

Haushaltsplan



der
Stadt Dessau-Roßlau



für das
Haushaltsjahr

2017

INHALTSVERZEICHNIS

	Seite
Haushaltssatzung 2017	15
<u>Vorbericht</u>	19
1. Allgemeine Angaben	21
1. Inhalt und Struktur des doppelischen Haushaltsplanes	25
2. Ergebnisplan	29
2.1. Allgemeiner Überblick	31
2.2. Erträge 2016	39
2.2.1 Steuern und ähnliche Abgaben	43
2.2.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47
2.2.3 sonstige Transfererträge	53
2.2.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55
2.2.5 privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	57
2.2.6 sonstige ordentliche Erträge	61
2.2.7 Finanzerträge	63
2.3. Aufwendungen 2015	65
2.3.1 Personalaufwendungen	69
2.3.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75
2.3.3 Transferaufwendungen	79
2.3.4 sonstige ordentliche Aufwendungen	87
2.3.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	91
2.3.6 bilanzielle Abschreibungen	95
2.4. Mittelfristige Planung der Erträge und Aufwendungen	97
3. Finanzplan Investitionen 2017 bis 2020	113
3.1. Allgemeine Angaben	117
3.2. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit 2017 bis 2020	118
3.3. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit 2017 bis 2020	129
3.4. Verpflichtungsermächtigungen 2017	138
3.5. Auswirkungen aus den geplanten Investitionen für Folgejahre	138

3.6.	Finanzplan / Entwicklung der Liquiditätssituation	141
4.	Erläuterung zu den im Haushaltsplan eingerichteten Deckungsvermerken	153
4.1.	Deckungsvermerke	155
4.1.1.	Typ unechte Deckung	155
4.1.1.1	Zweckbindung mit unechter Deckungsfähigkeit	155
4.1.1.2	Unechte Deckungsfähigkeit (positiv und negativ)	179
4.1.1.3	Unechte und echte Deckungsfähigkeit	183
4.1.2.	Typ realisierte unechte Deckung	217
4.1.3.	Typ echte Deckungsfähigkeit	233
4.2.	Sperrvermerke	327
4.3.	Produktverantwortliche Fachämter	331
5.	Allgemeine Anweisungen zur Ausführung des Haushaltes	333
5.1.	Allgemeine Grundsätze der Mittelbewirtschaftung	335
5.2.	Bewirtschaftung der Erträge / Einzahlungen	335
5.3.	Bewirtschaftung der Aufwendungen / Auszahlungen	336

	Seite
Haushaltsplan	339
Gesamtproduktplan	341
Ergebnishaushalt	351
Finanzhaushalt	355
Produkte mit Stellenplan, Teilpläne einschließlich Investitionsmaßnahmen	359
1 Zentrale Verwaltung	361
11110 Verwaltungssteuerung	363
<i>beinhaltet:</i>	
11110 Verwaltungssteuerung	371
11112 Gebietsangelegenheiten	377
11117 Ortschaftsverwaltung Rodleben	381
11111 Gleichstellungsaufgaben, Beschäftigungsvertretung und weitere Beauftragte	385
11123 Zahlungsverkehr einschließlich Verwaltung der Kassenmittel sowie Buchhaltung	393
11124 Haushalts- und betriebswirtschaftliche Dienstleistungen/ Beteiligungsverwaltung	403
<i>beinhaltet:</i>	
11124 Finanz- und Beteiligungsmanagement	409
41100 Städtisches Klinikum Dessau	411
53110 Elektrizitätsversorgung	415
53210 Gasversorgung	417
53410 Fernwärme	419
53510 Kombinierte Versorgung DVV	421
53710 Eigenbetrieb Stadtpflege	425
11125 Forderungsmanagement	427
11126 Erhebung von Steuern, Abfall- und Straßenreinigungsgebühren	437
11128 Rechnungsprüfung	445
11130 Zentrale Dienste	455
<i>beinhaltet:</i>	
11130 Zentrale Dienste	461
11137 Zentrale Dienste, Bauhof Rodleben	471
11140 Organisation, Umsetzung Arbeits- und Dienstrecht sowie Personalentwicklung	475
11146 Beratung und Vertretung in Rechtsangelegenheiten, Versicherungen, Regelung von offenen Vermögensfragen	485
11160 Bereitstellung und Betreuung von Software, Datenverarbeitungs- und Telekommunikationsanlagen	495
11170 Verwaltung von städtischen Liegenschaften	505
<i>beinhaltet:</i>	
11170 Verwaltung von städtischen Liegenschaften	513
11171 Grundstücksverkehr	517
11173 Unbebaute Grundstücke	523
11174 Gaststätten	527

11175	Mietwohnungen	529
11176	Geschäftsgrundstücke	533
11177	Jagdschloss	535
11179	Gemischt genutzte Grundstücke	537
11180	Ehemaliger Schulstandort, Goethegymnasium	541
11181	Öffentliche Toiletten, Grundstücksbewirtschaftung	543
11172	Technisches Gebäudemanagement	545
12100	Statistik und Wahlen	555
12201	Spezifische ordnungsbehördliche und gewerberechtliche Verfahren	563
12202	Feststellung und Ahndung von Verstößen	573
12240	Überwachung von Lebensmitteln sowie Bedarfsgegenständen, Maßnahmen des Veterinärwesens und Futtermittelüberwachung	583
12250	Verkehrslenkung, -regelung, -erziehung	593
	<i>beinhaltet:</i>	
12250	Verkehrslenkung, -regelung und -erziehung	599
12257	Verkehrsgarten Rodleben	603
12260	Fahrerlaubniswesen und Zulassung von Kraftfahrzeugen	605
12271	Bürgerservice, Einwohner-, Pass- und Meldewesen sowie Regelungen des Aufenthalts von Ausländern	615
12275	Personenstandswesen	625
12280	Regelung des Aufenthaltes von Ausländern (Ausländerbehörde)	633
12610	vorbeugender und abwehrender Brandschutz, technische Hilfeleistungen	641
	<i>beinhaltet:</i>	
12610	Brandschutz, Gefahrenabwehr, technische Hilfeleistung	647
12611	Brandschutz, freiwillige Feuerwehren	653
12617	Freiwillige Feuerwehr Rodleben	659
12700	Rettungsdienst	663
12800	Katastrophenschutz	673
	<i>beinhaltet:</i>	
12800	Katastrophenschutz	679
12810	Bekämpfung Hochwasser 2013	685
2	Schule und Kultur	687
21000	Allgemeinbildende Schulen	691
21100	Grundschulen	693
	<i>beinhaltet:</i>	
21100	Grundschulen	699
21107	Grundschule Rodleben	715
21600	Sekundarschulen	719
21700	Gymnasien	735
22100	Förderschulen	747
23110	Berufsbildende Schulen	761
	<i>beinhaltet:</i>	
23110	Anhaltisches Berufsschulzentrum	767
23111	Cafeteria im Anhaltischen Berufsschulzentrum	773
36710	Wohnheim für Auszubildende	775
24300	Sonstige schulische Aufgaben	779
	<i>beinhaltet:</i>	
24110	Schülerbeförderung	785
24300	Sonstige	787

25210	Museum für Naturkunde und Vorgeschichte, Museum für Stadtgeschichte <i>beinhaltet:</i>	791
25211	Museum für Naturkunde und Vorgeschichte	799
25212	Museum für Stadtgeschichte	803
25217	Heimatstube Rodleben	807
25213	Anhaltische Gemäldegalerie	809
25220	Stadtarchiv	821
25310	Tierpark Dessau	831
26110	Anhaltisches Theater	841
26310	Musikschule	849
27110	Volkshochschule	861
27210	Anhaltische Landesbücherei Dessau <i>beinhaltet:</i>	873
27210	Anhaltische Landesbücherei	879
27217	Bücherei Rodleben	885
28110	Heimatspflege, Kulturförderung <i>beinhaltet:</i>	887
28110	Heimat- und sonstige Kulturpflege	893
28115	Roßlau 800	899
28120	Heimatspflege, Kulturförderung, eigene Veranstaltungen, Zuschüsse zu Veranstaltungen Dritter	901
28131	Marienkirche	903
28132	Burg Roßlau	907
28121	Bauhaus/ Meisterhäuser	911
28133	Soziokulturelle Arbeit in städtischen Einrichtungen (JKS „Krötenhof“, Ölmühle, Seniorentreff Rodleben), <i>beinhaltet:</i>	919
28133	Jugend-, Kultur- und Seniorenfreizeitzentrum Krötenhof	925
28134	Ölmühle	929
28137	Gemeindezentrum Rodleben	931
28138	Mahn- und Gedenkstätten	935
29117	Förderung von Kirchengemeinden	937
3	Soziales und Jugend	939
31100	Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII <i>beinhaltet:</i>	941
31100	Grundversorgung und Hilfen	955
31110	Hilfe zum Lebensunterhalt	959
31120	Hilfe zur Pflege	961
31130	Eingliederungshilfen für behinderte Menschen	963
31140	Hilfe zur Gesundheit	965
31150	Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten und Hilfe in besonderen Lebenslagen	967
31160	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	969
31170	Leistungen der Sozialhilfe Beratung und Unterstützung	971
31520	Soziale Einrichtungen für pflegebedürftige ältere Menschen	973
31540	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose	975
31200	Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitssuchende <i>beinhaltet:</i>	977
31210	Grundsicherungsleistungen für Arbeitssuchende nach SGB II	987
31211	Grundsicherungsleistungen für arbeitssuchende Flüchtlinge nach SGB II	989
35170	Sonstige soziale Angelegenheiten örtlicher Träger	991

36250	<i>Sonstige Jugendarbeit</i>	993
31300	Leistungen an Asylbewerber	997
	<i>beinhaltet:</i>	
31300	<i>Hilfen für Asylbewerber</i>	1005
31551	<i>Soziale Einrichtungen für Asylbewerber (Flüchtlinge)</i>	1007
31552	<i>Soziale Einrichtungen für Kontingentflüchtlinge</i>	1009
31560	Soziale Beratungsstellen und sonstige Hilfeangebote	1011
34000	Weitere sonstige soziale Leistungen	1019
	<i>beinhaltet:</i>	
34410	<i>Sonstige soziale Hilfen und Leistungen</i>	1027
34510	<i>Hilfen zum Lebensunterhalt/Leistungen für Bildung und Teilhabe</i>	1029
34610	<i>Wohngeld</i>	1031
34110	Unterhaltsvorschussleistungen	1035
34310	Betreuungsleistungen	1043
36301	Familienunterstützende Maßnahmen der Jugendhilfe	1051
	<i>beinhalten:</i>	
36301	<i>Familienunterstützende Maßnahmen der Jugendhilfe</i>	1061
36320	<i>Weitere Maßnahmen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</i>	1065
36321	<i>Weitere Maßnahmen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe für Flüchtlinge</i>	1067
36331	<i>Hilfe zur Erziehung für Flüchtlinge</i>	1069
36750	<i>Erziehung-Jugend- und Familienberatungsstelle</i>	1071
36302	Familienersetzende Maßnahmen	1073
	<i>beinhalten:</i>	
36302	<i>Familienersetzende Maßnahmen der Jugendhilfe</i>	1081
36330	<i>Hilfe zur Erziehung</i>	1083
36340	<i>Hilfen für junge Volljährige, Inobhutnahme, Eingliederungshilfe</i>	1085
36341	<i>Hilfen für junge Volljährige, Inobhutnahme, Eingliederungshilfe für Flüchtling</i>	1087
36350	<i>Adoptionsvermittlung, Beistandschaften, Amtspflegeschaft- und Vormundschaft Gerichtshilfen,</i>	1089
36351	<i>Adoptionsvermittlung, Beistandschaften, Amtspflegeschaft- und Vormundschaft Flüchtlinge,</i>	1091
36500	Kindertageseinrichtungen	1093
	<i>beinhalten:</i>	
36500	<i>Kindertageseinrichtungen</i>	1103
36510	<i>Eigenbetrieb DeKiTa</i>	1105
36511	<i>Kindertagesstätten andere Träger</i>	1117
36512	<i>Kindertagespflege</i>	1129
36610	Jugendfreizeiteinrichtungen / Jugendarbeit	1135
	<i>beinhalten:</i>	
36220	<i>Kinder- und Jugenderholung</i>	1145
36310	<i>Jugendsozialarbeit, erzieherischer Kinder- und Jugendschutz</i>	1147
36610	<i>Jugendclubs Ortsteile</i>	1151
36611	<i>Kinderfreizeitoase</i>	1155
36612	<i>Einrichtungen der Jugendarbeit anderer Träger</i>	1159
36617	<i>Jugend- und Freizeitzentrum Rodleben</i>	1161
4	Gesundheit und Sport	1163
41401	Aufgaben des öffentlichen Gesundheitsdienstes	1165
42110	Sportförderung einschließlich kommunale Sportstätten; Sportveranstaltungen	1175
	<i>beinhalten</i>	
42110	<i>Sportförderung, Sportveranstaltungen</i>	1187
42410	<i>Verpachtete Sportstätten</i>	1189

42411	Anhalt-Arena, Robert-Bosch-Straße 54	1195
42412	Paul-Greifzu-Stadion, Ludwigshafener Straße	1201
42413	Turnhalle Heidestraße	1207
42414	Elbe-Rossel-Halle	1211
42415	Kommunale Sportstätte Sportzentrum "Friederikenplatz"	1213
42146	Sporthalle und Sportzentrum Rodleben	1217
42417	Bowlingzentrum Rodleben	1221
42420	Frei- und Hallenbäder	1223
	<i>beinhalten:</i>	
42420	Gesundheitsbad	1231
42421	Südschwimmhalle	1235
42422	Erlebnisbad Roßlau	1239
42427	Freizeitbad Rodleben	1245
5	Gestaltung der Umwelt	1249
51110	Bauleitplanung sowie Maßnahmen der Stadtentwicklung	1251
51120	Maßnahmen nach besonderem Städtebaurecht	1265
	<i>beinhalten:</i>	
51120	Städtebauliche Sanierung und Entwicklung, Städtebauliche Sonderprogramm	1271
51121	Sanierung und Entwicklung Waldsiedlung	1283
51130	Vermessung (Geodaten, Bodenordnung und Service)	1287
52100	Maßnahmen der Bauaufsicht und baubehördliche Beratungen (Baugenehmigungen usw.)	1297
52300	Denkmalschutz und -pflege	1307
54000	Baulastverwaltung einschl. Unterhaltung, Neu- und Ausbau von Straßen sowie der dazugehörigen Bauwerke	1317
	<i>beinhalten:</i>	
54001	Tiefbauamt	1323
54100	Kommunale Straßen	1327
54107	Gemeindestraßen Rodleben	1347
54200	Kreisstraßen	1351
54300	Landesstraßen	1355
54400	Bundesstraßen	1357
54517	Reinigung von Verkehrsflächen einschließlich Winterdienst/Unterhaltung und Herstellung von Straßenbeleuchtung	1365
54600	Bedarfsgerechte Bereitstellung von öffentlichem Parkraum (Bau und Unterhaltung)	1375
54700	Sicherung des öffentlichen Personennahverkehrs	1383
	<i>beinhaltet:</i>	
54700	Sicherung des öffentlichen Personennahverkehrs	1387
54810	Förderung Schifffahrt	1391
55110	Pflege und Herstellung des öffentlichen Grüns	1393
	<i>beinhaltet</i>	
55110	Herstellung und Pflege des öffentlichen Grüns	1399
55117	Herstellung und Pflege des öffentlichen Grüns, Rodleben	1415
55300	Friedhöfe	1419
55210	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen	1423
55510	Land- und Forstwirtschaft	1437
56100	Umweltschutzmaßnahmen	1447
57110	Wirtschaftsförderung	1459
	<i>beinhaltet:</i>	
57110	Wirtschaftsförderung	1465

57111	Technologie-und Gründerzentrum	1473
57320	Sonstige wirtschaftliche Unternehmen	1475
57510	Förderung des Tourismus	1477
	beinhaltet:	
57330	Stadtmarketinggesellschaft	1483
57510	Stadtinformation und Tourismusmarketing	1487
6	Zentrale Finanzleistungen	1493
61110	Steuern, allgemeine Zuweisungen	1497
61210	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	1501
	Stellenplan	1503
	<u>Anlagen</u>	1549
	Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen in den einzelnen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	1551
	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	1559
	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen	1563
	Übersicht über die Zuwendungen an die Fraktionen	1567
	Wirtschaftspläne	1577
	Jahresabschlüsse	1877
	Haushaltspäne der Stiftungen der Stadt Dessau-Roßlau	1931
	Haushaltskonsolidierungskonzept der Stadt Dessau-Roßlau	1941

Vorlage

Drucksachen-Nr.:	BV/061/2017/II-20
Einreicher:	Der Oberbürgermeister
Verantwortlich für die Umsetzung:	Amt für Stadtfinanzen

Beratungsfolge	Status	Termin	Für	Gegen	Enthaltung	Bestätigung
Dienstberatung des Oberbürgermeisters	nicht öffentlich	22.11.2016				
Ausschuss für Bauwesen, Verkehr und Umwelt	öffentlich	10.01.2017				
Ausschuss für Wirtschaft, Stadtentwicklung und Tourismus	öffentlich	11.01.2017				
Ausschuss für Kultur, Bildung und Sport	öffentlich	12.01.2017				
Ausschuss für Finanzen	öffentlich	17.01.2017				
Jugendhilfeausschuss	öffentlich	24.01.2017				
Ausschuss für Finanzen	öffentlich	02.02.2017				
Haupt- und Personalausschuss	öffentlich	02.02.2017				
Ausschuss für Gesundheit und Soziales	öffentlich	14.02.2017				
Ausschuss für Feuerwehr, Hochwasser und Katastrophenschutz	öffentlich	16.02.2017				
Ausschuss für Finanzen	öffentlich	21.02.2017				
Haupt- und Personalausschuss	öffentlich	21.02.2017				
Dienstberatung des Oberbürgermeisters	nicht öffentlich	28.02.2017				
Ausschuss für Finanzen	öffentlich	08.03.2017				
Haupt- und Personalausschuss	öffentlich	08.03.2017				
Stadtrat	Öffentlich	22.03.2017	38	1	2	s.S.2

Titel:

Haushaltssatzung 2017 einschließlich Änderungen

Beschlussvorschlag:

Der Stadtrat beschließt die Haushaltssatzung 2017 (und damit den Ergebnisplan 2017, den Finanzplan 2017, die Teilpläne 2017 und den Stellenplan) gemäß BV/475/2016/II-20 einschließlich der in den Haushaltsberatungen abgestimmten Änderungen (siehe Anlagen).

Gesetzliche Grundlagen:	
Bereits gefasste und/oder zu ändernde Beschlüsse:	
Vorliegende Gutachten und/oder Stellungnahmen:	
Hinweise zur Veröffentlichung:	

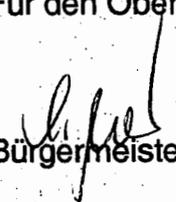
Relevanz mit Leitbild

Handlungsfeld		Ziel-Nummer
Wirtschaft, Tourismus, Bildung und Wissenschaft	[]	
Kultur, Freizeit und Sport	[]	
Stadtentwicklung, Wohnen und Verkehr	[]	
Handel und Versorgung	[]	
Landschaft und Umwelt	[]	
Soziales Miteinander	[]	

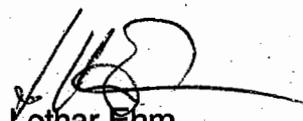
Vorlage nicht leitbildrelevant	[]
--------------------------------	-----

Begründung: siehe Anlage 1

Für den Oberbürgermeister:

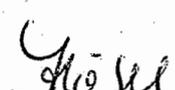

 Bürgermeisterin

beschlossen im Stadtrat am: 22. 03. 2017


 Lothar Ehm
 Vorsitzender des Stadtrates

 Frank Hoffmann
 1. Stellvertreter


 Angelika Storz
 2. Stellvertreter


 Büro des Stadtrates

Vorlage

Drucksachen-Nr.:	BV/475/2016/II-20
Einreicher:	Der Oberbürgermeister
Verantwortlich für die Umsetzung:	Amt für Stadtfinanzen

Beratungsfolge	Status	Termin	Für	Gegen	Enthaltung	Bestätigung
Dienstberatung des Oberbürgermeisters	nicht öffentlich	22.11.2016				<i>[Signature]</i>
Ausschuss für Bauwesen, Verkehr und Umwelt	öffentlich	10.01.2017	7	0	0	<i>[Signature]</i>
Ausschuss für Wirtschaft, Stadtentwicklung und Tourismus	öffentlich	11.01.2017	8	0	0	<i>[Signature]</i>
Ausschuss für Kultur, Bildung und Sport	öffentlich	12.01.2017	4	0	2	<i>[Signature]</i>
Ausschuss für Finanzen	öffentlich	17.01.2017	2.	Ktr. gen.		<i>[Signature]</i>
Jugendhilfeausschuss	öffentlich	24.01.2017	12	0	1	<i>[Signature]</i>
Ausschuss für Finanzen	öffentlich	02.02.2017			Ktr.	<i>[Signature]</i>
Haupt- und Personalausschuss	öffentlich	02.02.2017				<i>[Signature]</i>
Ausschuss für Gesundheit und Soziales	öffentlich	14.02.2017	6	0	0	<i>[Signature]</i>
Ausschuss für Feuerwehr, Hochwasser und Katastrophenschutz	öffentlich	16.02.2017	6	0	0	<i>[Signature]</i>
Ausschuss für Finanzen	öffentlich	21.02.2017			Ktr. gen.	<i>[Signature]</i>
Haupt- und Personalausschuss	öffentlich	21.02.2017				<i>[Signature]</i>
Ausschuss für Finanzen	öffentlich	08.03.2017	9	0	0	<i>[Signature]</i>
Haupt- und Personalausschuss	öffentlich	08.03.2017	10	0	0	<i>[Signature]</i>
Stadtrat	öffentlich	22.03.2017				

Titel:

Haushaltssatzung 2017, Haushaltsplan 2017, Stellenplan 2017

Beschlussvorschlag:

Der Stadtrat beschließt die Haushaltssatzung 2017 (und damit den Ergebnisplan 2017, den Finanzplan 2017, die Teilpläne 2017 und den Stellenplan).

Gesetzliche Grundlagen:	KomHVO LSA
Bereits gefasste und/oder zu ändernde Beschlüsse:	
Vorliegende Gutachten und/oder Stellungnahmen:	
Hinweise zur Veröffentlichung:	

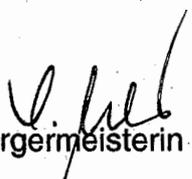
Relevanz mit Leitbild

Handlungsfeld		Ziel-Nummer
Wirtschaft, Tourismus, Bildung und Wissenschaft	<input type="checkbox"/>	
Kultur, Freizeit und Sport	<input type="checkbox"/>	
Stadtentwicklung, Wohnen und Verkehr	<input type="checkbox"/>	
Handel und Versorgung	<input type="checkbox"/>	
Landschaft und Umwelt	<input type="checkbox"/>	
Soziales Miteinander	<input type="checkbox"/>	

Vorlage nicht leitbildrelevant	<input checked="" type="checkbox"/>
--------------------------------	-------------------------------------

Begründung: siehe Anlage 1

Für den Oberbürgermeister:


 Bürgermeisterin

beschlossen im Stadtrat am:

Lothar Ehm
Vorsitzender des StadtratesFrank Hoffmann
1. StellvertreterAngelika Storz
2. Stellvertreter

Haushaltssatzung

Haushaltssatzung

der Stadt Dessau-Roßlau für das Haushaltsjahr 2017

1. Haushaltssatzung der Stadt Dessau-Roßlau für das Haushaltsjahr 2017

Aufgrund des § 100 des Kommunalverfassungsgesetzes vom 17. Juni 2014 (GVBl. LSA 2014, S. 288) hat die Stadt Dessau-Roßlau die folgende, vom Stadtrat in der Sitzung am 22. März 2017 beschlossene Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2017, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Stadt voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen enthält, wird

1. im Ergebnisplan mit dem

- | | |
|--------------------------------------|--------------------|
| a) Gesamtbetrag der Erträge auf | 223.173.800,00 EUR |
| b) Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | 227.536.800,00 EUR |

2. im Finanzplan mit dem

- | | |
|---|--------------------|
| a) Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf | 211.638.700,00 EUR |
| b) Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf | 209.534.900,00 EUR |
| c) Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf | 43.750.300,00 EUR |
| d) Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf | 46.928.700,00 EUR |
| e) Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf | 4.856.000,00 EUR |
| f) Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf | 6.683.100,00 EUR |

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung), wird auf 3.178.400,00 EUR festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigung), wird auf 50.442.300,00 EUR festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite wird auf 35.000.000,00 EUR festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern sind in der Hebesatzsatzung vom 30.04.2015 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

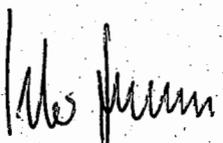
1.1 für die Betriebe der Land- und Forstwirtschaft (Grundsteuer A) auf 350 v. H.

1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf 495 v. H.

2. Gewerbesteuer auf 450 v. H.

Dessau-Roßlau, den 28.04.2017




Peter Kuras
Oberbürgermeister

HH



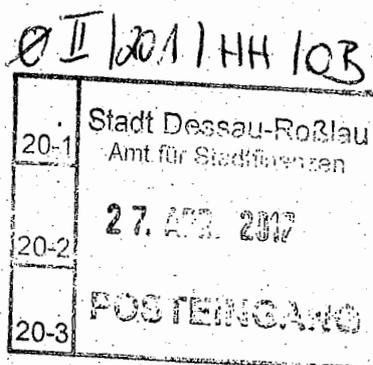
SACHSEN-ANHALT

LANDESVERWALTUNGSAMT

Abteilung Bau, Ordnung und
Kommunales

Landesverwaltungsamt • Postfach 20 02 56 • 06803 Halle (Saale)

Stadt Dessau-Roßlau
Der Oberbürgermeister
Zerbster Straße 4
06844 Dessau-Roßlau



Haushaltssatzung der Stadt Dessau-Roßlau für das Jahr 2017

Zu der vorgelegten Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2017 ergeht folgende Entscheidung:

1. Von einer Beanstandung des Beschlusses über die Haushaltssatzung 2017 wird abgesehen.
2. Die Genehmigung für den Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in Höhe von 3.178.400 € wird erteilt.
3. Der genehmigungspflichtige Anteil in Höhe von 25.532.700 € des in § 3 der Haushaltssatzung festgesetzten Gesamtbetrages der Verpflichtungsermächtigungen wird in vollem Umfang genehmigt, so dass Verpflichtungen zu Lasten künftiger Haushaltsjahre bis zu einer Gesamthöhe von 50.442.300 € eingegangen werden dürfen.

Halle, 26. Apr. 2017

Ihr Zeichen:

Mein Zeichen:
206.A.1-10402-de-hh2017Bearbeitet von:
Herr Krauß

Uwe.Krauss@lwa.sachsen-anhalt.de

Tel.: (0345) 514-1238
Fax: (0345) 514-1414Hauptsitz:
Ernst-Kamiath-Straße 2
06112 Halle (Saale)Tel.: (0345) 514-0
Fax: (0345) 514-1444
Poststelle@
lwa.sachsen-anhalt.deInternet:
www.landesverwaltungsamt.
sachsen-anhalt.deE-Mail-Adresse nur für
formlose Mitteilungen
ohne elektronische SignaturLandeshauptkasse Sachsen-Anhalt
Deutsche Bundesbank
BIC MARKDEF1810
IBAN DE21810000000091001500

SACHSEN-ANHALT.
URSPRUNGSLAND
DER REFORMATION
www.luther-gelben.de

18a

Seite 2/7

Begründung:

I.

Der Stadtrat der Stadt Dessau-Roßlau hat am 22.03.2017 die Haushaltssatzung 2017 beschlossen. Mit Schreiben vom 23.03.2017, hier eingegangen am 27.03.2017, legte die Stadt dem Landesverwaltungsamt die Haushaltssatzung zur Prüfung und Genehmigung vor.

Genehmigungspflichtige Bestandteile der Haushaltssatzung 2017 sind der festgesetzte Gesamtbeitrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie ein Teilbetrag der festgesetzten Verpflichtungsermächtigungen.

II.

1)

Nach § 98 Abs. 3 Satz 1 KVG LSA ist der Ergebnishaushalt in jedem Haushaltsjahr in Planung und Rechnung der Erträge und Aufwendungen auszugleichen. Nach Satz 2 dieser Vorschrift ist er ausgeglichen, wenn die Erträge die Höhe der Aufwendungen erreichen.

Der Ergebnisplan der Stadt weist im Haushaltsjahr 2017 ein Defizit von 4.363.000 € aus und steht demnach mit dem Grundsatz des Haushaltsausgleichs zunächst nicht im Einklang.

In der mittelfristigen Planung des Vorjahres war für das Jahr 2017 beim Jahresergebnis ein Defizit von lediglich 802.500 € prognostiziert worden, das nunmehr ausgewiesene Jahresergebnis fällt somit um ca. 3,6 Mio. € schlechter aus. Ursächlich sind hierfür im Wesentlichen beträchtliche Abweichungen bei den angesetzten Personalaufwendungen (ca. +3,2 Mio. €).

Nach den Darlegungen der Stadt fielen die Abweichungen zwischen dem geplanten und dem tatsächlich erzielten Ergebnis in allen vier zurückliegenden Jahren mit doppischem Haushalt (2013 – 2016) stets positiv aus, so dass jeweils ein deutlicher Jahresüberschuss ausgewiesen werden kann. Dieser Überschuss steht zur Bildung einer Ergebnisrücklage zur Verfügung und kann somit zum Ausgleich möglicher Fehlbeträge des Jahres 2017 und der Folgejahre eingesetzt werden (§ 23 Abs. 2 KomHVO). Somit ist gemäß § 98 Abs. 3 Satz 3 KVG LSA der Haushalt als ausgeglichen anzusehen.

Diese Entwicklung hat die Stadt Dessau-Roßlau auch in die Lage versetzt, einen Großteil der kameralen Altfehlbeträge in Höhe von ca. 24,9 Mio. € durch Rückführung von kurzfristigen Verbindlichkeiten zu tilgen.

Seite 3/7

Gemäß § 8 Abs. 3 KomHVO gilt auch für die mittelfristige Ergebnisplanung der Grundsatz des § 98 Abs. 3 KVG LSA in Verbindung mit den §§ 22 und 24 KomHVO. Erträge und Aufwendungen sind für die einzelnen Jahre ausgeglichen zu planen. Laut der mittelfristigen Ergebnisplanung der Stadt wird auch für die Jahre 2018-2020 ein negatives Jahresergebnis erwartet, das kumulierte Jahresergebnis im Jahr 2020 beläuft sich auf ca. -8,6 Mio. €. Dies belegt, dass die Stadt Dessau-Roßlau mittelfristig noch nicht in der Lage ist, ihrer Vermögenserhaltungspflicht nachzukommen.

Aus dem Finanzplan, in welchem die geplanten Investitionen, die Finanzierungstätigkeit und die strukturelle Zusammensetzung der Zahlungsvorgänge der Stadt dargestellt werden, ist ersichtlich, dass die Stadt Dessau-Roßlau bis zum Ende des Haushaltsjahres 2017 mit einer Verringerung des Finanzmittelbestandes um ca. 2,9 Mio. € rechnet.

Auch die mittelfristige Finanzplanung hat sich nach § 8 Abs. 3 Satz 1 KomHVO an dem Grundsatz des Haushaltsausgleichs auszurichten. Einzahlungen und Auszahlungen sollen so geplant werden, dass die Einzahlungen mindestens die Höhe der Auszahlungen erreichen. Gegen diesen Grundsatz verstößt die Stadt Dessau-Roßlau, da in ihrer mittelfristigen Finanzplanung der Gesamtbetrag der Auszahlungen den Gesamtbetrag der Einzahlungen in den Jahren 2018 und 2019 jeweils übersteigt.

Nach der vorliegenden Planung fehlen der Stadt im Zeitraum 2017-2020 Deckungsmittel in Höhe von ca. 6,0 Mio. €. Im Ergebnis kann die Stadt trotz Ausweises eines positiven Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit weiterhin weder die Finanzierung ihrer Investitionen vollständig erwirtschaften noch fällige Tilgungen ohne Rückgriff auf neue Liquiditätskredite leisten. Die Stadt ist daher in besonderer Weise gehalten, im Rahmen des Haushaltsvollzuges jedwede Möglichkeiten einer sparsamen Mittelbewirtschaftung zu nutzen.

Mit dem Gesetz über ein Neues Kommunales Haushalts- und Rechnungswesen vom 22.03.2006 wurde mit Stichtag vom 01.01.2013 das Neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen in Sachsen-Anhalt eingeführt. Auch die Stadt Dessau-Roßlau stellt seit dem Haushaltsjahr 2013 nach den vorgenannten Grundsätzen ihren Haushalt auf. Eine Eröffnungsbilanz wurde jedoch noch immer nicht beschlossen.

Mit Rundverfügung vom 28.06.2016 (206.4.5-10400-RdVfg. 21/2016) wurde den Kommunen mit Blick auf die essentielle Bedeutung der Eröffnungsbilanz für die doppische Haushaltsführung mitgeteilt, dass u.a. ab dem fünften Jahr nach der Umstellung auf die Doppik nach Prüfung des Einzelfalls eine Beanstandung der Haushaltssatzung in Betracht kommt, sofern keine geprüfte Eröffnungsbilanz vorliegt.

Seite 4/7

Die Stadt Dessau-Roßlau führt hierzu aus, dass sie derzeit keine prüffähige Eröffnungsbilanz vorweisen könne. Die Bewertung des abschreibungsrelevanten Anlagevermögens sei überwiegend abgeschlossen, aber noch nicht vollständig. Nachholbedarf bestünde noch beim nicht abschreibungsrelevanten Vermögen und der Einbuchung bereits bewerteter Kultur- und Kunstgüter sowie des Finanzanlagevermögens. Es wird daher seitens des Landesverwaltungsamtes erwartet, dass die Stadt die Abschlussarbeiten im Laufe des Jahres 2017 beendet und spätestens mit dem Haushalt 2018 eine geprüfte Eröffnungsbilanz vorlegt.

Eine Beanstandung des Beschlusses der Stadt Dessau-Roßlau über die Haushaltssatzung für das Jahr 2017 wäre auf Grund der festgestellten Rechtsverletzung rechtlich möglich.

Jedoch sehe ich im Rahmen des mir eingeräumten Ermessens von einer Beanstandung ab, da die Stadt Dessau-Roßlau die Fähigkeit eines sparsamen Haushaltsvollzuges in den zurückliegenden Jahren nachgewiesen hat. Auch wird es der Stadt dadurch ermöglicht, dringende Investitionen umgehend beginnen zu können.

2)

Nach § 108 Abs. 2 S. 1 KVG LSA bedarf der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen im Rahmen der Haushaltssatzung der Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde (Gesamtgenehmigung).

Die Kreditgenehmigung soll gemäß § 108 Abs. 2 Satz 2 KVG LSA nach den Grundsätzen einer geordneten Haushaltswirtschaft erteilt oder versagt werden. Sie ist in der Regel zu versagen, wenn die Kreditverpflichtungen mit der dauernden Leistungsfähigkeit der Kommune nicht in Einklang stehen (§ 108 Abs. 2 Satz 3 KVG LSA).

Eine dauernde Leistungsfähigkeit setzt zunächst voraus, dass die Kommune aus den Erträgen alle Aufwendungen decken und somit den gesetzlichen Mindestanspruch an einen ordnungsgemäßen Haushalt sichern kann und demnach grundsätzlich ihr Eigenkapital dauerhaft erhält. Trotz der aktuellen Ergebnisplanung für die Jahre 2017-2020 und den hier ausgewiesenen Defiziten beim Jahresergebnis kann durch Inanspruchnahme der Ergebnisrücklage der jährliche Ausgleich des Ergebnisplans dargestellt werden.

Die Prüfung der geordneten Haushaltswirtschaft beinhaltet darüber hinaus auch eine umfassende Betrachtung und Berücksichtigung der aktuellen und künftigen finanziellen Entwicklung der Kommune. Insbesondere der seitens der Stadt Dessau-Roßlau prognostizierte Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit in den Jahren 2017-2020 ist ein deutlicher Hinweis auf eine bestehende finanzielle Leistungsfähigkeit, da in diesem Umfang von der Stadt Eigenmittel zur Finanzierung von Investitionen, zur Schuldentilgung oder zur Stärkung der Liquiditätsreserve erwirtschaftet werden

Seite 5/7

können. Die Überschüsse reichen zum überwiegenden Teil für die Deckung der ordentlichen Tilgungsleistungen bestehender und neu aufzunehmender Kredite aus, die Stadt kann demnach die dauerhafte Zahlungsfähigkeit im Sinne des § 98 Abs. 4 KVG LSA mittelfristig aus eigener Kraft sicherstellen.

Bei der im Haushalt 2017 festgesetzten Kreditermächtigung entfallen 541,9 T€ auf den Neubau einer Kindertagesstätte, die übrigen 2.636,5 T€ dienen der Eigenanteilsfinanzierung von diversen STARK III-Vorhaben im Kita- und Schulbereich.

Wegen der ausschließlich für die Finanzierung von erforderlichen Investitionen im Kita- und Schulbereich geplanten Kreditaufnahmen ist der festgesetzte Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in Höhe von 3.178.400 € genehmigungsfähig, zumal keine Nettoneuverschuldung durch die geplante Kreditaufnahme entsteht.

3)

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wurde in der Haushaltssatzung 2017 auf 50.442.300 € festgesetzt.

Gemäß § 107 Abs. 4 KVG LSA bedarf der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen (VE) insoweit der Genehmigung durch die Kommunalaufsichtsbehörde, als in den Jahren, in denen voraussichtlich Auszahlungen aus den Verpflichtungen zu leisten sind, Kreditaufnahmen vorgesehen sind.

Entsprechend dem Haushalt 2017 ergibt sich folgendes Bild:

	2017	VE kassenwirksam in		
		2018	2019	2020
Verpflichtungsermächtigungen	50.442.300	38.179.700	11.414.700	847.900
vorgesehene ordentliche Kreditaufnahmen		15.290.500	9.394.300	4.261.100
Genehmigungspflichtige Verpflichtungsermächtigungen		15.290.500	9.394.300	847.900

Demzufolge ist der in der Haushaltssatzung 2017 festgesetzte Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen bis zu einer Höhe von insgesamt 25.532.700 € genehmigungspflichtig.

Wegen der präjudizierenden Wirkung der Genehmigung von Verpflichtungsermächtigungen hat die Kommunalaufsicht hinsichtlich der Genehmigungsfähigkeit die gleichen Voraussetzungen zu prüfen

Seite 6/7

wie bei der Genehmigung einer Kreditermächtigung für Investitionen. Die Genehmigung von Krediten für Investitionen soll gemäß § 108 Abs. 2 KVG LSA nach den Grundsätzen einer geordneten Haushaltswirtschaft erteilt oder versagt werden. Sie ist in der Regel zu versagen, wenn die Kreditverpflichtungen nicht mit der dauerhaften Leistungsfähigkeit der Kommune im Einklang stehen.

Die in den Jahren 2018-2020 geplanten Kreditaufnahmen dienen in einer Höhe von insgesamt 15.731.300 € der Eigenmittelfinanzierung für Baumaßnahmen in den Bereichen Kindertagesstätten und Schulen, zum Großteil handelt es sich hierbei um STARK III-Vorhaben.

Des Weiteren sind Kreditaufnahmen von insgesamt 9.801.400 € für Maßnahmen im Zusammenhang mit der Umsetzung der Landesgartenschau 2022 geplant, um deren Ausrichtung sich die Stadt Dessau-Roßlau beworben hat. Diese Maßnahmen sind per Vermerk im Haushaltsplan gesperrt, sofern die Stadt nicht den Zuschlag für die Landesgartenschau erhält. Zwischenzeitlich ist seitens der Landesregierung der Zuschlag für die Ausrichtung anderweitig vergeben worden. Somit ist eine Inanspruchnahme der Verpflichtungsermächtigungen bei sämtlichen Vorhaben im Rahmen der geplanten Landesgartenschau ausgeschlossen und damit eine hieraus resultierende spätere Kreditaufnahme obsolet.

Demnach erfolgt die Genehmigung für den genehmigungspflichtigen Teil der Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 25.532.700 € vollumfänglich, da durch die ausgebrachten Sperrvermerke keine negativen Folgen für die Haushaltswirtschaft zu erwarten sind und nur auf diese Weise eine Vollziehbarkeit der Haushaltssatzung ohne Beitrittsbeschluss erreicht werden kann.

Abschließend wird darauf hingewiesen, dass auf der Grundlage der vorliegenden Genehmigung des Gesamtbetrages der Verpflichtungsermächtigungen eine Kreditgenehmigung nur hergeleitet werden kann, sofern im Haushaltsjahr die Voraussetzungen der §§ 108, 99 KVG LSA festgestellt werden können.

Rechtsbehelfsbelehrung:

Gegen die unter 1. getroffene Entscheidung kann innerhalb eines Monats nach Bekanntgabe schriftlich oder zur Niederschrift Widerspruch beim Landesverwaltungsamt in Halle (Saale) erhoben werden.

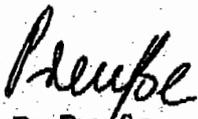
Gegen die unter 2. und 3. getroffenen Entscheidungen kann innerhalb eines Monats nach Bekanntgabe unmittelbar Klage beim Verwaltungsgericht Halle in Halle (Saale) schriftlich oder zur Niederschrift des Urkundsbeamten der Geschäftsstelle erhoben werden.

Seite 7/7

Hinweise:

- Die Stadt darf Zuschüsse an Unternehmen nur leisten, wenn diese keine Beihilfe darstellen oder im Rahmen eines Notifizierungsverfahrens durch die EU-Kommission genehmigt worden sind.
- Zu den Wirtschaftsplänen und zum Stellenplan bleiben gesonderte Verfügungen vorbehalten.
- Die Vorlage einer geprüften Eröffnungsbilanz hat unverzüglich zu erfolgen. Bis zur Vorlage der Eröffnungsbilanz bitte ich um quartalsweise Berichterstattung – erstmalig zum 30.06.2017 – zum Stand des Verfahrens.

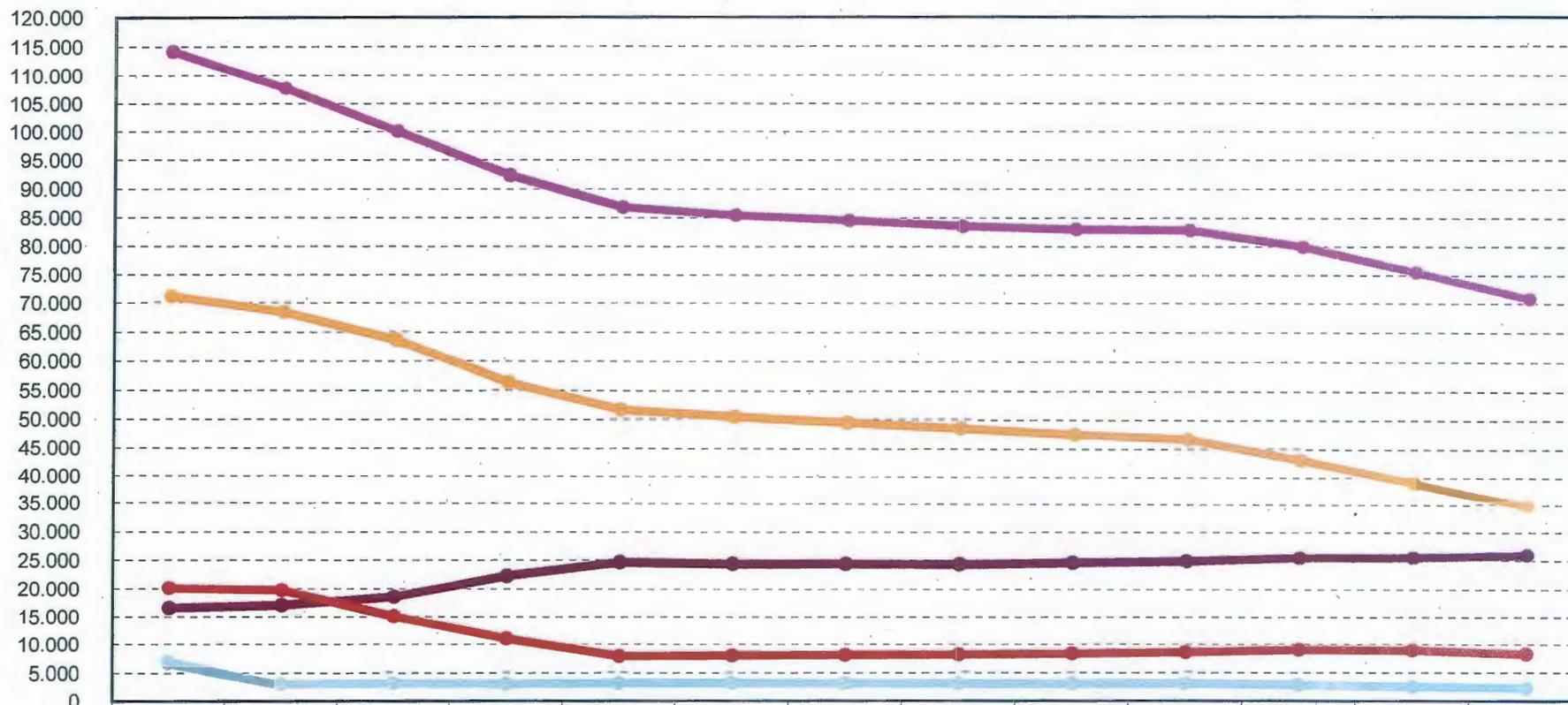
Im Auftrag


Dr. Preuße

Vorbericht

1. Allgemeine Angaben

Darstellung der Einwohnerentwicklung in Dessau-Roßlau



	1990	1995	2000	2005	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2020**	2025**	2030**
EW	114.130	107.698	100.029	92.339	86.906	85.488	84.606	83.616	83.061	82.919	80.009	75.553	70.825
0 - unter 5	6.514	2.758	2.948	2.854	2.956	2.959	2.918	2.892	2.877	2.934	2.677	2.338	2.095
5 - unter 20	20.025	19.649	14.979	10.959	7.786	7.891	7.985	8.079	8.241	8.517	8.960	8.835	8.133
20 - unter 65	71.116	68.335	63.642	56.329	51.597	50.380	49.416	48.447	47.421	46.667	42.968	38.923	34.672
ab 65 und älter	16.475	16.956	18.460	22.197	24.567	24.258	24.287	24.198	24.522	24.801	25.405	25.459	25.924

© Kommunale Statistikstelle

Quelle: Statistisches Landesamt Sachsen-Anhalt

** 6. Regionalisierte Bevölkerungsvorausberechnung 2014 - 2030, Differenz durch Rundung möglich

23

1. Inhalt und Struktur des doppischen Haushaltsplanes

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

Gegenüber dem kameralen Haushaltsplan ergeben sich allerdings Änderungen und Ergänzungen für den Inhalt, den Aufbau und die Begrifflichkeiten des Haushaltsplanes.

Der doppische Haushaltsplan besteht aus:

Ergebnisplan

Der Ergebnisplan steht im Zentrum der Haushaltsplanung. Er beinhaltet alle Aufwendungen und Erträge für 2017, aber auch für die beiden Vorjahre und die drei Folgejahre, also über einen 6-Jahreszeitraum. Es werden die Ressourcenverbräuche vollständig und periodengerecht erfasst.

Vollständig heißt, vor allem einschließlich der bilanziellen Abschreibungen und erst später zahlungswirksam werdenden Belastungen (z.B. Rückstellungen).

Periodengerecht bedeutet, dass nicht mehr der Zahlungszeitpunkt über die Zuordnung zum Haushaltsjahr entscheidet, welches belastet wird, sondern der Zeitraum, in dem der Ressourcenverbrauch durch die Verwaltungstätigkeit tatsächlich anfällt.

Im Ergebnis dessen wird ablesbar, welchem Ressourcenaufkommen welcher Ressourcenverbrauch gegenübersteht (Überschuss oder Fehlbetrag) und damit liegt eine wichtige Grundlage zur Verbesserung der Generationengerechtigkeit (jede Generation soll nur das verbrauchen, was sie erwirtschaftet) vor.

Er ist auch deshalb so wichtig, da er dokumentiert, ob der Haushaltsausgleich im NKHR hergestellt wurde. Nach § 98 Abs. 3 KVG LSA ist dieser erreicht, wenn die Erträge die Höhe der Aufwendungen mindestens erreichen.

Bei einem ausgeglichenen Ergebnishaushalt bleibt das Eigenkapital gleich oder es erhöht sich.

Im Ergebnisplan werden die Positionen der laufenden Verwaltungstätigkeit ausgewiesen. Der Rat ermächtigt damit die Verwaltung, die entsprechenden Ressourcen einzusetzen.

Finanzplan

Im Finanzplan (Gesamtfinanzplan) werden zunächst die konkreten Einzahlungen und Auszahlungen der Haushaltsjahre 2017 bis 2020 geplant. Außerdem werden das Rechnungsergebnis 2015 und der Plan 2016 ausgewiesen.

Das geschieht unterteilt in drei große Bereiche:

- laufende Verwaltungstätigkeit (Eigenfinanzierungskraft der Stadt)
- Investitionstätigkeit
- Finanzierungstätigkeit (Kreditaufnahme und Tilgung).

Im Ergebnis des Finanzplanes ist ablesbar, wie sich der Bestand an liquiden Mitteln im Haushaltsjahr verändern soll. Der Ausweis der Einzahlungen und Auszahlungen für die Jahre 2021 und 2022 erfolgt, um die Sicherstellung der Finanzierung der Landesgartenschau 2022 aufzuzeigen.

Neben dem Finanzplan für die laufende Verwaltungstätigkeit bilden die nachfolgenden Teilbereiche im Finanzplan die Investitionstätigkeit der Kommune ab.

Im Finanzplan Investitionstätigkeit werden alle voraussichtlichen Einzahlungen für Investitionen den entsprechenden Auszahlungen gegenüber gestellt.

Aus dem Saldo der Finanzierungstätigkeit ist ablesbar, in welchen Umfang Kreditverbindlichkeiten zur Finanzierung von Investitionen erhöht oder reduziert werden, also ein Schuldenabbau erfolgt.

Durch die Beschlussfassung über den Finanzplan werden also die Finanzmittel bereitgestellt. Damit ermächtigt der Finanzplan zur Leistung von Auszahlungen.

Teilpläne

Eine der wichtigsten Funktionen des Haushaltsplanes ist die sachliche Mittelfestlegung durch den Stadtrat. Dies geschieht dadurch, dass neben dem Ergebnis- und Finanzplan als Ganzes noch produktorientierte Teilergebnis- und Teilfinanzpläne ausgewiesen werden.

Die Haushaltsgliederung wurde nach dem vom Land vorgegebenen Produktrahmenplan vorgenommen. Diese Teilergebnis- und Teilfinanzpläne sollen nach § 4 KomHVO mindestens nach den vorgegebenen Produktbereichen (zweistellig) gegliedert sein. Die Stadt Dessau-Roßlau hat die Produktebene (vierstellig) als unterste Gliederungsebene gewählt.

Die Teilpläne auf Produktebene sind aufgabenorientiert gegliedert. Diese beinhalten

- eine Produktbeschreibung mit Angaben zum
 - Produkt
 - Produktverantwortlichen
 - Beschreibung (Aufgabehalte)
 - Auftragsgrundlage
 - Zielgruppen
 - Globalziele
 - Kennzahlen/ Indikatoren
 - operative Ziele
 - Leistungen
- eine Stellenübersicht mit den für die Aufgabenerfüllung erforderlichen Stellen,
- eine Übersicht über die dazugehörigen Produkte (Produktübersicht)
- den dazugehörigen einzelnen Teilergebnisplänen je Produkt
- den dazugehörigen einzelnen Teilfinanzplänen Bereich Investitionstätigkeit je Produkt (untergliedert in Teil A und B)

Die Teilfinanzpläne Investitionstätigkeit bilden für den Zeitraum 2015 bis 2021 die jeweiligen Investitionen einzeln maßnahmebezogen ab. Die Erweiterung des darzustellenden Zeitraumes um ein Jahr erfolgt, um die geplanten Investitionsmaßnahmen im Zusammenhang mit der Landesgartenschau 2022 vollständig abzubilden.

Grundprinzip für diese Gliederung ist es, alle wichtigen Angaben um einen konkreten Aufgabenbereich zusammenzuführen. Dadurch soll erreicht werden, dass der Zusammenhang zwischen den zu realisierenden Aufgaben und vorgegebenen Zielen und den dafür erforderlichen Stellenbedarf, Ressourcenverbrauch und notwendigen Investitionen besser erkennbar wird.

Der Gesamtproduktplan enthält eine Zusammenstellung der Erträge und Aufwendungen je Produkt (Aufgabenbereich). Darin wird erkennbar, für welche Aufgabenbereiche die Stadt Dessau-Roßlau die zur Verfügung stehenden Ressourcen inhaltlich verwendet.

Das Ergebnis der Addition aller Teilergebnispläne (ohne interne Leistungsverrechnung) bzw. Teilfinanzpläne Investitionstätigkeit stimmt mit dem Ergebnisplan bzw. Teilbereich Investitionstätigkeit im Finanzplan überein.

In den Teilplänen wurde auf die Darstellung des Teilfinanzplanes laufende Verwaltungstätigkeit im Rahmen der gesetzlichen Möglichkeiten verzichtet.

Bei der Darstellung der Teilergebnispläne hat die Stadt Dessau-Roßlau abweichend von der vorgegebenen Gliederung dieser Pläne im Bereich des Teilergebnisplanes zusätzlich zu den 25 einheitlich vorgegebenen Ertrags- und Aufwandsarten die jeweiligen Produktkonten mit ausgewiesen.

Damit werden alle doppisch vorhandenen Produktkonten offengelegt. In Folge dessen erhält der Rat eine Vielzahl von Informationen.

In einem gemeinsamen Abstimmungsprozess und auf Wunsch des Stadtrates wird es im Rahmen der geänderten haushaltswirtschaftlichen Regelungen künftig möglich sein, ausgewählte Bereiche stärker zu aggregieren und damit den Haushaltsplan zielgenauer auf die Bedürfnisse des Stadtrates anzupassen.

2. Ergebnisplan

2.1. Allgemeiner Überblick

2. Ergebnisplan

2.1. Allgemeiner Überblick

Ergebnishaushalt in EUR	2017	2016	Differenz
Erträge	222.173.800	215.195.000	6.978.800
Aufwendungen	226.536.800	221.897.000	4.639.800
Jahresergebnis	./4.363.000	./ 6.702.000	2.339.000

Der Ergebnishaushalt 2017 mit einem Fehlbetrag von 4.363.000 EUR liegt nicht ausgeglichen vor. Gegenüber dem Jahr 2016 beinhaltet dies eine Verbesserung um 2.339.000 EUR.

Die Erträge sind um 6.978.800 EUR und die Aufwendungen um 4.639.800 EUR gestiegen.

Zu diesem Ergebnis haben im Wesentlichen beigetragen:

Mehrerträge gegenüber den 2016 geplanten Erträgen bei:

➤ Steuern und ähnliche Abgaben (1)		2.353.300 EUR
<u>Mehrerträge</u>		
○ der Gewerbesteuer	1.760.000 EUR	
○ der Grundsteuer A u. B	54.000 EUR	
○ den Gemeindeanteilen an der Einkommens- und Umsatzsteuer	2.459.300 EUR	
<u>Mindererträge</u>		
○ Ausgleichsleistungen des Landes	1.935.000 EUR	
➤ Zuwendungen und allgemeine Umlagen (2)		8.735.400 EUR
<u>Mehrerträge</u>		
○ Zuweisungen nach dem FAG	4.992.800 EUR	
○ Zuweisungen für den Breitbandausbau	704.400 EUR	
○ Zuweisungen für städtebauliche Sanierungsmaßnahmen	342.200 EUR	
○ Landeszuweisung für Kinderbetreuung	1.695.600 EUR	
○ Zuweisungen für Leistungen nach dem Grundsicherungsgesetz	470.000 EUR	
○ Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung	594.200 EUR	
○ Zuweisung für sonstige förderfähige Projekte	133.300 EUR	
<u>Mindererträge</u>		
○ Bundesprogramm „Schulerfolg sichern“	186.900 EUR	
○ Zuweisungen für Besucherinformation Bauhausorte- und -bauten	104.100 EUR	
➤ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (4)		526.400 EUR
○ Benutzungsgebühren für die Unterbringung Flüchtlinge in Wohnungen		

Mindererträge

➤ Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen (5)		3.559.800 EUR
<u>Mehrerträge</u>		
○ Kostenerstattungen für Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz	1.809.900 EUR	
○ Erstattungen für die Personalgestellung Stadtmarketinggesellschaft	364.000 EUR	

<ul style="list-style-type: none"> ○ Erstattung Mängelbeseitigung Anhalt Arena 150.000 EUR ○ Erstattung Kindertagesstättenplätze von Gemeinden 100.000 EUR ○ Erstattungen von Aufwendungen Bundestagswahl 145.000 EUR <p><u>Mindererträge</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ○ Kostenerstattung vom Land Abweichungen von bisheriger pauschaler Planung zu den gesetzlich geregelten Erstattungen und aufgrund reduzierter Flüchtlingszahlen 6.135.900 EUR 	
<p>➤ Sonstige ordentliche Erträge (6) 971.400 EUR</p> <p><u>Mindererträge</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ○ Erträge aus der Auflösung von Sonderposten 125.700 EUR ○ Erträge aus Grundstücksveräußerungen 808.200 EUR 	
<p>➤ Finanzerträge (7) 176.100 EUR</p> <p><u>Mindererträge</u></p> <ul style="list-style-type: none"> Nachzahlungszinsen Gewerbesteuer 200.000 EUR 	

sowie Mehraufwendungen bei:

<p>➤ Personalaufwendungen (10) 2.736.700 EUR</p> <p>Hauptursachen liegen in den Tarifsteigerungen, zusätzliche Stellen für Umsetzung der Reform nach dem UVG, der Erhöhung der Besoldung und der Versorgungsumlage sowie Stellenreduzierung durch reduzierte Prognose zugewiesene Flüchtlinge</p>	
<p>➤ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (12) 3.116.300 EUR</p> <p><u>Mehraufwendungen</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ○ Mieten für Wohnungen Flüchtlinge 1.600.000 EUR ○ Unterhaltung der Grundstücke, baulichen Anlagen und des beweglichen Vermögens 1.181.700 EUR ○ für sonstige Dienstleistungen 722.100 EUR darunter für: Breitbandausbau 343.800 EUR, Realisierungswettbewerb und Bebauungsplan Landesgartenschau 322.000 EUR ○ u. Softwarepflege 106.600 EUR <p><u>Minderaufwendungen</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ○ Aufwendungen für kommunale Sportveranstaltungen 404.100 EUR 	
<p>➤ Transferaufwendungen (13) 1.974.300 EUR</p> <p><u>Mehraufwendungen</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ○ Zuweisung an Eigenbetriebe DeKiTa und freie Träger für Kinderbetreuung 2.090.000 EUR ○ Zuschuss für Ausbau Breitbandversorgung 395.000 EUR ○ Grundsicherung im Alter 500.000 EUR ○ Zuschuss an Stadtmarketinggesellschaft 1.060.000 EUR ○ Zuschuss für Aufwertung Y-Haus 590.500 EUR <p><u>Minderaufwendungen</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ○ bei den Sozialtransferaufwendungen Asylbewerberleistungsgesetz 2.144.700 EUR ○ Zuschüsse an DWG für Wohnungsrückbau 261.100 EUR ○ Zuschüsse für die Betreuung und Integration v. Flüchtlingen 299.000 EUR 	

Minderaufwendungen 2017 gegenüber 2016 bei:

➤ Sonstige ordentliche Aufwendungen (14)	2.621.200 EUR
○ insbesondere durch die aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung an den Kosten der Unterkunft	
➤ Zinsen (15)	175.000 EUR
➤ bilanzielle Abschreibungen (16)	391.300 EUR

Im Vergleich zum Vorjahr ist der Ergebnishaushalt 2017 von positiven Entwicklungen geprägt.

Das Land Sachsen-Anhalt hat die Finanzausstattung für die Kommunen durch die Änderung des Finanzausgleichsgesetzes und die Anhebung der Finanzausgleichsmasse um 102,4 Mio. EUR deutlich verbessert. Das führt zu städtischen Mehrerträgen von 4.992.800 EUR. Mit der Festschreibung der Finanzausgleichsmasse bis 2021 sorgt das Land Sachsen-Anhalt auch wieder für Planungssicherheit und Konsolidierungserfolge verbleiben den Kommunen und verbessern den finanziellen Handlungsspielraum.

Die städtischen Steuereinnahmen steigen um 2.353.300 EUR. Positiv wirken sich ebenfalls die zusätzlichen Zuweisungen des Landes im Bereich KiföG aus, obwohl sie den Anstieg der Aufwendungen nur teilweise kompensieren.

Damit wird es möglich, zusätzliche Aufwendungen beim Personal und den Sach- und Dienstleistungen zu finanzieren. Diese werden teilweise durch die Minderaufwendungen bei den Kosten der Unterkunft und den Sozialtransferaufwendungen im Asylbewerberleistungsgesetz kompensiert.

Die deutliche Korrektur der Prognose an neu aufzunehmenden Flüchtlingen nach unten ist dafür Ursache.

Dieser Aufwandsprognose liegt folgende Entwicklung an aufzunehmenden Flüchtlingen zugrunde:

Jahr	Prognose neu aufzunehmende Flüchtlinge 2017	Prognose neu aufzunehmende Flüchtlinge 2016
2015	1016	1.360
2016	373	2.000
2017	360	1.000
2018	310	500
2019	260	-1.000
2020	210	

Neben diesen Fallzahlen wurden auch die derzeit feststellbaren Wanderungsbewegungen nach Erhalt eines Aufenthaltstitels für die Planung der Folgeaufwendungen berücksichtigt.

Insgesamt sind dafür im Planungszeitraum 2017 Aufwendungen in Höhe von 13.378.300 EUR geplant, deren Refinanzierung ist in Höhe von 10.288.900 EUR direkt über die entsprechenden Leistungsgesetze vorgesehen. Für einen Anteil von 3.089.400 EUR verbleibt die Refinanzierung über allgemeine Finanzierungsmittel der Kommunen. Das betrifft die Anhebung der Umsatzsteuerbeteiligung und die erhöhten Zuweisungen aus dem Finanzausgleichsgesetz.

Produkt	Produktbezeichnung	Aufwendungen 2017 in EUR	Erträge 2017 in EUR	Zuschussbedarf
31300	Hilfen für Asylbewerber	5.340.100	4.950.700	389.400
31211	Grundsicherungsleistungen für Arbeitssuchende Flüchtlinge	2.750.100	2.381.000	369.100
31551	Unterbringung Flüchtlinge in Gemeinschaftsunterkünften	3.177.600	1.733.800	1.443.800
12280	Regelung des Aufenthalts von Ausländern (Ausländerbehörde)	758.700	74.200	684.500
36351	Adoptionsvermittlung, Beistandschaft, Amtspflegschaft und-vormundschaft unbegleitete	78.700	17.500	61.200

	Minderjährige Flüchtlinge			
36331	Hilfe zur Erziehung für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge	1.193.100	1.131.700	61.400
41401	Aufgaben des örtlichen Gesundheitsdienstes (Impfleistungen)	30.000	0	30.000
24110	Schülerbeförderung (Sprachklassen)	50.000	0	50.000
	Summe:	13.378.300	10.288.900	3.089.400

In dieser Aufstellung sind derzeit noch nicht die Folgeaufwendungen aus der Bereitstellung von Kindertagesstättenplätzen sowie die Aufwendungen für die Bereitstellung der entsprechenden Infrastruktur zur Beschulung enthalten.

Mittelfristiger Überblick

Die finanzielle Situation der Stadt Dessau-Roßlau hat sich 2017 gegenüber dem Vorjahr auch mittelfristig verbessert.

Wurden im Jahr 2016 für den Zeitraum 2015 bis 2019 noch 19.346.700 EUR Fehlbedarfe ausgewiesen, so sind diese für den Zeitraum 2016 bis 2020 noch um 3.997.400 EUR geringer.

Mittelfristig hat die Stadt Dessau-Roßlau zusätzlich den Darstellungszeitraum für den Ergebnishaushalt bis 2022 verlängert, um die mit der Bewerbung für die Landesgartenschau prognostizierten zusätzlichen Aufwendungen von 2.731,9 TEUR und deren Sicherung der Finanzierung aufzuzeigen.

Die mittelfristige Planung weist den Haushaltsausgleich **bis 2022** nur unter Berücksichtigung

- o der voraussichtlichen Jahresergebnisse 2013 von 8.210 TEUR und
- o 2014 von 3.850 TEUR,
- o 2015 von 3.670 TEUR und
- o einer voraussichtlichen Ergebnisverbesserung 2016 von saldiert 2.922 TEUR (unter Berücksichtigung zusätzlicher Rückstellung für Deponieaufwendungen von 1.720 TEUR)

insgesamt dauerhaft gemäß § 98 Abs. 3 KVG LSA nach. Die negativen Ergebnisse der Jahre 2016 bis 2022 können unter der derzeitigen Prognose vollständig durch die positiven Ergebnisse 2013 bis 2015 kompensiert werden. Der Haushaltsausgleich wird innerhalb des mittelfristigen Finanzplanungszeitraumes erreicht.

Das bedeutet aber auch, dass mit der Fortschreibung der Haushaltsplanung im Jahr 2018 mögliche Defizite (ca. 2,4 Mio. EUR) einen zusätzlichen Konsolidierungsbedarf erzeugen.

Dieser mittelfristige Nachweis des Haushaltsausgleiches gelingt **nur** unter Berücksichtigung der im vorliegenden Konsolidierungskonzept enthaltenen Maßnahmen.

Dazu gehört auch die Anpassung des Theatervertrages mit dem Land ab 2019. Im vorliegenden Haushaltskonsolidierungskonzept hat die Stadt Dessau-Roßlau dazu ihre Erwartungshaltung formuliert. Diese sieht eine Erhöhung der Landesfinanzierung Anhaltisches Theater (26110) in Höhe von 763,1 TEUR im Jahr 2019 bis 2022 um 1.506,8 TEUR ansteigend vor. Die Stadt will auch bei rückläufigen Einwohnerzahlen ihren Finanzierungsanteil von 9.227 TEUR in der neuen Vertragslaufzeit stabil halten. Das gelingt nur, wenn das Land damit die Dynamisierung zum großen Teil übernimmt. Gleichzeitig soll der eckwerterhöhende Mehrbedarf von 500 TEUR jährlich durch das Land finanziert werden.

Aufgrund der vorliegenden Fixierung der Theateraufwendungen und der nur langfristigen Einflussmöglichkeiten stellt dieser Aspekt auch ein erhebliches Haushaltsrisiko dar.

Im Haushaltsplan 2017 sind auch die zusätzlichen Aufwendungen aus der Änderung des Unterhaltsvorschussgesetzes (Anhebung der Altersgrenze und Verlängerung der Bezugsdauer) in Höhe von 1.348.200 EUR enthalten. Die Refinanzierung war zur Planaufstellung noch nicht abschließend geregelt. Die Erwartungshaltung der vollständigen Refinanzierung dieser zusätzlichen Aufgabe im übertragenen Wirkungskreis durch den Bund und das Land wurden als Erwartungshaltung in zusätzlichen Konsolidierungsvorschlägen formuliert.

Auch die hier prognostizierte Entwicklung der Flüchtlinge ist aufgrund der Situation in den betroffenen Staaten sowie an den Außengrenzen und innerhalb der europäischen Union als sehr fragil einzuschätzen. Das wirkt sich auch auf die noch zu treffende Entscheidung aus, in welchem Umfang die Stadt Unterkünfte und Wohnungen für diesen Personenkreis vorhält.

Auch wenn die Finanzierung der mit der Bewerbung zur Landesgartenschau aufgezeigten Investitionen nachgewiesen wird und die Finanzierung der Aufwendungen mit Erreichung des Haushaltsausgleiches aufgezeigt wird, bergen naturgemäß die Konkretisierung der Vorhaben sowie die Umsetzung weitere Finanzierungsrisiken.

Die Bewertung des Anlagevermögens ist zum überwiegenden Teil abgeschlossen. Das in den dargestellten Ergebnissen 2013 und 2015 und in der aufgezeigten mittelfristigen Prognose durch die sich noch ergebenden Änderungen bei den Abschreibungen innewohnende Risiko, sinkt mit dem erreichten Bewertungsfortschritt.

Darüber hinaus existiert nach wie vor ein Konsolidierungsbedarf für die bestehenden Altfehlbeträge aus den Jahren 2011 und 2012 in Höhe von 30.871.482,81 EUR. Dieser betrug zum 01.01.2013

zum 01.01.2013	27.600 TEUR
zum 31.12.2013	21.300 TEUR
zum 31.12.2014	16.800 TEUR und
zum 31.12.2015	10.753 TEUR.
zum 31.12.2016	2.683 TEUR

Die Stadt hat damit in den letzten 4 Jahren die Altfehlbeträge in einem Umfang von 90,2 % abgebaut.

Die Stadt hat zum 31.12.2016 einen Schuldenstand von 22.470.472 EUR erreicht. Das sind 270,99 EUR/ Einwohner. Mit jährlichen Tilgungsraten von 4,5 bis 6,7 Mio. EUR beabsichtigt die Stadt im Finanzplanungszeitraum in einem Umfang von 32.585.600 EUR zusätzliche Kredite zur Finanzierung der Investitionen aufzunehmen.

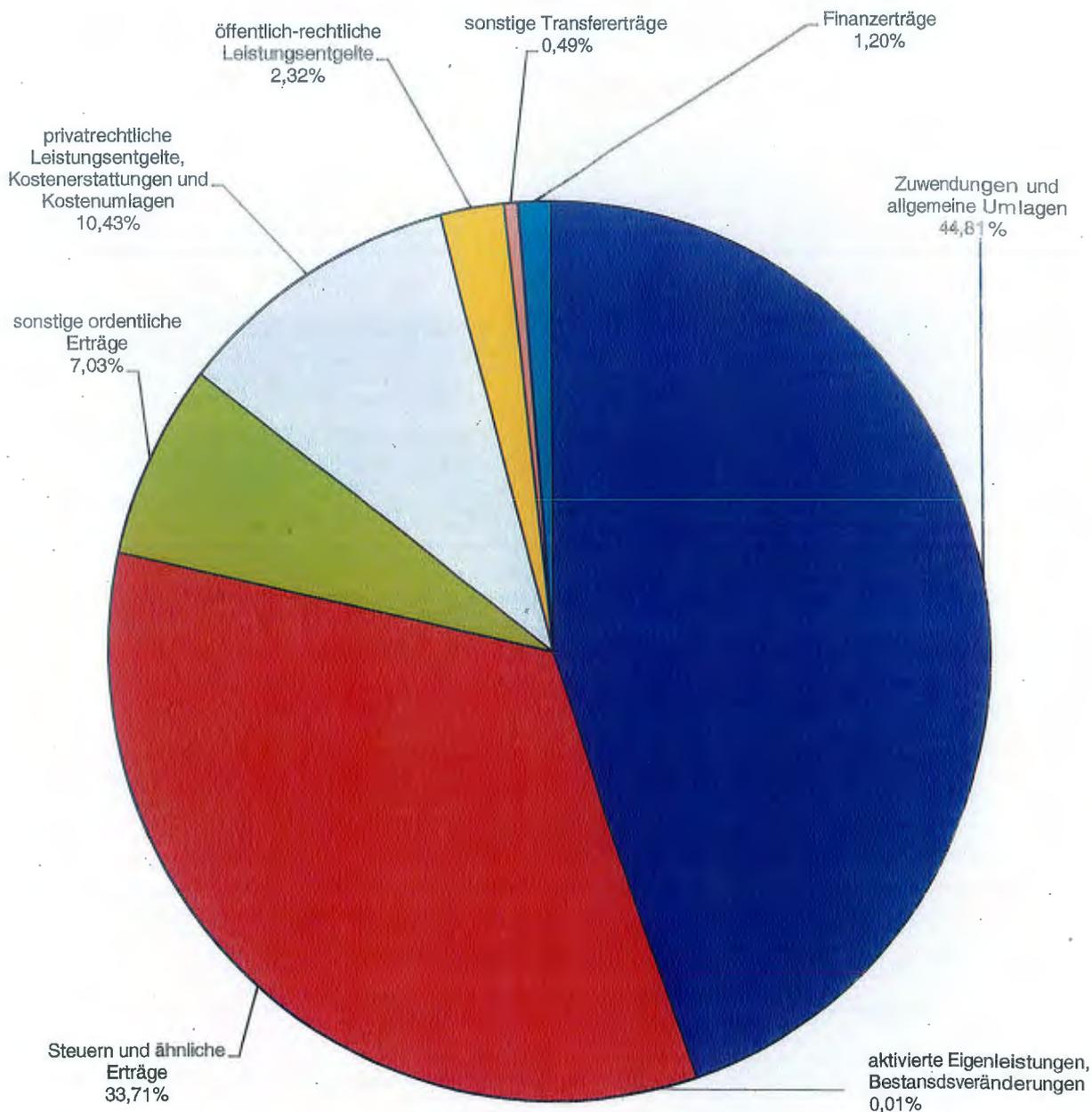
Dieser Kreditbedarf ergibt sich in einem Umfang von:

- 6.819.400 EUR aus förderfähigen Krediten im Rahmen des STARK III Programms
- 13.033.600 EUR aus nicht förderfähigen Krediten, die für die vollständige Umsetzung von geförderten STARK III Maßnahmen erforderlich sind
- 2.931.200 EUR zur Finanzierung des Neubaus einer Kindertagesstätte durch den Eigenbetrieb DeKiTa
- 9.801.400 EUR allgemeine Kredite zur Finanzierung von vorgezogenen Investitionen zur Sicherung der Umsetzung der Investitionsmaßnahmen der Landesgartenschau.

Das führt im Ergebnis nur zu einem temporären Anstieg der Verschuldung. Dieser soll Ende 2021 bei 23,3 Mio. EUR liegen.

2.2. Erträge

ordentliche Erträge des Ergebnisplanes 2017



Angaben in EUR

Zuwendungen und allgemeine Umlagen	99.566.300
Steuern und ähnliche Erträge	74.904.500
sonstige ordentliche Erträge	15.616.100
privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.179.200
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.151.000
sonstige Transfererträge	1.085.600
Finanzerträge	2.661.100
aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	10.000
Gesamtsumme Erträge:	222.173.800

2.2.1. Steuern und ähnliche Abgaben (1)

Haushaltsansatz 2017	74.904.500 EUR
Haushaltsansatz 2016	72.551.200 EUR
Differenz	+ 2.353.300 EUR

Die Erträge 2017 beinhalten:

	Plan 2017 EUR	Plan 2016 EUR	Differenz EUR
• Grundsteuer A und B	11.487.000	11.433.000	+ 54.000
• Gewerbesteuer	28.360.000	26.600.000	+ 1.760.000
• Hunde- und Vergnügungssteuer	775.000	760.000	+ 15.000
• Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	22.847.900	21.536.600	+ 1.311.300
• Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	5.969.600	4.821.600	+ 1.148.000
• Ausgleichsleistungen des Landes	5.465.000	7.400.000	./ 1.935.000

Der Anteil an den Gesamterträgen beträgt 33,30 v.H.

Die Veränderungen werden schwerpunktmäßig wie folgt begründet:

Gewerbesteuer (401) + 1.760.000 EUR

Die Planung der Gewerbesteuer für das Jahr 2017 erfolgt anhand der örtlichen Entwicklung des Steueraufkommens 2016 und in Anlehnung an die Steuerschätzung vom November 2016. Die Gewerbesteuer wird in Höhe von 28.360.000 EUR geplant.

Entwicklung der Gewerbesteuer

	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Hebesatz Dessau-Roßlau v. H.	450	450	450	450	450	450
Erträge aus der Gewerbesteuer (TEUR)	Ergebnis 21.702,3	Ergebnis 26.164,8	Ergebnis 24.820,3	Ergebnis 25.592,1	26.600,0	28.360,0
Gewerbetreibende (zur Veranlagung verpflichtet)	8.125	8.334	8.507	8.693	8.880	9.034
Steuerpflichtige Gewerbetreibende	1.013	1.097	1.090	1.111	1.143	1.152

Grundsteuer A und B (401) + 54.000 EUR

Die Planung der Erträge bei der Grundsteuer A und B wurde auf der Basis des aktuellen Aufkommens des Jahres 2016 angepasst.

Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern (402)**+ 2.459.300 EUR**

Die Planung der Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern erfolgte auf Grundlage der Steuerschätzungen im Rahmen des Runderlasses vom Land zur Haushaltsplanung 2017 und der mittelfristigen Finanzplanung bis 2021 vom 01.12.2016. Das Aufkommen am Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer für 2017 wird vom Land auf 575 Mio. EUR geschätzt, die Prognose für 2016 lag bei 542 Mio. EUR. Die Stadt Dessau-Roßlau erhält einen Anteil in Höhe von 22.847.900 EUR und damit 1.311.300 EUR mehr, als im Vorjahr.

Beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer wird für 2017 mit einem Gesamtvolumen von 130 Mio. EUR gerechnet. Für 2016 waren 105 Mio. EUR avisiert. Der Anteil der Stadt Dessau-Roßlau an der Umsatzsteuer wird auf 5.969.600 EUR geschätzt, das sind 1.148.000 EUR mehr. Dieser erhebliche Anstieg der Umsatzsteuer 2017 ergibt sich aus der vereinbarten Entlastung von Ländern und Kommunen bei der Aufnahme und Unterbringung von Asylbewerbern vom 24.06.2016. Dieses Gesetz sieht eine zusätzliche Umsatzsteuerbeteiligung der Länder und Kommunen vor.

Ausgleichsleistungen des Landes aus der Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende (aus Wohngeldersparnis) und Ausgleichsleistungen des Landes aus dem Ausgleich von Sonderlasten bei der Zusammenführung von Arbeitslosen- und Sozialhilfe (aus Bundesergänzungszuweisungen) (405) ./. 1.935.000 EUR

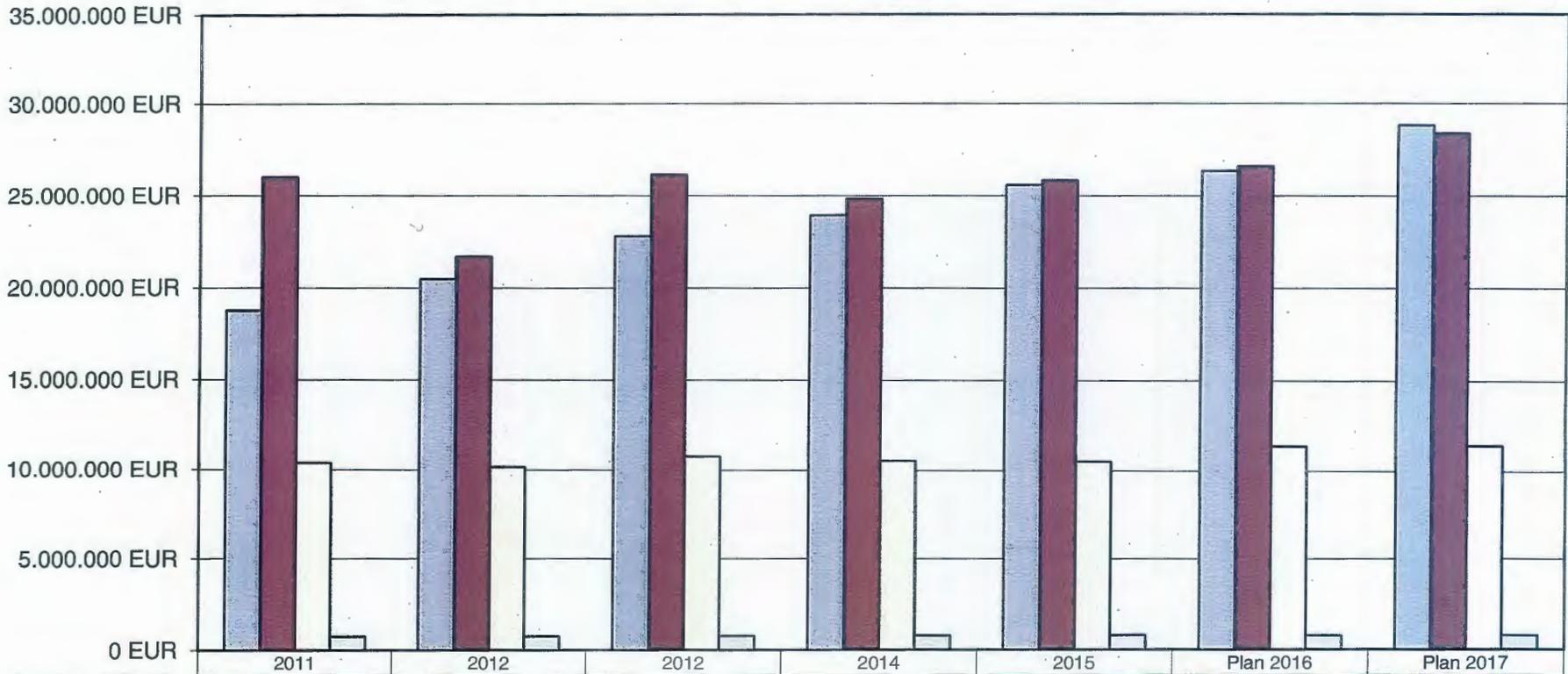
Die Stadt Dessau-Roßlau erhält insgesamt 5.465.000 EUR Ausgleichleistungen vom Bund und Land zur Finanzierung der Kosten der Unterkunft nach dem SGB II. Die Landeszuweisungen reduzieren sich um 70.000 EUR, die Sonderlasten (SoBEZ) um 1.865.000 EUR.

Der Bund und die Länder überprüfen gemeinsam, im Abstand von drei Jahren, die Sonderlasten der Landkreise und kreisfreien Städte, die sich aus der Zusammenführung von Arbeitslosenhilfe und Sozialhilfe nach SGB II ergeben.

Aus der Überprüfung für den Zeitraum 2014-2016 ergab sich für das Land Sachsen-Anhalt eine Kürzung der Sonderbedarfs-Bundesergänzungszuweisung von 122 Mio. EUR auf 94,25 Mio. EUR. An die Landkreise und kreisfreie Städte als Träger der Grundsicherung werden ab 2017 43 Mio. EUR weniger ausgereicht.

Dies erfolgt vor dem Hintergrund der höheren Beteiligung der Länder am Umsatzsteueranteil.

Entwicklung der Steuererträge 2011 - 2017



	2011	2012	2012	2014	2015	Plan 2016	Plan 2017
Gem.anteil Gemeinsch.-St.	18.793.846,70 EUR	20.477.515,64 EUR	22.789.973,01 EUR	23.882.264,96 EUR	25.604.321,94 EUR	26.358.200 EUR	28.817.500 EUR
Gewerbesteuer	26.040.500,72 EUR	21.702.280,42 EUR	26.164.866,29 EUR	24.820.304,04 EUR	25.851.123,45 EUR	26.600.000 EUR	28.360.000 EUR
Grundsteuer A + B	10.401.736,72 EUR	10.167.307,48 EUR	10.828.999,92 EUR	10.587.009,93 EUR	10.572.593,22 EUR	11.433.000 EUR	11.487.000 EUR
Sonstige Steuern	723.700,20 EUR	723.404,42 EUR	750.690,42 EUR	761.456,46 EUR	772.647,07 EUR	760.000 EUR	775.000 EUR

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

sh

2.2.2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (2)

Haushaltsansatz 2017	99.566.300 EUR
Haushaltsansatz 2016	90.830.400 EUR
Differenz	+ 8.735.400 EUR

Die Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen werden in Höhe von 99.566.300 EUR geplant und nehmen einen Anteil an den Gesamterträgen von 44,81 v. H. ein. Hier werden die Zuweisungen und Zuschüsse als Finanzhilfen zur Erfüllung von Aufgaben dargestellt.

Es handelt sich um die Schlüsselzuweisungen und um die besonderen Ergänzungszuweisungen des Landes nach dem FAG, um Zuweisungen für die Wahrnehmung bestimmter Aufgaben im übertragenen Wirkungskreis und um Zuweisungen für laufende Zwecke, sowie um aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen des Bundes nach dem SGB II.

Die hier dargestellten Erträge beinhalten für 2017:

• Zuweisungen im Rahmen FAG (Schlüsselzuweisungen) und sonstige allgemeine Zuweisungen	59.754.800 EUR
• Zuweisungen für laufende Zwecke (Schwerpunkte Anhaltisches Theater, Kindertagesstätten, ÖPNV, Grundsicherungsgesetz, Breitbandausbau)	31.388.900 EUR
• Zuweisungen vom Bund für aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung des Bundes nach SGB II und Leistungen des Bildungs- und Teilhabepaketes	8.422.600 EUR

Die Schwerpunkte der Erträge ergeben sich aus:

Allgemeine Ergänzungszuweisungen (411,413)	Zuweisungen nach dem	und besondere	+ 4.992.800 EUR
		FAG (ohne Investitionshilfe)	

Die Planung der Allgemeinen Zuweisungen und besonderen Ergänzungszuweisungen nach dem FAG (ohne Investitionshilfe) erfolgte auf der Grundlage der Modellrechnung zum Entwurf eines Gesetzes zur Änderung des Finanzausgleichsgesetzes zum 01.01.2017.

Das Land Sachsen-Anhalt erhöht die Finanzausgleichsmasse von ursprünglich 1.525,6 Mio. EUR, auf 1.628,0 Mio. EUR. Gegenüber der Planungsgrundlage für 2016 wurde die Finanzausgleichsmasse **um 102,4 Mio. EUR angehoben**. Damit wird der bisherige Trend rückläufiger Zuweisungen im Finanzausgleich und deren jährliche Veränderung gestoppt. Gleichzeitig wird durch die Fixierung dieser Masse bis 2021 die Planungssicherheit für die Stadt Dessau-Roßlau deutlich verbessert.

Das Land Sachsen-Anhalt setzt damit die im Koalitionsvertrag zugesagten Änderungen zügig um.

Vergleich der Finanzausgleichsmassen :

2012 Mio. EUR	2013 Mio. EUR	2014 Mio. EUR	2015 Mio. EUR	2016 Mio. EUR	2017 Mio. EUR
1.559,7	1.602,8	1.573,4	1.491,7	1.525,6	1.628,0

Auf Basis der Finanzausgleichsmasse von 1.628,0 Mio. EUR werden folgende Zuweisungen für die Stadt geplant:

	Plan 2017 -EUR-	Plan 2016 -EUR-	Differenz -EUR-
Auftragskostenpauschale § 4 FAG	15.946.100	14.069.000	+1.877.100
Besondere Zuweisungen zur Stärkung der kommunalen Finanzkraft § 4a FAG	0	1.180.000	./ 1.180.000
Schlüsselzuweisungen § 12 FAG	35.869.100	30.683.000	+ 5.186.100
Aufgaben der Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II § 7 FAG	3.875.200	3.629.000	+ 246.200
Aufgaben der Sozialhilfe, SGB XII § 8 FAG	0	1.195.000	./ 1.195.000
Schülerbeförderung § 10 FAG	701.900	635.000	66.900
Kreisstraßenunterhaltung § 11 FAG	247.400	329.000	./ 81.600
Hilfe zur Erziehung § 9 FAG	3.115.000	3.042.000	73.000
gesamt	59.754.800	54.762.000	+ 4.992.800

Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (414) + 3.148.400 EUR

Die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke werden in Höhe von 31.388.900 EUR geplant.

Schwerpunkte in diesem Bereich sind die Zuweisungen

- für die Kindertagesstätten, Kindertagespflege 11.168.000 EUR
- für das Anhaltische Theater 6.249.500 EUR
- für die Leistungen nach dem Grundsicherungsgesetz SGB XII 4.649.000 EUR
- Zuweisungen für städtebauliche Maßnahmen zur Entwicklung der Infrastruktur einschließlich Bauhausorte und -bauten 2.936.100 EUR
- Zuweisungen und Zuschüsse für sonstige förderfähige Projekte im Bereich Schulen, Kultur, Sport und Kinder- und Jugendförderung sowie pauschale Zuweisungen für sonstige soziale Aufgaben 2.412.900 EUR
- für den ÖPNV und Schülerbeförderung 2.381.200 EUR
- Zuweisungen für Maßnahmen der Wirtschaftsförderung 1.444.800 EUR

Schwerpunktmäßige Veränderungen ergeben sich aus:

- Zuweisungen für Leistungen nach dem Grundsicherungsgesetz + 470.000 EUR
- Leistungen nach dem Grundsicherungsgesetz im Alter und bei Erwerbsminderung nach dem SGB XII werden auf Basis der Nettoaufwendungen vollständig vom Land erstattet. Insgesamt werden Erträge in Höhe von 4.649.000 EUR geplant. Die höheren Erträge resultieren aus der Entwicklung der Aufwendungen.

- Landeszuweisungen für Kinderbetreuung + 1.695.600 EUR
 Die Mehrerträge resultieren aus der Novellierung des Kinderförderungsgesetzes (KiFöG). Auch die Mittel aus dem Wegfall des Betreuungsgeldes erhöhen die Erträge.

Veränderungen der Finanzierung von förderfähigen Projekten ergeben sich bei:

- Zuweisung vom Bund u. Land für Breitbandausbau	+	704.400 EUR
- Zuweisungen vom Land für Programm "Regionales Übergangsmanagement Sachsen-Anhalt (RÜMSA)"	+	72.200 EUR
- Zuweisungen für Sonderausstellungen	+	135.500 EUR
- Zuweisung vom Land für Digitalisierung Georgsbibliothek	+	84.800 EUR
- Zuweisungen für städtebauliche Sanierungsmaßnahmen	+	342.200 EUR
- Bundesprogramm „Schülerfolg sichern“	./.	186.900 EUR
- Besucherinformation Bauhausorte- und bauten	./.	104.100 EUR
- Zuschüsse für Sportveranstaltungen	./.	82.700 EUR
- Zuweisung vom Land für touristisches Informations- und Leitsystem	./.	76.500 EUR

Diese Ertragsart wird im Wesentlichen durch die Beantragung und Bewilligung von geförderten Projekten und Maßnahmen beeinflusst.
 Die Zuweisungen und Zuschüsse für die städtebaulichen Sanierungsmaßnahmen werden in selber Höhe als Transferaufwand an Unternehmen, Vereine und die Stiftung Bauhaus weitergeleitet.

Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung (419) + **594.200 EUR**

Insgesamt werden 8.422.600 EUR geplant, davon 750.000 EUR zur Umsetzung der Leistungen nach dem Bildungs- und Teilhabepaket. Die Sachaufwendungen des Bildungs- und Teilhabepaketes werden aus den Bundeszuweisungen zu 100 % finanziert und erhöhen sich um 140.000 EUR.

Die Steigerung der Erträge resultiert aus der erhöhten Bundesbeteiligung für die Leistungen für Unterkunft. Diese weist für die Flüchtlinge mit einem Aufenthaltstitel eine steigende Tendenz aus, ist aber insgesamt rückläufig.

Die Planung der Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft erfolgte 2016 31,3 vom Hundert bezogen auf die Aufwendungen. Im Jahr 2017 wurde eine gestiegene Bundesbeteiligung von 37,3 % zugrunde gelegt.

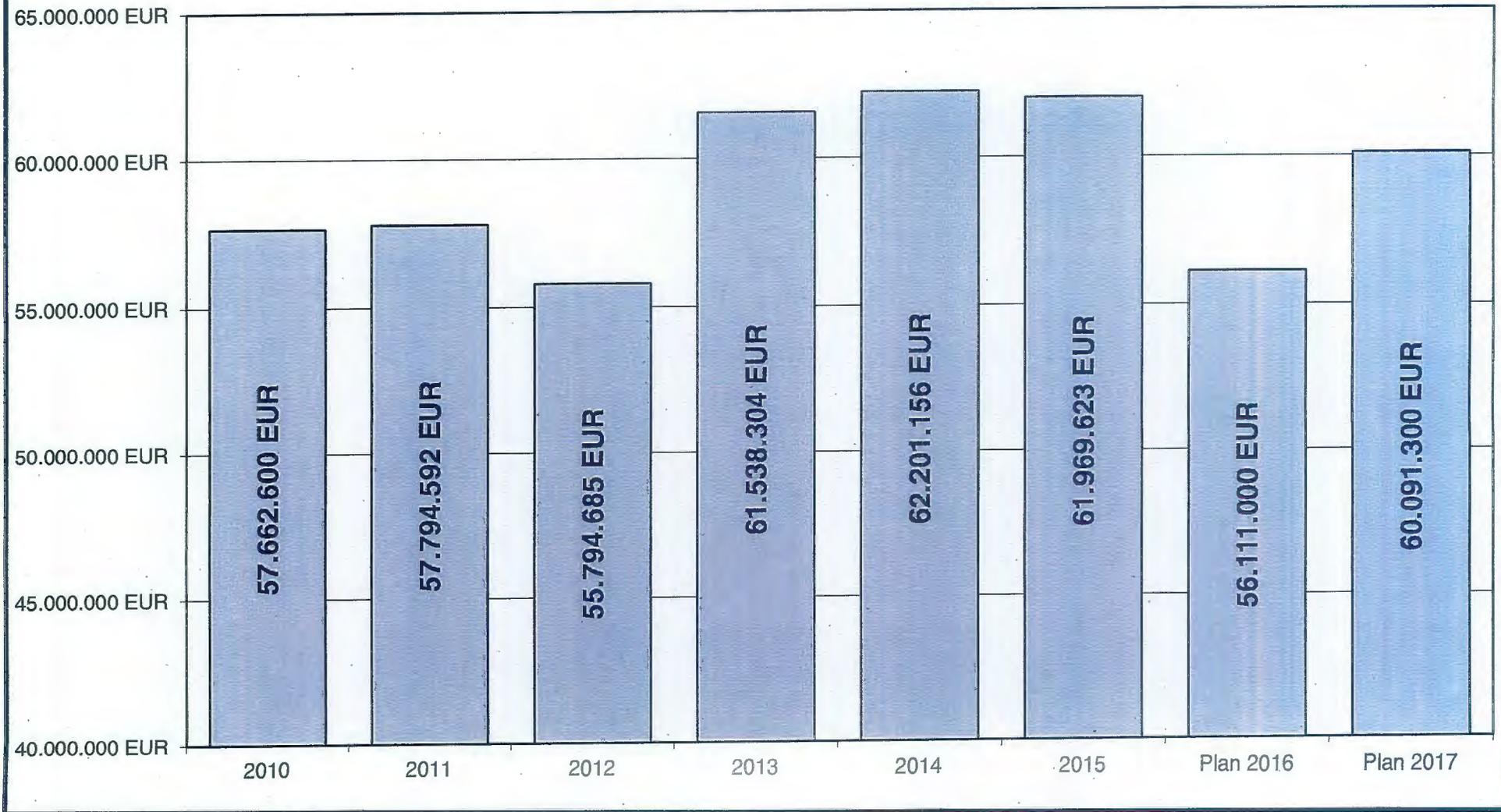
Die Anhebung der Bundesbeteiligung basiert auf dem Gesetzesentwurf zur Beteiligung des Bundes an den Kosten der Integration und zur weiteren Entlastung von Ländern und Kommunen. Ziel ist es dabei, eine vollständige Entlastung der Kommunen von den Kosten der Unterkunft und Heizung (KdU) für anerkannte Asyl- und Schutzberechtigte im SGB II durch den Bund für 2016 bis 2018 zu erreichen.

Im Ergebnis werden damit trotz insgesamt rückläufiger Aufwendungen steigende Erträge erreicht.

Die Zahl der Bedarfsgemeinschaften ist insgesamt rückläufig (siehe Punkt 2.3.4).

LS

Entwicklung der Zuweisung nach FAG 2010 - 2017



2.2.3 Sonstige Transfererträge (3)

Haushaltsansatz 2017	1.085.600 EUR
Haushaltsansatz 2016	1.014.600 EUR
Differenz	+ 71.000 EUR

Unter sonstigen Transfererträgen im Bereich der öffentlichen Verwaltung sind Erträge zu verstehen, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen, soweit es sich nicht um eine Zuwendung handelt. Sie beruhen auf einseitigen Verwaltungsvorfällen, nicht auf einem Leistungsaustausch.

Hierher gehören alle Kostenersätze, die in den Sozialleistungsgesetzen vorgesehen sind, soweit sie den vollen oder teilweisen Ersatz einer sozialen Leistung darstellen. Hier werden ebenso Kostenersätze von Sozialleistungsträgern abgebildet, die rechtlich dem Versicherten zustehen, aber aus Zweckmäßigkeitsgründen direkt an den Sozialhilfeträger überwiesen werden. Ebenso sind hier rückzahlbare Hilfen nachzuweisen.

Die Erträge gliedern sich 2017 wie folgt:

• Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	791.000 EUR
• Ersatz von sozialen Leistungen innerhalb von Einrichtungen	294.600 EUR

Die Veränderungen ergeben sich im Wesentlichen aus:

Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen (421) + 89.000 EUR

darunter:

- Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen Sozialleistungsträger für Asylbewerber	+ 52.000 EUR
- Kostenersatz von Hilfebedürftigen mit erreichter Altersgrenze	+ 20.000 EUR
- Kostenersatz von Hilfebedürftigen mit Erwerbsminderung	+ 10.000 EUR

Ersatz von sozialen Leistungen innerhalb von Einrichtungen (422) ./ 18.000 EUR

darunter:

- Ersatz von sozialen Leistungen von Sozialleistungsträgern in Einrichtungen, Erziehungshilfen, Vollzeitpflege u. ä.	./ 20.000 EUR
- Kostenbeiträge und Aufwendersersatz für vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen	+ 15.000 EUR
- Leistungen Dritter, Leistungen von Sozialleistungsträgern in Einrichtungen, Hilfen für junge Volljährige	./ 12.000 EUR

2.2.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (4)

Haushaltsansatz 2017	5.151.000 EUR
Haushaltsansatz 2016	4.624.600 EUR
Differenz	+ 526.400 EUR

Zu den öffentlich-rechtlichen Entgelten gehören die	Ansatz 2017
• Verwaltungsgebühren,	2.933.400 EUR
• die Benutzungsgebühren	2.217.600 EUR

Die Ertragsentwicklung sowohl der Verwaltungs- als auch der Benutzungsgebühren ist abhängig vom Antragsvolumen, der Fallzahlenentwicklung, von Teilnehmer- und Besucherzahlen und von den abgerechneten Baumaßnahmen. Innerhalb dieser Ertragsart kommt es schwerpunktmäßig zu den oben dargestellten Abweichungen im Vergleich zu 2016.

Die Ertragsveränderungen ergeben sich im Wesentlichen aus:

Verwaltungsgebühren (431) ./. **109.000 EUR**

Bei den Verwaltungsgebühren handelt es sich um öffentlich-rechtliche Entgelte für die Inanspruchnahme von Verwaltungsleistungen im engeren Sinne, d.h. Amtshandlungen. darunter:

Gebühren Prüfstatik extern	+ 62.000 EUR	
Verwaltungsgebühren Bürgeramt	+ 43.000 EUR	
Gebühren für Pässe und Ausweise	./.	187.000 EUR
Gebühren für Pässe und Ausweise für Flüchtling	./.	20.000 EUR

Benutzungsgebühren (432) + **635.400 EUR**

Benutzungsentgelte umfassen alle Erträge aus der Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und die Inanspruchnahme wirtschaftlicher Dienstleistungen. darunter:

Benutzungsgebühren für die Unterbringung von Flüchtlingen in Wohnungen + 600.000 EUR

Es handelt sich hierbei um das Nutzungsentgelt für die Nutzung von überlassenem Wohnraum für Asylbewerber. Diese Wohnungen gelten als Aufnahmeeinrichtung der Stadt Dessau-Roßlau. Die Erhöhung resultiert aus dem Anstieg der Fallzahlen.

Parkplatzgebühren + 43.500 EUR

2.2.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (5)

Haushaltsansatz 2017	23.179.200 EUR
Haushaltsansatz 2016	26.739.000 EUR
Differenz	./. 3.559.800 EUR

Die Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten und Kostenerstattungen werden in Höhe von insgesamt 23.179.200 EUR geplant. Der Anteil an den Gesamterträgen beträgt 10,43 %. Hier werden alle privatrechtlichen Leistungsentgelte (u. a. Mieten, Pachten, Eintrittsgelder, Sponsoringleistungen) und Kostenerstattungen von Dritten nachgewiesen. Bei Kostenerstattungen handelt es sich um Erträge, die aus Leistungen für Dritte (in der Regel aus einem auftragsähnlichen Verhältnis) entstehen. Bei pauschalierten Erstattungen wird von einer Kostenumlage gesprochen.

Diese Ertragsposition beinhaltet 2017 Erträge aus:

• Mieten und Pachten	2.549.900 EUR
• Erträge aus Verkauf von beweglichen Sachen	61.600 EUR
• Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.374.600 EUR
• Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.193.100 EUR

Diese Ertragsarten haben sich wie folgt gegenüber dem Vorjahr geändert:

<i>Mieten und Pachten (441)</i>	./. 80.200 EUR
darunter:	
Mieten für gemischt genutzte Grundstücke (Der Planansatz 2016 resultierte aus dem Ergebnis 2014. In diesem Jahr erhielt die Stadt für das Objekt Finanzrat-Albert-Str. 2 eine Überschusszahlung gemäß der Auseinandersetzungsvereinbarung)	./. 50.000 EUR
Mieten für Geschäftsgrundstücke	./. 19.500 EUR
Mieten für Horte in Grundschulen	./. 13.000 EUR
<i>Verkauf von beweglichen Sachen (442)</i>	./. 42.100 EUR

Es handelt sich hierbei um den Verkauf von beweglichen Sachen in den Kultureinrichtungen, im Tierpark und um Holzverkauf. Die Reduzierung der Erträge ist im Wesentlichen auf die Ausgliederung der Touristinformation zurückzuführen.

<i>Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (446)</i>	./. 85.000 EUR
darunter:	
Entgelte für Rettungsdienst Die Erträge für 2017 ergeben sich aus den Kosten für den Fahrdienst, für die Leitstelle, für die Verwaltung Rettungsdienst, für den Notarztinsatz sowie aus dem Ausgleich der Unterdeckung aus den Vorjahren.	+ 253.000 EUR
Eintrittsgelder, Werbung und Sponsoring kommunale Sportveranstaltungen, Anhalt-Arena, Paul-Greifzu-Stadion Die Sportveranstaltungen werden nicht mehr durch die Stadt durchgeführt, sondern durch einen Verein. Die dafür gezahlten Sponsoringerträge werden direkt vom Verein vereinnahmt. Deshalb reduziert sich diese Ertragsposition im Haushalt.	./. 306.800 EUR

Werbung Touristinformation ./. 19.800 EUR
 Entsprechende Erträge fallen nach Ausgliederung der Touristinformation nicht mehr an.

Eintrittsgelder Jugend-, Kultur- und Seniorenfreizeitzentrum Krötenhof ./. 17.200 EUR
 Die Erträge wurden an das Ergebnis 2015 und an das voraussichtliche Ergebnis 2016 angepasst.

Kostenerstattung und Kostenumlagen (448) ./. 3.352.500 EUR

Schwerpunkt:

Kostenerstattungen vom Land ./. 4.358.100 EUR

Diese wurden in Höhe von 11.253.000 EUR geplant. Die Reduzierung ergibt sich hauptsächlich aus den Kostenerstattungen für die Aufnahme von Flüchtlingen.

Bei der Haushaltsplanung 2016 wurde von einer grundsätzlichen Erstattung der aus der Aufnahme von Flüchtlingen resultierenden Aufwendungen durch die Stadt Dessau-Roßlau ausgegangen. Das konnte mangels konkreter gesetzlicher Regelungen nur über entsprechende Konsolidierungsvorschläge fixiert werden. Dieser Erstattungsanspruch vom Land wurde 2016 in den einzelnen Produkten eingeplant. Zur Planung für 2017 liegt eine Vielzahl konkreter Refinanzierungsregelungen für diese Aufwendungen vor. Diese betreffen hauptsächlich die Erstattungen nach dem Aufnahmegesetz, die erhöhte Beteiligung der Kommunen an der Umsatzsteuer, die Erhöhung der Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft und die Anhebung der Zuweisungen aus dem Finanzausgleichsgesetz des Landes.

Gleichzeitig reduzieren sich die pauschal geplanten Kostenerstattungen in den folgenden Bereichen

	2016 - EUR-	2017 - EUR-	
12280 Ausländerbehörde	526.200	0	
24110 Schülerbeförderung	18.000	0	
31210 Grundsicherung	1.693.900	0	
31300 Hilfen nach Asylbewerberleistungsgesetz	6.861.000	0	
31550 Unterbringung in Gemeinschaftsunterkünften	982.000	0	
36331 Hilfen zur Erziehung	57.800	0	
36351 Amtspflegschaften/-vormundschaften	57.600	0	
41401 Gesundheitsdienst	30.000	0	
gesamt	10.226.500	0	./. 10.226.500 EUR

Kostenerstattung nach gesetzlicher Regelung

31300 Hilfen nach Asylbewerberleistungsgesetz	1.478.500	4.887.900	
31551 Soziale Einrichtungen Asylbewerber	0	724.000	
36341 Hilfen für junge Volljährige, Inobhutnahme, Eingliederungshilfe für Flüchtlinge	904.600	863.800	
36331 Hilfe zur Erziehung	1.174.500	1.131.700	
36351 Amtspflegschaft/-vormundschaft	17.500	17.500	
gesamt	3.575.100	7.624.900	+ 4.049.800 EUR

Kostenerstattungen für Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz + 1.809.900 EUR

Aus der Reform des Unterhaltsvorschussgesetzes resultieren künftig zusätzliche Kostenerstattungen für die Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz vom Land in Höhe von 930.600 EUR. Mit der Reform des Unterhaltsvorschussgesetzes verändern sich grundlegend die Unterhaltsvorschussleistungen. Künftig haben Kinder und Jugendliche bis zum 18. Lebensjahr Anspruch auf Unterhaltsvorschuss und die Befristung entfällt. Bisher fehlen konkrete Regelungen zur Refinanzierung der zusätzlichen Verwaltungsaufwendungen. Deshalb wurden notwendige Refinanzierungserträge als Erwartungshaltung geplant. Diese beinhalten u.a. Kostenerstattungen für Personalaufwendungen in Höhe von 879.300 EUR.

Erstattungen der Aufwendungen für Bundestagswahl + 145.000 EUR

Erstattungen von der Bundesagentur für Arbeit für Grundsicherungsleistungen Verwaltungsaufwand + 197.500 EUR

Erstattungen von anderen Gemeinden im Bereich Kindertagesstätten + 100.000 EUR

Erstattung der Aufwendungen für Personalgestellung Stadtmarketing-gesellschaft + 364.000 EUR

Erstattung von privatem Unternehmen für Mängelbeseitigung Dach Anhalt Arena + 150.000 EUR

2.2.6 sonstige ordentliche Erträge (6)

Haushaltsansatz 2017	15.616.100 EUR
Haushaltsansatz 2016	16.587.500 EUR
Differenz	./. 971.400 EUR

Zu den sonstigen ordentlichen Erträgen 2017 gehören:

• Konzessionsabgaben	3.693.500 EUR
• Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	9.592.400 EUR
• Erträge aus Veräußerungen von Vermögensgegenständen und Grundstücken	1.306.700 EUR
• Bußgelder, Säumniszuschläge	996.900 EUR

Die sonstigen ordentlichen Erträge werden folgendermaßen geplant:

Konzessionsabgaben (451) ./. 41.200 EUR

darunter:

Konzessionsabgaben DVV ./. 41.000 EUR

Die Planwerte wurden gemäß dem Rechnungsergebnis 2016 in 2017 konkretisiert. Die Höhe der Konzessionsabgabe ist abhängig vom Umsatz.

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen (Fördermittel), Beiträgen und sonstigen Einzahlungen (453) ./. 100.000 EUR

Sonderposten sind Finanzierungsmittel Dritter ohne Rückzahlungsverpflichtung. Dabei handelt es sich im Wesentlichen um investive projektbezogene Zuwendungen, die Investitionspauschale nach FAG und Straßenausbaubeiträge.

Die mit diesen Mitteln angeschafften bzw. hergestellten Vermögensgegenstände verursachen während ihrer Nutzung Abschreibungen, die als Aufwand den Haushaltsausgleich belasten. Zur mindestens teilweisen Kompensation dieses Aufwandes werden die Sonderposten über den Zeitraum der Nutzung des daraus finanzierten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst.

Da die Erfassung und Bewertung des Anlagevermögens noch nicht abgeschlossen ist, handelt es sich bei den Planwerten noch immer um Schätzwerte, welche mit der weiteren Erfassung und Bewertung konkretisiert werden.

Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen (454) ./. 808.200 EUR

Aus den Verkäufen von Grundstücken werden wertmäßig insgesamt 1.306.700 EUR geplant. Die Erträge ergeben sich im Wesentlichen auf den Verkauf von Grundstücken in Gewerbegebieten, in den städtebaulichen Sanierungsgebieten sowie von Einzelgrundstücken im gesamten Stadtgebiet. Diesen Erträgen steht der Aufwand aus dem wertmäßigen Anlageabgang gegenüber.

Bußgelder, Säumniszuschläge (456) ./. 22.000 EUR

In dieser Position werden zum einen höhere Erträge aus Mahngebühren, Säumniszuschlägen, Beitreibungsgebühren für den Mitteldeutschen Rundfunk u. ä. in Höhe von 28.000 EUR geplant. Dem gegenüber sinken die Erträge aus der Überwachung des fließenden Verkehrs um 50.000 EUR.

2.2.7 Finanzerträge (7)

Haushaltsansatz 2017	2.661.100 EUR
Haushaltsansatz 2016	2.837.200 EUR
Differenz	./ 176.100 EUR

Finanzerträge 2017 sind:

• Zinserträge	172.000 EUR
• Erträge aus Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	2.087.700 EUR
• Sonst. Finanzerträge und Nachzahlungszinsen Gewerbesteuer	401.400 EUR

Erträge aus Gewinnanteilen + **17.200 EUR**

Schwerpunktmäßig ergeben sich die Ertragsveränderungen aus:

Dividende von den Stadtwerken Roßlau	+	24.000 EUR
Gewinnabführung WBD Industriepark Dessau GmbH	+	50.000 EUR
Gewinnabführung Sparkasse	./	56.800 EUR

Auf Grund der Ergebnisentwicklung bei der WBD Industriepark GmbH wird auch im Jahr 2017 mit einer Gewinnabführung des Jahresergebnisses 2016 gerechnet. Die Abführung beträgt insgesamt 50.000 EUR.

Auf Grund des Beschlusses des Verwaltungsrates der Sparkasse erfolgt keine Gewinnausschüttung an die Stadt mehr.

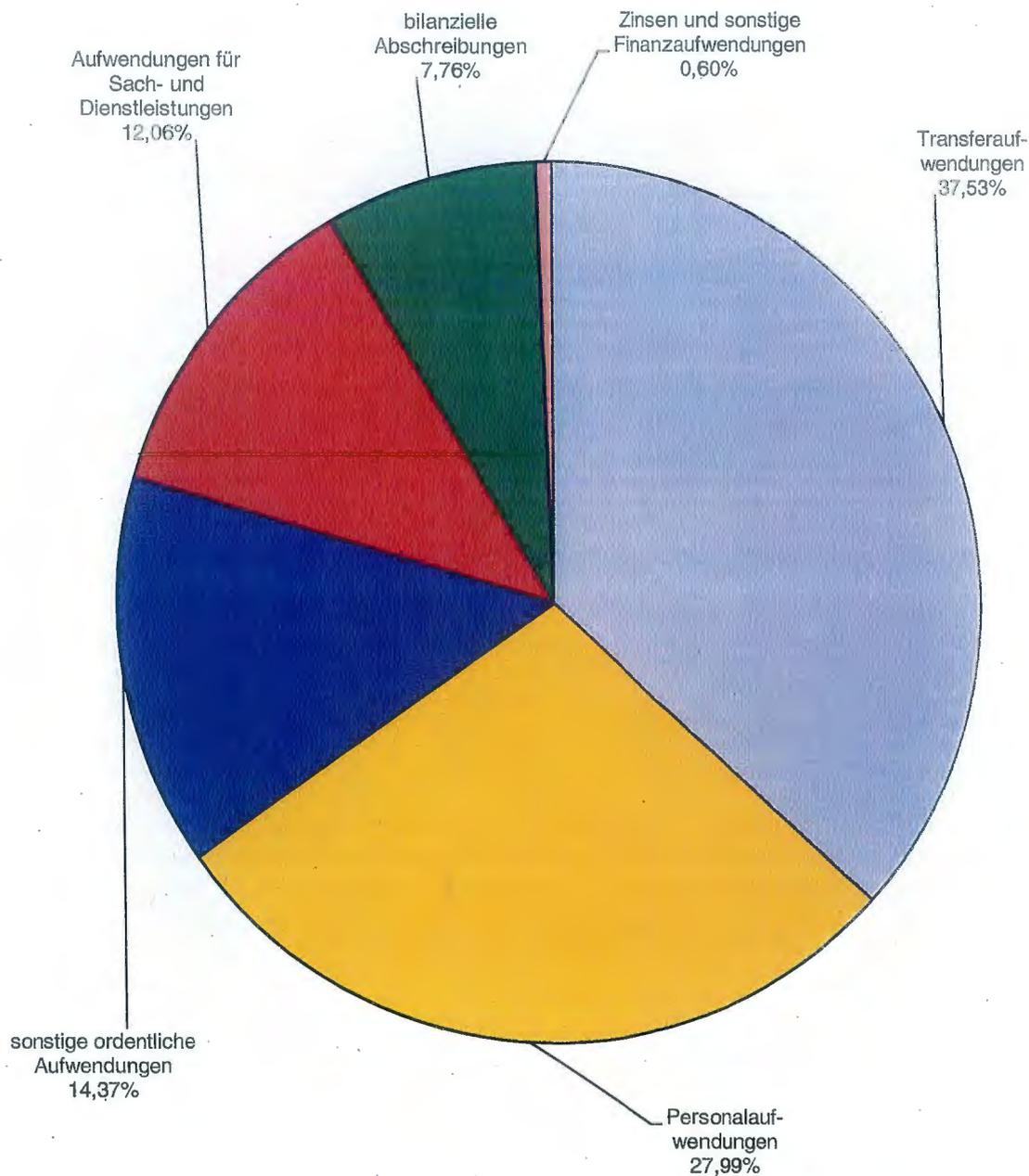
Nachzahlungszinsen Gewerbesteuer ./ **200.000 EUR**

Die Nachzahlungszinsen für die Gewerbesteuer sind abhängig von den Gewerbesteuernachzahlungen. Nachzahlungszinsen entstehen nach § 233 a AO nur, wenn die für den Erhebungszeitraum festgesetzte Steuerschuld größer ist als die geleisteten Vorauszahlungen. Auf den Unterschiedsbetrag sind Zinsen durch den Steuerschuldner bis zur Begleichung des Differenzbetrages zu zahlen.

Durch die Anpassung an die aktuelle Entwicklung sind Nachzahlungszinsen für die Gewerbesteuer von 400.000 EUR geplant.

2.3. Aufwendungen

ordentliche Aufwendungen des Ergebnisplanes 2017



Angaben in EUR

Transferaufwendungen	83.240.900
Personalaufwendungen	64.487.400
sonstige ordentliche Aufwendungen	32.554.700
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.318.200
bilanzielle Abschreibungen	17.579.200
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.356.400
Gesamtsumme Aufwendungen :	226.536.800

2.3.1 Personalaufwendungen (10)

Haushaltsansatz 2017	64.487.400 EUR
Haushaltsansatz 2016	61.750.700 EUR
Differenz	+ 2.736.700 EUR

Grundlage der Personalkostenplanung ist die vereinbarte tarifliche Beschäftigung aller Arbeitnehmer. Damit wird für das Planjahr 2017 die 40-Stundenwoche berücksichtigt.

Für die tariflich Beschäftigten wurden Tarifierhöhungen von 2,4 v.H. zum 01.03.2016 sowie 2,35 v.H. zum 01.02.2017 zu Grunde gelegt. Die leistungsorientierte Bezahlung in der Höhe von 2,0 v.H. und die Jahressonderzahlung, prozentual gestaffelt nach Entgeltgruppen, sind in der Planung berücksichtigt. In der Besoldung sind Erhöhungen ab 01.06.2016 um 2,3 v.H. und ab 01.01.2017 von 1,5 v.H. zu Grunde gelegt. Eine leistungsorientierte Bezahlung ist für die Beamten auch im Haushaltsjahr 2017 nicht vorgesehen. Die Festsetzung der Umlage für die Beamtenversorgung beträgt 40,0 v.H. des umlagepflichtigen Dienstinkommens.

Des Weiteren findet wiederum ein Krankheitsfaktor (1,5 v.H. für Tarifbeschäftigte) Anwendung, der pauschal in allen Produkten berücksichtigt ist. Ebenfalls eingeflossen sind sämtliche Personalabgänge (natürliche Abgänge, Rentenabgänge) sowie weitere Personalveränderungen (Höher- und Herabgruppierungen, Zugänge, Übergang von MA in die Freizeitphase der ATZ).

Dem KVSA obliegt gemäß § 38 seiner Satzung die Gewährung von Beihilfen in Krankheits-, Geburts- und Todesfällen nach beamtenrechtlichen Vorschriften. Die Leistungen werden durch die Beihilfeumlagekasse im Namen des Mitgliedes gewährt. Die für die Leistungsgewährung erforderlichen Mittel werden durch den Verband mittels Umlage erhoben, deren Höhe sich an der Ist-Kostenentwicklung der vergangenen Jahre orientiert.

Die Kosten für die Freie Heilfürsorge (Berufsfeuerwehr) basieren ebenfalls auf den Ist-Kosten.

Es sind zum Stichtag 01.07.2016 61 ATZ-Verträge mit Mitarbeitern der Stadt abgeschlossen. 14 Mitarbeiter befinden sich davon im aktiven Dienst.

Stellenentwicklung:

Im Stellenplan sind für 2016 1.122,535 Stellen und für 2017 1.101,297 Stellen ausgewiesen.

Zusammenfassung Aufwandsentwicklung 2016 – 2017

aufwandserhöhende Faktoren:	+ 3.454.400 EUR
davon:	
Erhöhung der Besoldung	+ 180.200 EUR
Erhöhung der Beiträge zur Beamtenversorgung	+ 264.700 EUR
Stellenaufwuchs auf Grund der Reform des Unterhaltungsvorschussgesetzes (7 Stellen); 1 Förderstelle Bildungskordinator/in für Neuzugewanderte	+ 482.900 EUR
Wegfall der geplanten zusätzliche Einsparungen durch personalwirtschaftliche Maßnahmen	+ 600.000 EUR
Erhöhung der Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte dav. Erhöhung der geplanten Stellen im BFD + 59.400 EUR sonstige Honorare + 8.200 EUR	+ 67.600 EUR
Veränderung der Beihilfe	+ 1.300 EUR
Tarifsteigerung für Tarifbeschäftigte	+ 1.803.700 EUR
sonstige Veränderung	+ 54.000 EUR

aufwandsreduzierende Faktoren:

./. 717.700 EUR

davon:

Reduzierung der Zahl der Auszubildenden

./. 85.700 EUR

Veränderung der Vorauszahlungen zur Künstlersozialkasse

./. 1.300 EUR

Reduzierung der Personalaufwendungen auf Grund der

./. 630.700 EUR

Flüchtlingssituation in folgenden Bereichen:

- Amt für Soziales u. Integration -9,0 VbE - 464.000 EUR

- Ausländerbehörde -2,0 VbE - 117.000 EUR

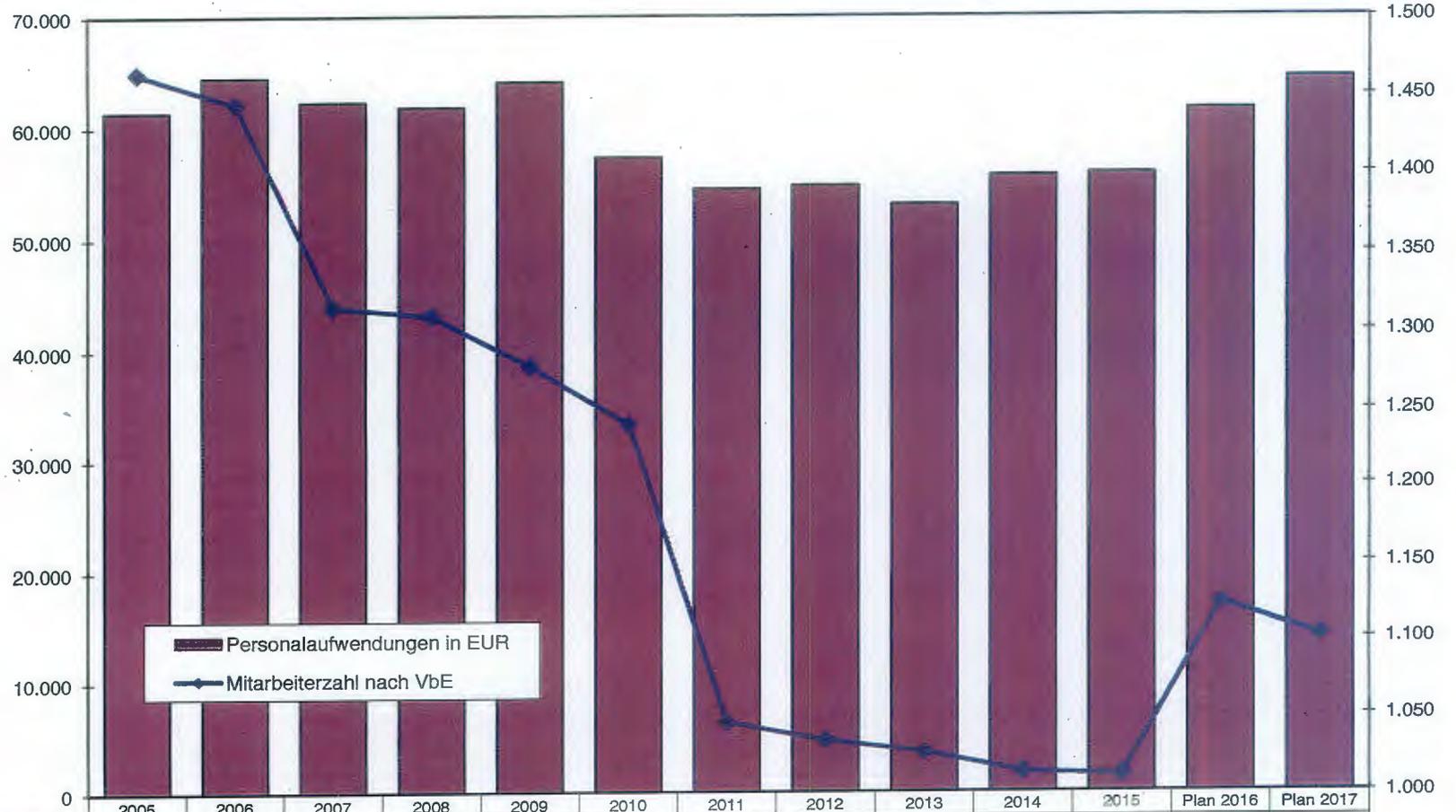
- Amt für zentrales Gebäude-
management -1,0 VbE - 42.700 EUR

- Haupt- u. Personalamt -0,15 VbE - 7.000 EUR

Gegenüberstellung der Stellenentwicklung zu den Personalaufwendungen in den Jahren 2005 - 2017

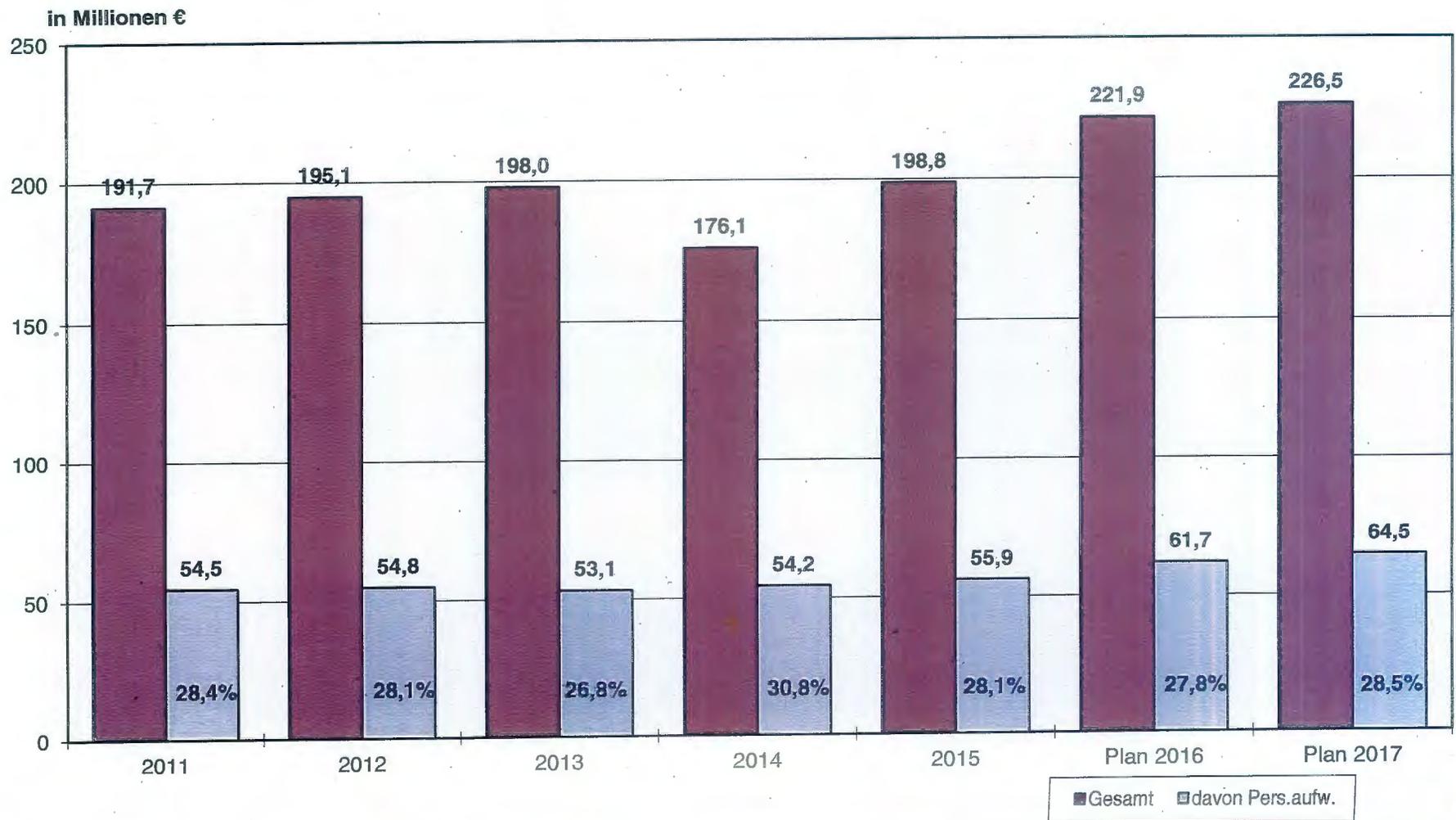
Personalaufwendungen in TEUR

Mitarbeiterzahl nach VbE



Personalaufwendungen in EUR	61.435,2	64.584,8	62.370,0	61.930,2	64.157,0	57.331,0	54.501,7	54.826,8	53.087,2	55.676,0	55.875,3	61.750,7	64.487,4
Mitarbeiterzahl nach VbE	1.463,641	1.444,005	1.313,900	1.308,456	1.276,460	1.239,045	1.044,651	1.032,750	1.024,750	1.012,270	1.010,320	1.122,535	1.101,297

Gegenüberstellung Personalaufwendungen zu den Gesamtaufwendungen des Ergebnishaushaltes in den Jahren 2011 - 2017



2.3.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (12)

Haushaltsansatz 2017	27.318.200 EUR
Haushaltsansatz 2016	24.201.900 EUR
Differenz	+ 3.116.300 EUR

Diese Aufwandsart beinhaltet:

- Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen und des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Konto 521 und 522)	7.965.500	EUR
- Mieten und Pachten (Konto 523)	2.113.600	EUR
- Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Konto 524)	10.244.600	EUR
- Unterhaltung des beweglichen Vermögens (Konto 525)	1.345.800	EUR
- Besondere Aufwendungen für Bedienstete (Konto 526)	429.200	EUR
- Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (Konto 527)	1.605.800	EUR
- Aufwendungen für den Verbrauch von Vorräten (Konto 528)	539.100	EUR
- Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Konto 529)	3.074.600	EUR

Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen und des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Konto 521 und 522) + **1.181.700 EUR**

darunter:

- Vollsanierung einschl. Fassade „Kornhaus“	+	213.000 EUR
- Bauliche Unterhaltung Verwaltungsgebäude	+	195.500 EUR
- Mängelbeseitigung Dach Anhalt-Arena	+	150.000 EUR
- Sanierung Standesamt	+	149.000 EUR
- Sanierung der Beleuchtungsanlage, Umrüstung auf LED, Elbe-Rosenthal-Halle	+	105.000 EUR
- Bauliche Unterhaltung Mietwohnungen (Dacheindeckung, Heizkörper, Wasserleitung Malerarbeiten Treppenhaus und Bodenbelag in 2 WE im Objekt Georgenallee 30)	+	104.100 EUR
- Bauliche Unterhaltung Anhaltische Landesbücherei	+	100.000 EUR
- Sanierung Fußböden und Einbringen von Horizontalsperren August-Bebel-Platz 16	+	100.000 EUR
- Bauliche Unterhaltung Einrichtungen für Asylbewerber	+	99.000 EUR
- Bauliche Unterhaltung Anhaltische Gemäldegalerie (Sanierung der Holzfenster)	+	40.000 EUR
- Dacheindeckung Rosenhof 4	+	54.400 EUR
- Erneuerung der Fenster und Türen Rosenhof 6/7	./.	150.000 EUR

Mieten und Pachten (Konto 523) + **1.717.400 EUR**

darunter:

- Miete für Wohnungen Flüchtlinge	+	1.600.000 EUR
-----------------------------------	---	---------------

Im Jahr 2016 wurden die Aufwendungen für Mieten vollständig als Leistungen im Asylbewerberleistungsgesetz unter der Kontierung 5339

ausgewiesen. Im Jahr 2017 wurden diese Aufwendungen gesplittet. Sofern die Stadt als Mieter der Wohnung fungiert und diese durch mehrere Bedarfsgemeinschaften im Rahmen der Unterbringung Asylbewerber genutzt wird, werden diese nun als Sachaufwendungen geplant. Daraus resultiert der hier ausgewiesene Anstieg. Insgesamt waren 2016 Mietaufwendungen von 1.468.000 EUR geplant und 2017 2.100.000 EUR (Anstieg 632.000 EUR)

- Mieten für Einmietung Stadtarchiv ins Landesarchiv	+	58.500 EUR
- Miete Wohnungen Kontingentflüchtlinge	+	10.000 EUR
- Miete u.a. für Dienstfahrzeuge	+	9.000 EUR
- Miete für Datenleitung Anhaltische Landesbücherei	+	8.100 EUR
- Miete und Betriebskosten für Jugendraum Waldersee	+	9.200 EUR

Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Konto 524) + **156.500 EUR**

Für die genannte Aufwandsart werden insgesamt 10.244.600 EUR geplant.

Übersicht der Bewirtschaftungskosten im Vergleich zum Vorjahr:

	Haushaltsansatz 2017 EUR	Haushaltsansatz 2016 EUR	Differenz EUR
Heizung	1.856.600	1.815.700	+ 40.900
Reinigung	1.959.400	1.861.300	+ 98.100
Wasser/ Abwasser u. Niederschlagswasser	2.646.000	2.471.400	+ 174.600
Grundbesitzabgaben/ Winterdienst	1.092.300	1.087.400	+ 4.900
Entsorgung	122.100	117.200	+ 4.900
Energie	1.492.400	1.411.600	+ 80.800
Bewachung	657.900	894.300	./ 236.400
Gebäudeversicherungen	409.700	424.100	./ 14.400
sonstige Bewirtschaftungs- kosten	8.200	5.100	+ 3.100
gesamt	10.244.600	10.088.100	+ 156.500

Die Planung der Bewirtschaftungskosten erfolgte auf Basis des Vorjahresergebnisses 2015 und der Entwicklung 2016.

Unterhaltung des beweglichen Vermögens (Konto 525) + 153.600 EUR

davon für:

	Haushaltsansatz 2017 EUR	Haushaltsansatz 2016 EUR	Differenz EUR
Haltung der Fahrzeuge	405.400	380.200	+ 25.200
Unterhaltung der Geräte, Hardware und Ausstattungsgegenstände	940.400	812.000	+ 128.400
gesamt	1.345.800	1.192.200	+ 153.600

Erhöhte Aufwendungen bei der Unterhaltung ergeben sich zunächst durch energetische Optimierungen (z. B. Einbau von LED-Beleuchtung). Entsprechende Synergieeffekte ergeben sich in den Folgejahren. Weitere Erhöhungen bei den Aufwendungen ergeben sich bei der Hardwarepflege sowie bei der Unterhaltung des beweglichen Vermögens der Ausstellung „Das Dessauer Weltokumentenerbe“.

Besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Konto 526) + 44.200 EUR

darunter:

- Ausrüstung der Wasserwehren + 20.000 EUR
- Aus- und Fortbildung Brandschutz und Notfallsanitäter + 14.400 EUR
- Aus- und Fortbildung Verwaltung (ohne Amt 37) + 13.000 EUR

Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (Konto 527) ./. 665.500 EUR

Hier werden u.a. Aufwendungen für Projekte, Ausstellungen Veranstaltungen und ähnliches geplant. Veränderungen zum Vorjahr resultieren zum einen aus neuen Projekten und zum anderen aus Projekten, die im Jahr 2016 abgeschlossen wurden.

darunter:

- Anhaltische Landesbücherei, Digitalisierung Georgsbibliothek + 94.300 EUR
- Sachkosten für Projekte "Regionales Übergangsmanagement (RÜMSA)" + 93.100 EUR
- Pflegestrukturplan + 22.000 EUR
- Katalog und Werbung Öffentlichkeitsarbeit Sonderausstellung Fürst Franz + 51.000 EUR
- Ausstellungen Museum für Naturkunde und Vorgeschichte + 14.000 EUR
- Stadtarchiv, Begleitprogramm und Werbung Öffentlichkeitsarbeit Ausstellung "Das Dessauer Weltokumentenerbe" + 25.000 EUR
- Sammlungsbetreuung, Restaurationen Anhaltische Gemädegalerie + 12.100 EUR
- Ausgaben zur Projektentwicklung (Umsetzung des Zukunftskonzeptes) + 15.000 EUR
- Dessauer Wirtschaftsforum + 13.000 EUR

- Kommunale Sportveranstaltungen Die Reduzierung ist Folge der Übertragung dieser bisher städtisch wahrgenommenen Aufgabe an einen Verein.	/.	404.100 EUR
- Touristisches Informationssystem in den Bauhausstandorten	/.	176.000 EUR
- Touristisches Informationssystem im Stadtraum für Bauhausstandorte	/.	171.400 EUR
- Nachdruck Sales-Guide und weiterer Prospekte und Broschüren	/.	74.500 EUR
- elektronische Medien Touristinformation	/.	20.000 EUR
- sonstige Öffentlichkeitsarbeit und Werbung	/.	37.000 EUR
Übertragung dieser Aufgaben an die Stadtmarketinggesellschaft		
- Werbevereinbarung DRHV 06 e.V. und Stadt Dessau-Roßlau Werbevereinbarung war zeitlich befristet	/.	35.700 EUR
- Sachkosten für Flüchtlinge	/.	29.100 EUR
- Fachkräfteoffensive/ Integration Flüchtlinge	/.	25.000 EUR
- Touristische Informationen an Haltestellen ÖPNV	/.	23.400 EUR

Aufwendungen für den Verbrauch von Vorräten (Konto 528) /. 193.700 EUR

darunter:

- Pässe und Ausweise	/.	200.000 EUR
- Pässe und Ausweise Ausländer	+	25.000 EUR
- Aufwendungen für die Beschaffung von Souvenirartikeln Übertragung an die Stadtmarketinggesellschaft	/.	10.700 EUR

Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Konto 529) + 722.100 EUR

Diese Aufwendungen umfassen vertraglich vereinbarte Dienstleistungen von Dritten.

darunter:

- Planung Breitbandausbau	+	343.800 EUR
- Realisierungswettbewerb zur Landesgartenschau 2022	+	225.000 EUR
- Planung Touristisches Informations- und Leitsystem	+	106.500 EUR
- Softwarepflege	+	106.600 EUR
- Bebauungsplan Landesgartenschau	+	97.000 EUR
- Bebauungspläne Gewerbegebiete	+	76.000 EUR
- Machbarkeitsstudie Kulturentwicklungsplan	+	27.000 EUR
- Kosten für externe Bewertung Eröffnungsbilanz	+	10.000 EUR
- neue Internetpräsentation der Stadt Dessau-Roßlau	/.	60.000 EUR
- Machbarkeitsstudie Breitbandnetze	/.	58.400 EUR
- Machbarkeitsstudie Landesgartenschau	/.	40.000 EUR
- Flächennutzungsplan	/.	33.800 EUR
- B-Planverfahren für Entwicklung Quartier Flössergasse	/.	34.000 EUR
- Museum für Naturkunde und Vorgeschichte, Museumskonzeption	/.	30.000 EUR
- Gesamtwirtschaftliches Zukunftskonzept	/.	25.000 EUR
- Lärmaktionsplan und Lärmkartierung	+	15.000 EUR

2.3.3. Transferaufwendungen (13)

Haushaltsansatz 2017	83.240.900 EUR
Haushaltsansatz 2016	81.266.600 EUR
Differenz	+ 1.974.300 EUR

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

Übersicht der Transferaufwendungen

	Plan 2017 EUR	Plan 2016 EUR	Differenz EUR
• Zuwendungen für laufende Zwecke	57.106.900	53.128.600	+ 3.978.300
davon:			
○ an den Bund	60.000	60.000	+ 0
○ an Gemeinden und Gemeindeverbände	136.700	23.700	+ 113.000
○ an Zweckverbände	375.200	352.100	+ 23.100
○ an verbundene Unternehmen	39.276.900	36.973.200	+ 2.303.700
○ an öffentliche Sonderrechnungen	54.100	91.500	./- 37.400
○ an private Unternehmen	1.874.400	1.449.800	+ 424.600
○ an übrige Bereiche	15.329.600	14.178.300	+ 1.151.300
• Schuldendiensthilfen	204.400	163.700	+ 40.700
• Sozialtransferaufwendungen	23.529.600	25.674.300	./- 2.144.700
• Gewerbesteuerumlage	2.400.000	2.300.000	+ 100.000

Schwerpunktmäßige Veränderungen ergeben sich gegenüber dem Vorjahr aus:

Zuwendungen für laufende Zwecke (531) + 3.978.300 EUR

Hierbei handelt es sich um Finanzhilfen zur Erfüllung von Aufgaben der Stadt Dessau-Roßlau im pflicht- und freiwilligen Bereich, bei der die Rechtsgrundlage und die Höhe der anteiligen Kostendeckung oder eine Pauschalierung unerheblich sind. Sie werden in Zuweisungen und Zuschüsse untergliedert. Zuweisungen sind Transferaufwendungen innerhalb des öffentlichen Bereichs. Zuschüsse hingegen sind Transferaufwendungen vom öffentlichen Bereich an den unternehmerischen und übrigen Bereich und umgekehrt.

Hier sind sowohl einmalige als auch laufende Aufwendungen zu finden, die zur Aufgabenerfüllung der laufenden Verwaltungstätigkeit dienen.

Abweichungen begründen sich wie folgt:

Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen (5315)

+ 2.303.700 EUR

darunter:

Zuweisung an das Anhaltische Theater

+ 12.900 EUR

Die Theaterfinanzierung stellt sich wie folgt dar:

Produktkonto	Bezeichnung	2017 -EUR-	2016 -EUR-	Differenz -EUR-
	Erträge gesamt	6.238.700	6.219.400	+19.300
26110.4141000	Zuweisungen vom Land Grundfinanzierung	5.209.400	5.209.400	0
26110.4141001	Zuweisungen aus Strukturanpassungsfonds	596.300	686.800	./ 90.500
26110.4141010	Zuweisung vom Land Dynamisierung	433.000	323.200	+ 109.800
	Aufwendungen gesamt	15.517.900	15.489.400	+28.500
26110.5315000	Zuweisung an Anhaltisches Theater Grundfinanzierung	13.209.400	13.209.400	0
26110.5315001	Zuschuss aus Strukturanpassungsfonds	1.192.500	1.373.600	./ 181.100
26110.5315004	Zuweisung Tarifabschluss	250.000	260.000	./ 10.000
26110.5315020	Zuweisung an Anhaltisches Theater Dynamisierung	866.000	646.400	+ 219.600
	städtischer Zuschuss	9.279.200	9.270.000	+ 9.200
26110.7815000	Zuschuss für Investitionen (wird im Finanzplan investiv abgebildet)	500.000	500.000	0

Für das Modellprojekt Theaterpädagogik werden 12.000 EUR Zuweisungen eingeplant. Das sind entsprechend des geförderten Betrages 15.600 EUR weniger, als im Vorjahr.

Zuweisung an Eigenbetrieb DeKiTa

+ 1.127.400 EUR

Dem Eigenbetrieb DeKiTa werden für 2017 insgesamt Zuschüsse von 14.538 TEUR bereitgestellt.

Der Zuschuss beinhaltet die Betreuungspauschale für die Kinderbetreuung, die Zuweisung für den Personalaufwand auf Grund der Ganztagsbetreuung, die Zuschüsse aus der Übernahme der Kostenbeiträge gemäß § 90 SGB VIII, die Zuschüsse der Kostenbeiträge aus der Geschwisterermäßigung, und den Defizitausgleich.

Die Erhöhung um 1.127.400 EUR resultiert aus der Anpassung an die Tarifentwicklung und der Veränderung des Betreuungsumfangs bei der Kinderbetreuung.

Insgesamt werden für die Kinderbetreuung 15.098 TEUR bereitgestellt, davon sind 6.644,8 TEUR durch Erträge finanziert. Der städtische Zuschuss beträgt 8.453,2 TEUR. Ersteigt gegenüber dem Vorjahr um 155,1 TEUR.

<u>Zuweisungen für Jugendfreizeiteinrichtung RoBlau</u>	+	112.100 EUR
Die Jugendfreizeiteinrichtung wurde vom Eigenbetrieb 2016 übernommen. Ursprünglich waren hier für die AWO Wittenberg in der Kontierung 5318 94.700 EUR geplant.		
<u>Zuweisung für Kinderbetreuung an das städtische Klinikum</u>	+	43.000 EUR
Dem Klinikum werden für 2017 für die Kinderbetreuung insgesamt 376.000 EUR bereitgestellt. Die Erhöhung resultiert aus der Anpassung an die Tarifentwicklung und der Veränderung des Betreuungsumfangs bei der Kinderbetreuung. 2016 waren es 333.000 EUR.		
 <u>Zuschüsse an den Eigenbetrieb Stadtpflege</u>	 +	 160.400 EUR
Dem Eigenbetrieb werden insgesamt 4.368.600 EUR für Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung und die Grünflächenpflege bereitgestellt. Die Erhöhung des Zuschusses resultiert im Wesentlichen aus Personalkostensteigerungen im Bereich Grünflächenpflege für die Pflege öffentlicher Grünflächen auf Friedhöfen.		
 <u>Zuschuss an DWG</u>	 ./.	 264.100 EUR
Für den Wohnungsrückbau und Sanierungsmaßnahmen sind für folgende Maßnahmen schwerpunktmäßig Zuschüsse an die DWG geplant:		
- Rückbau Schochplan 27, 28 - 30	+ 148.100 EUR	
- Rückbau Eyserbeckstr. 13, 14, 15	+ 44.000 EUR	
- Rückbau Eyserbeckstr. 16, 17, 18	+ 44.000 EUR	
- Rückbau Eyserbeckstr. 10, 11, 12	+ 43.800 EUR	
- Rückbau Schützenstr. 2, 4 - 20	+ 60.000 EUR	
- Rückbau Schochplan 31 - 35	+ 60.000 EUR	
- Rückbau Schochplan 36 - 39	+ 41.500 EUR	
- Rückbau Pestalozzistr. 2 - 5	+ 50.000 EUR	
- Rückbau Pestalozzistr. 16 - 19	+ 40.000 EUR	
- Rückbau Schochplan 66 - 73	./. 214.600 EUR	
- Rückbau Pestalozzistr. 8, 9 - 11	./. 129.000 EUR	
- Rückbau Ellerbreite 32 - 35	./. 89.500 EUR	
- Rückbau Tornauer Str. 10, 12	./. 65.000 EUR	
- Rückbau Pappelgrund 38 - 46	./. 60.100 EUR	
- Rückbau Tornauer Str. 17, 19, 21, 23	./. 50.300 EUR	
- Rückbau Heidestraße 88, 90, 92	./. 44.000 EUR	
- Rückbau Heidestraße 94, 96, 98	./. 44.000 EUR	
- Wohnumfeldgestaltung Agnesstr. 2-5	+ 54.100 EUR	
- Sanierung Poststraße 5, Lange Gasse 1	./. 150.000 EUR	
 <u>Zuschuss an Stadtmarketinggesellschaft</u>	 +	 1.060.000 EUR
Nach Gründung der Gesellschaft ist 2017 insgesamt ein Zuschuss in Höhe von 1.311.900 EUR für folgende Aufwendungen geplant:		
Personalkosten	749.400 EUR	
Sachkosten	177.100 EUR	
Aufwendungen für Projekte	385.400 EUR	
Die Untersetzung der Projekte bedarf der Konkretisierung und Priorisierung.		
 <u>Zuschuss an die DVG für Schülerbeförderung</u>	 +	 60.000 EUR

Zuschüsse an sonstige öffentliche Unternehmen und private Unternehmen (5316, 5317)	+	387.200 EUR
darunter:		
Zuschuss an Investor für Breitbandausbau	+	395.000 EUR
Städtebauliche Sanierung, Zuschüsse an Wohnungsverein und Wohnungsgenossenschaft für Wohnungsrückbau	+	91.500 EUR
Zuschuss an DB Station & Service für Bahnsteigmobilien Hauptbahnhof Dessau	/.	77.400 EUR
Zuschuss an private Unternehmen für Schülerbeförderung	/.	60.000 EUR
Zuschuss an Stiftung "Dome und Schlösser in Sachsen-Anhalt"	+	40.000 EUR
Zuschüsse an übrige Bereiche (5318)	+	1.151.300 EUR
darunter:		
Kitas anderer Träger, Zuschuss für Kinderbetreuung Die Erhöhung resultiert aus der Anpassung an die Tarifentwicklung und der Veränderung des Betreuungsumfangs bei der Kinderbetreuung. Im Jahr 2017 werden Zuschüsse in Höhe von 10.088.400 EUR bereitgestellt.	+	962.600 EUR
Zuschuss für "Kirchentag auf dem Weg"	+	50.000 EUR
Zuschuss an Verein für Jugendbauhütte Mausoleum	+	19.600 EUR
Zuschuss an Stiftung Bauhaus für Besucherinformationszentrum	/.	184.100 EUR
Zuschuss an Betreiber Gemeinschaftsunterkunft für Asylbewerber und Flüchtlinge	/.	175.000 EUR
Zuschuss für Betreuung und Integration Reduzierung aufgrund rückläufiger Flüchtlingszahlen	/.	124.000 EUR
Erziehungs- und Schwangerschaftsberatung	+	17.600 EUR
Zuschuss an AWO Wittenberg für Jugendtreff Blitzenleiter Roßlau Die Jugendfreizeiteinrichtung in Roßlau hat der Eigenbetrieb DeKiTa übernommen, die Zuschüsse dafür sind unter der Kontierung 5315 mit 112.100 EUR geplant.	/.	94.700 EUR
Zuschuss an Kultur- und Heimatverein Kleinkühnau für Jugendeinrichtung Kochstedt	+	25.600 EUR
Zuschuss an punkt e.V. für „dessopolis“	+	10.000 EUR
Zuschuss an Verein "Helfende Hände"	+	20.100 EUR
Zuschuss zur Förderung des Spitzensports Arbeitsmarktförderung	/.	12.500 EUR
<i>Städtebauliche Sanierung, Entwicklung und Wirtschaftsförderung</i>	+	25.000 EUR
Zuschuss für Aufwertung des Y-Hauses Friedrichstr. 17	+	590.500 EUR
Zuschuss an Schwabehaus e.V. für Bäckerei Johannisstraße	+	47.000 EUR
Zuschüsse an Wasserturm e.V. für Notsicherung und Sanierung Hauptsims	+	30.000 EUR
Zuschuss an Wasserturm e.V. für Fertigstellung des 4. Eckturms	+	28.000 EUR
Zuschuss an den Verein Freunde der HS Anhalt zur Sicherung VorOrt-Haus Wolfgangstraße 13	/.	88.300 EUR
Schuldendiensthilfen an Gemeinden und Gemeindeverbände (532)	+	40.700 EUR
Mit der Fusion der beiden Städte Dessau und Roßlau waren anteilige Kredite des ehemaligen Landkreises Anhalt-Zerbst in Höhe von 9.922,3 TEUR zu übernehmen. Die dafür fälligen Zinsleistungen in Höhe von 154.400 EUR werden entsprechend dem Tilgungsplan an den Rechtsnachfolger (Landkreis Anhalt-Bitterfeld) gezahlt.	/.	9.300 EUR
Freie Träger der Kitas beantragen im Rahmen des Programms STARK III zinsverbilligte Kredite, da eine entsprechende Kreditaufnahme durch die Stadt nicht zulässig ist. hierfür sind entsprechende Schuldendiensthilfen zu leisten.	+	50.000 EUR

Sozialtransferaufwendungen (533)**./. 2.144.700 EUR**

Diese Aufwandsposition wird wesentlich durch die zugrunde gelegte Prognose der Aufnahme von Flüchtlingen beeinflusst. Mit der Haushaltsplanung 2016 war ein Zuwachs von 1016 Fällen im Jahr 2015 Prognosegrundlage. Mit der Planung 2017 bildet der voraussichtliche Zuwachs des Jahres 2016 mit 324 Fällen die Basis. Die Sozialhilfeleistungen nach dem SGB XII und dem AsylbLG wurden an die rückläufige Entwicklung angepasst.

Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen (5331)**+ 357.600 EUR**

Die sozialen Leistungen beinhalten individuelle Hilfen nach den Sozialgesetzbüchern (auch Leistungen der Jugendhilfe) unabhängig davon, ob es sich um laufende oder einmalige Leistungen handelt. Die Höhe der Aufwendungen steht in Abhängigkeit der Einzelfälle und wird an die laufende Entwicklung angepasst. Die Gesamtausgaben betragen 7.835.400 EUR. Hier werden auch die Aufwendungen für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge geplant, welche auf Grund der Prognosen niedriger geplant werden, als im Vorjahr.

Schwerpunktmäßig ergeben sich Veränderungen bei:

Sozialpädagogische Familienhilfe ./. 124.900 EUR

Hilfen zur Erziehung für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge ./. 124.300 EUR

Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung + 500.000 EUR

Soziale Leistungen (HLU) + 130.000 EUR

Soziale Leistungen an natürliche Personen innerhalb von Einrichtungen (5332)**+ 186.100 EUR**

Hier werden individuelle Hilfen für hilfebedürftige Menschen in Einrichtungen, wie unter Konto 5331 erläutert, geplant. Auf Grund der Flüchtlingsproblematik werden Aufwendungen für die Betreuung von unbegleiteten Flüchtlingskindern und Jugendlichen in Einrichtungen geplant. Die Fallzahlen sind ungewiss. Nach derzeitigem Stand könnten bis zu 32 Heimerziehungen zu betreuen sein.

Die Gesamtausgaben betragen 7.433.000 EUR.

Größere Abweichungen zum Vorjahr ergeben sich bei:

Unterbringungskosten für Mütter und Väter mit Kindern ./. 93.600 EUR

Eingliederungshilfen, Erziehungsbeistand + 83.000 EUR

Unterbringungskosten Vollzeitpflege und Heimerziehung + 199.600 EUR

Hilfen für junge Volljährige ./. 100.400 EUR

Unterbringung von Kindern + 20.000 EUR

Unterbringung Heimerziehung, Sachleistungen, Vollzeitpflege teilstationäre Hilfen, Krankenhilfe für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge + 81.500 EUR

Sonstige soziale Leistungen (5339)**./. 2.694.500 EUR**

Hier werden die Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz sowie Asylbewerberleistungsgesetz geplant.

Die Flüchtlinge haben Anspruch auf Analogleistungen (analog den Leistungen nach dem SGB II und XII).

Die Stadt hat 4.950.000 EUR Aufwendungen an Sozialleistungen bei einem geplanten durchschnittlichen Bestand 2017 von 536 im Ergebnishaushalt veranschlagt.

Asylbewerber	4.390.000 EUR
Geduldete Personen	560.000 EUR

Aufgrund der Änderung des Unterhaltsvorschussgesetzes werden Die Unterhaltsvorschussleistungen in Höhe von 3.042.300 EUR geplant. Das sind 1.390.200 EUR mehr, als im Vorjahr.

Steuerbeteiligungen (534) + **100.000 EUR**

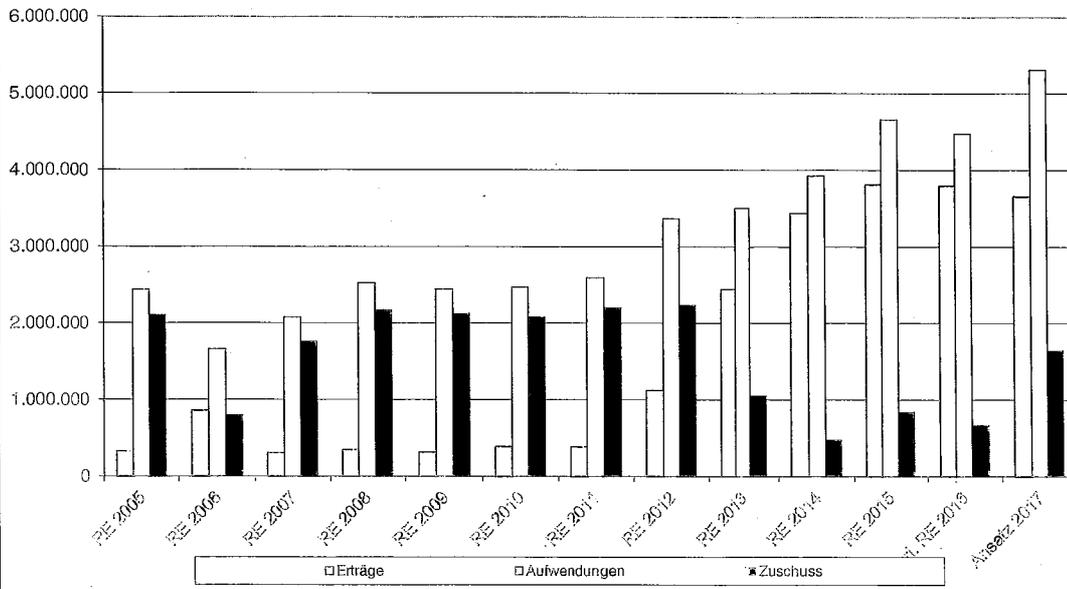
davon:

Gewerbsteuerumlage (5341)

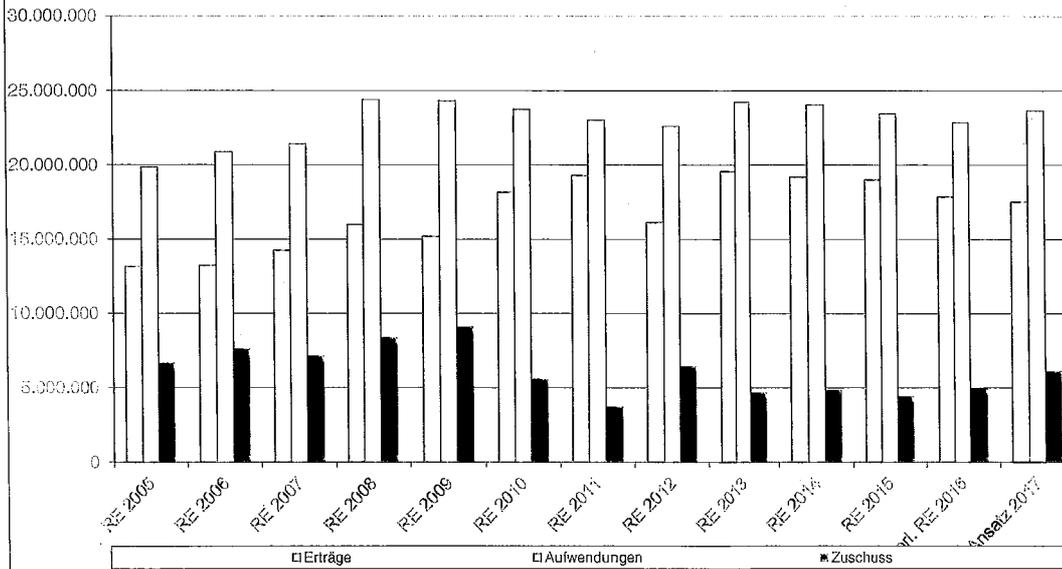
Die Planung der Aufwendungen erfolgte unter Berücksichtigung der Realisierungsquote auf Basis der Entwicklung der Gewerbesteuererträge des Jahres 2016. Im Vergleich zum Vorjahr erhöhen sich die Erträge um 1.760.000 EUR.

Der Vervielfältiger zur Berechnung der Gewerbsteuerumlage beträgt seit 2010 35 Prozentpunkte

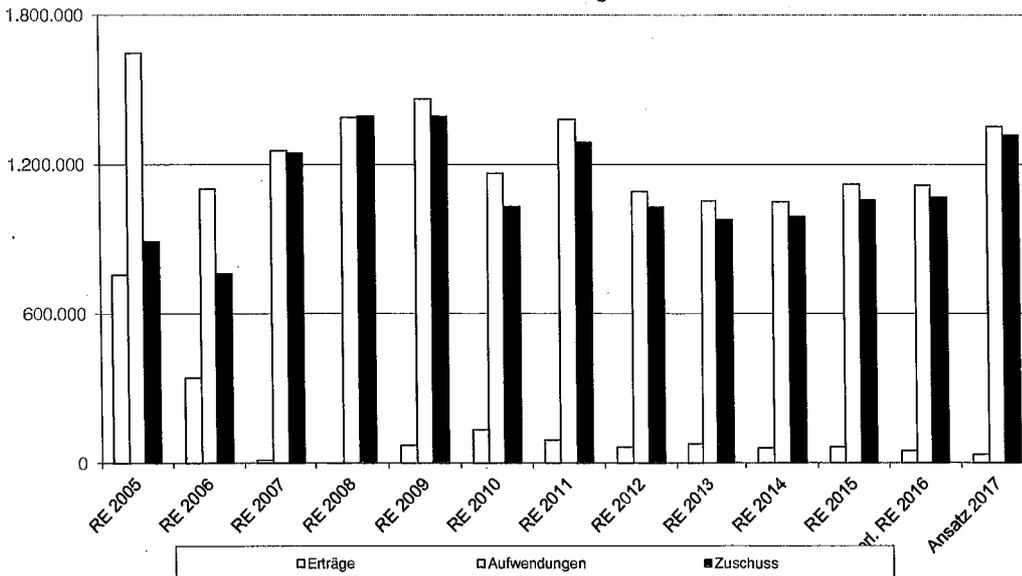
Entwicklung Zuschussbedarf Grundsicherung im Alter u. bei Erwerbsminderung



Entwicklung Zuschussbedarf SGB II (RE 2011 und 2012 sowie Ansatz 2013 einschließlich Bildung und Teilhabe), ab 2010 FAG-Zuweisungen für SGB II-Last



Entwicklung Zuschussbedarf SGB XII (HLU) (ab 2005 einschließlich Bildung und Teilhabe) Einnahmen ohne Zuweisungen nach dem FAG



2.3.4. Sonstige ordentliche Aufwendungen (14)

Haushaltsansatz 2017	32.554.700 EUR
Haushaltsansatz 2016	35.175.900 EUR
Differenz	./. 2.621.200 EUR

Im Jahr 2017 gliedern sich die sonstigen ordentlichen Aufwendungen wie folgt:

• Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen (u. a. Dienstreisekosten, Wegstreckenentschädigung)	78.900	EUR
• Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (u. a. Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit, Schülerbeförderung, Mitgliedsbeiträge)	2.190.800	EUR
• Geschäftsaufwendungen (u. a. Bürobedarf, Bücher und Zeitschriften, Öffentliche Bekanntmachungen, Post- und Fernmeldegebühren)	870.500	EUR
• Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.606.600	EUR
• Erstattung für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.282.200	EUR
• Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung SGB II (Kosten der Unterkunft)	22.090.000	EUR
• Wertminderungen bei Vermögensgegenständen	2.157.200	EUR
• weitere sonstige Aufwendungen (u.a. Geschäftsführungskosten Fraktionen)	278.500	EUR

Diese haben sich gegenüber dem Vorjahr wie folgt geändert:

Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen (Konto 541) **./. 133.500 EUR**
(u.a. Dienstreisen und Wegstreckenentschädigungen)

darunter:

Aufwendungen für Aufstockungsbeträge Altersteilzeit *./. 132.800 EUR*
 Der Rückgang an Altersteilzeitverträgen ist dafür Ursache.

Aufwendungen für Dienstreisen *./. 2.100 EUR*

Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten **+ 180.500 EUR**
(Konto 542)

darunter:

Schülerbeförderungskosten *+ 145.000 EUR*

Schülerbeförderung für schulpflichtige Flüchtlinge *+ 32.000 EUR*

Die Zunahme der Schülerbeförderungskosten resultiert aus der Neuausschreibung der Behindertenfahrdienste. Es erfolgt eine Preisanpassung in Folge der Erhöhung des Mindestlohnes ab 01.01.2017.

Geschäftsaufwendungen (Konto 543) + 106.600 EUR

Übersicht über Geschäftsaufwendungen (in EUR):

	Haushaltsansatz 2017 EUR	Haushaltsansatz 2016 EUR		Differenz EUR
Bürobedarf	182.900	190.900	./.	8.000
Bücher und Zeitschriften	73.900	74.000	./.	100
Post- und Fernmeldegebühren	421.900	345.700	+	76.200
Sportentwicklungskonzept	20.000	0	+	20.000
öffentliche Bekanntmachungen	99.800	88.300	+	11.500
Aufwendungen für Wahlen	72.000	65.000	+	7.000
gesamt:	870.500	763.900	+	106.600

Im Jahr 2017 finden Bundestagswahlen statt. Die Geschäftsaufwendungen werden der aktuellen Entwicklung angepasst.

Die Hauptursache für die Steigerung der Post- und Fernmeldegebühren ist der Anstieg dieser Kosten in den Wohnungen, welche durch Flüchtlinge bewohnt werden. Der Planansatz 2017 orientiert sich an dem voraussichtlichen Ist des Jahres 2016.

Steuern und Versicherung (Konto 544) + 108.600 EUR

darunter:

Versicherungsbeiträge / Unfallversicherung + 106.500 EUR

Ursachen für den Anstieg sind zum einen die Erhöhungen der Versicherungen für das Städtische Klinikum und den Eigenbetrieb Stadtpflege, welche allerdings von diesen an die Stadt wieder erstattet werden. Weiterhin erhöhen sich die Schülerunfallversicherung sowie die Feuerwehrunfallversicherung gemäß Vorabankündigung der Feuerwehrunfallkasse.

Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender ./. 196.100 EUR
Verwaltungstätigkeit (Konto 545)

Diese Aufwendungen beinhalten Erstattungen, die andere Körperschaften, Unternehmen oder Privatpersonen erhalten, die für die Stadt Dessau-Roßlau im Rahmen eines auftragsähnlichen Verhältnisses Leistungen erbringen. Insgesamt werden Aufwendungen in Höhe von 3.282.200 EUR geplant. Wesentliche Veränderungen zum Haushaltsplan 2016 ergeben sich in folgenden Bereichen:

Erstattungen an Bundesagentur für Arbeit für Sachkosten ./.

217.600 EUR

Grundsicherungsleistungen für Arbeitssuchende und arbeitssuchende Flüchtlinge mit Aufenthaltstitel

Die Reduzierung des Ansatzes resultiert aus gesunkenen Personal- und Sachkosten im Jobcenter, da die Anzahl der Antragsberechtigten niedriger ausgefallen ist, als ursprünglich geplant. Weiterhin ist der Aufwand nach Fallzahlen niedriger, als ursprünglich geplant.

Erstattungen an Land für Unterhaltsvorschussleistungen + 26.000 EUR

Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung (Hartz IV) und Leistungen für Bildung und Teilhabe (Konto 546) **./. 2.045.500 EUR**

davon:

Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung (Hartz IV) und Leistungen für Bildung und Teilhabe **./. 2.430.500 EUR**

Die Aufwendungen beinhalten Kosten der Unterkunft und einmalige Leistungen an Arbeitssuchende der Stadt Dessau-Roßlau und werden in Höhe von 19.130.000 EUR geplant (2016 21.700.500 EUR).

Die Aufwendungen des Bildungs- und Teilhabepaketes betragen 500.000 EUR und werden zu 100% aus Bundeszuweisungen finanziert.

Die Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft wurde 2016 mit 31,1% geplant. Im Jahr 2017 beträgt die Bundesbeteiligung 37,3%.

Der Zuschuss der Stadt ergibt sich aus der Differenz der Aufwendungen für KdU und der Leistungsbeteiligung des Bundes, den Ausgleichleistungen des Landes und den Ergänzungszuweisungen gemäß FAG.

Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung (Hartz IV) für Flüchtlinge **+ 385.000 EUR**

Flüchtlinge mit einem Aufenthaltstitel werden nicht mehr nach dem Asylbewerberleistungsgesetz finanziert. Bei der Planungsprognose wird zwar von einer rückläufigen Bestandsentwicklung von 746 auf 680 Fällen ausgegangen, allerdings spielt für die Planung der Aufwendungen auch die Verweildauer im Bestand eine Rolle.

Hier wurden 2017 Aufwendungen von 2.460.000 EUR (2016 2.075.000 EUR) geplant, die zu einem Anteil von 2.100.000 EUR durch die Anhebung der Bundesbeteiligung vollständig finanziert werden. Ein Betrag von 360.000 EUR muss damit über den höhere Umsatzsteueranteil bzw. die Zuweisungen aus dem FAG finanziert werden.

Entwicklung der Bedarfsgemeinschaften (einschließlich Flüchtlinge mit Aufenthaltstitel) durchschnittlich:

	Jahr	Anzahl der Bedarfsgemeinschaften	Leistungen nach SGB II ohne Bild. u. Teilhabe	
			absolut	Zuschuss der Stadt
Ergebnis	2013	6.566	23.975	3.865
	2014	6.307	23.731	4.838
	2015	5.955	21.507	2.774
vorläufiges Ergebnis	2016	5.684	20.700	3.650
Plan	2017	5.700	21.590	4.162

Wertminderungen bei Vermögensgegenständen (Konto 547) **./. 658.300 EUR**

Die Wertminderungen sind für das Anlagevermögen und Wertkorrekturen auf Forderungen wie z. B. Niederschlagungen und Erlass in Form von Einzelwertberichtigungen und Pauschalwertberichtigungen als ordentliche Aufwendungen zu planen.

Wertberichtigungen aus Grundstücksverkäufen *./. 808.200 EUR*

Die Veräußerung von Grundstücken wird doppisch über den Ergebnishaushalt mit abgebildet. Der hier geplante Aufwand aus Wertberichtigung aus Grundstücksverkäufen stellt den Wert aus dem bewerteten Anlageabgang des veräußerten Grundstücks dar.

Im Vergleich zum Vorjahr ergibt sich eine Reduzierung auf Grund der Tatsache, dass Grundstücksverkäufe in geringerem Umfang als 2016 geplant sind. Teilweise wurden Verkäufe auch im Jahr 2017 wieder neu veranschlagt, die 2016 geplant waren, aber nicht realisiert werden konnten

Wertberichtigungen auf Forderungen *+ 150.000 EUR*

Die Wertberichtigung einer Forderung erzeugt keine Änderung bei den Erträgen, sondern wird über ein gesondertes Aufwandskonto abgebildet.

Auf Grund von Niederschlagungen bzw. Erlass von Forderungen gegenüber Dritten werden 850.400 EUR geplant. Die Abweichung gegenüber dem Vorjahr ergibt sich aus der Erhöhung der Wertberichtigungen unter Berücksichtigung der aktuellen Entwicklung 2015 und 2016 bei der Gewerbesteuer.

***Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender
Verwaltungstätigkeit*** ***+ 16.000 EUR***

Diese Aufwendungen beinhalten Fraktionszuwendungen, Verfügungsmittel, u.ä..

Die Geschäftsführungskosten für die Fraktionen werden in Höhe von 278.500 EUR (2016 262.000 EUR) geplant.

Die Erhöhung in dieser Kontierung ist auf höhere Geschäftsführungskosten der Fraktionen auf Grund von Tarifsteigerungen zurückzuführen.

2.3.5. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (15)

Haushaltsansatz 2017	1.356.400 EUR
Haushaltsansatz 2016	1.531.400 EUR
Differenz	<u>./. 175.000 EUR</u>

Zinsen sind Aufwendungen für die in der Vermögensrechnung nachgewiesenen Verbindlichkeiten und auf Grund kreditähnlicher Geschäfte. Sonstige Finanzaufwendungen beinhalten Kreditbeschaffungskosten und Zinsaufwendungen aus Steuernachforderungen.

Zinsen für Kredite vom Kreditmarkt (551) ./. 95.000 EUR

Bei den Zinszahlungen 2017 mit 734.800 EUR ergibt sich trotz geplanter Kreditneuaufnahmen eine Reduzierung im Vergleich zum Vorjahr.

Durch das Land wurde das Teilentschuldungsprogramm STARK II aufgelegt, bei dem für alle umgeschuldeten Kredite eine sofortige Teilentschuldung in Höhe von 30. H. gewährt wird. Der Zinssatz dieser Kredite liegt unter Marktzins, was im Zusammenhang mit der Teilentschuldung zu einer sofortigen Reduzierung der Zinsbelastung führt. Die Reduzierung der Zinsausgaben im Vergleich zum Vorjahr ist auf die kontinuierliche Tilgung der Kredite zurückzuführen. Das Kontingent der Stadt im Programm STARK II wurde bis Dezember 2015 vollständig in Anspruch genommen.

Im Jahr 2016 war erstmals eine Neuaufnahme von Krediten im Zusammenhang mit dem Förderprogramm STARK III geplant. Auf Grund der Änderungen der Förderbedingungen und der sich daraus ergebenden späten Antragstellung im Jahr 2016 war eine Kreditaufnahme nicht mehr möglich. Es erfolgt eine Neuveranschlagung im Jahr 2017. Weitere Kreditaufnahmen am Kreditmarkt für Maßnahmen im Rahmen STARK III sind bei der Zinsentwicklung mit berücksichtigt.

Zinsen für Kassenkredite ./. 30.000 EUR

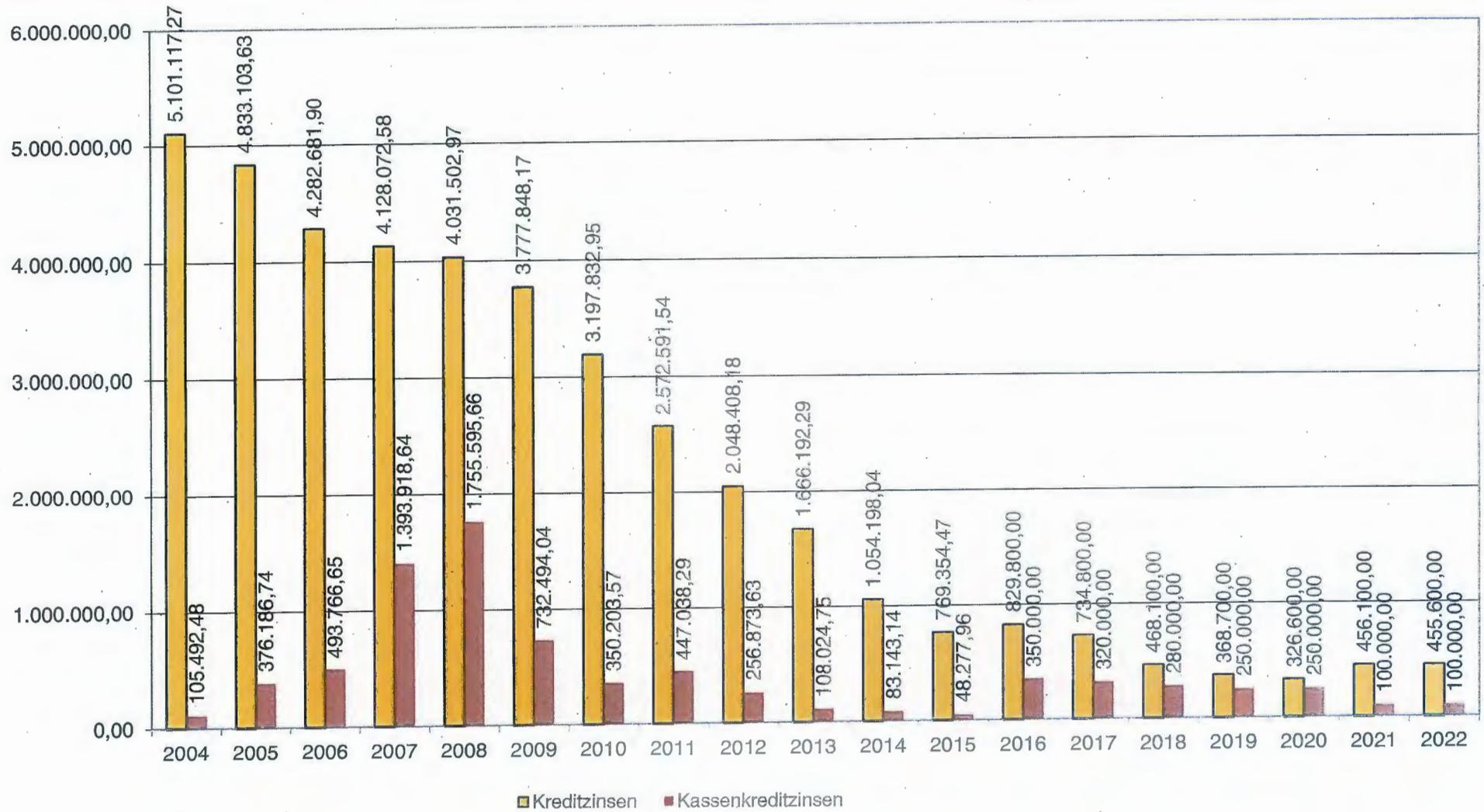
Die Zinsen für Kassenkredite werden in Höhe von 320.000 EUR geplant. Die Reduzierung der Aufwendung ergibt sich aus dem Rechnungsergebnis der Vorjahre und dem niedrigen Zinsniveau und einem Rückgang der Kassenkreditverbindlichkeiten.

Erstattungszinsen Gewerbesteuer (559) ./. 50.000 EUR

Die Erstattungszinsen werden in Höhe von 300.000 EUR geplant.

Ist die für den Erhebungszeitraum festgesetzte Steuerschuld kleiner als die geleisteten Vorauszahlungen, wird der Unterschiedsbetrag an den Steuerschuldner zurückgezahlt. Dieser Unterschiedsbetrag ist gemäß § 233 ff. AO zu verzinsen. Die Zinsberechnung beginnt 15 Monate nach Ablauf des Kalenderjahres, in dem die Steuer entstanden ist und endet mit der endgültigen Steuerfestsetzung. Die Planung erfolgt auf Basis der Entwicklung Gewerbesteuererträge.

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



2.3.6. Bilanzielle Abschreibungen (16)

Haushaltsansatz 2017		17.579.200 EUR
Haushaltsansatz 2016		17.970.500 EUR
Differenz	./.	391.300 EUR

Die bilanziellen Abschreibungen stellen den Werteverzehr, der sich durch die Benutzung der Vermögensgegenstände ergibt, dar.

In der Stadt Dessau-Roßlau ist der Prozess der Bewertung des Anlagevermögens noch nicht abgeschlossen. Sie wurden deshalb auf Basis vorliegender Ergebnisse und Hochrechnungen ermittelt. Die Reduzierung im Vergleich zum Vorjahr ist auf die Anpassung der Buchwerte der einzelnen Anlagegüter zurückzuführen.

Diesen Abschreibungen stehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (siehe Punkt 2.2.6) in Höhe von 9.619.000 EUR gegenüber. Damit werden im Ergebnishaushalt saldiert 7.960.200 EUR Abschreibungen finanziert.

2.4. Mittelfristige Planung der Erträge und Aufwendungen

2.4. Mittelfristige Ergebnisplanung der Stadt Dessau-Roßlau für die Jahre 2016 bis 2022

Die mittelfristige Ergebnisplanung- und Finanzplanung umfasst die Ansätze des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr), des Haushaltsjahres (Planjahr) und der darauf folgenden drei Jahre. Die Ergebnisse des Jahresabschlusses des Vorjahres sind vorangestellt (§ 8 (1) KomHVO LSA).

Die Stadt Dessau-Roßlau hat sich im Jahr 2022 als Gastgeber für die Landesgartenschau beworben. Zur Abbildung der Auswirkung der Landesgartenschau auf die Entwicklung des städtischen Eigenkapitals wurde die vorliegende mittelfristige Ergebnisplanung um zwei Jahre, auf das Jahr 2022, ausgeweitet.

Die mittelfristige Ergebnisplanung ist nach § 98 Abs. 3 KVG LSA in V. mit § 8 (3) KomHVO LSA für die einzelnen Jahre ausgeglichen zu planen. Damit soll der Eigenkapitalerhalt der Stadt Dessau-Roßlau langfristig sichergestellt werden.

Die vorliegende mittelfristige Ergebnisplanung genügt diesen Anforderungen für die einzelnen Jahre nicht.

Unter Berücksichtigung der Konsolidierungsmaßnahmen in einem Umfang von 6.780,0 TEUR bis zum Jahr 2022 sowie der Verbesserung der Jahresergebnisse 2013 bis 2016 gelingt es der Stadt Dessau-Roßlau mittelfristig, den gesetzlich geforderten Erhalt des Eigenkapitals nachzuweisen.

	Konsolidierung	Jahresergebnis
2013		vorläufiges RE + 8.210,0 TEUR
2014		vorläufiges RE + 3.850,0 TEUR
2015		vorläufiges RE + 3.670,0 TEUR
2016		voraussichtliches RE ./ 2.922,0 TEUR
2017	1.618,7 TEUR	./ 4.363,0 TEUR
2018	1.413,2 TEUR	./ 2.411,4 TEUR
2019	1.101,9 TEUR	./ 1.530,6 TEUR
2020	707,2 TEUR	./ 342,3 TEUR
		4.160,7 TEUR
2021	1.102,7 TEUR	./ 1.387,3 TEUR
2022	836,3 TEUR	./ 2.652,7 TEUR
Gesamt	6.780,0 TEUR	120,7 TEUR

Gleichwohl sind die in der mittelfristigen Ergebnisplanung getroffenen Annahmen, insbesondere die zugrunde gelegte Prognose zur Entwicklung an aufzunehmenden Flüchtlingen risikobehaftet.

2.4.1. Erträge

2.4.1.1. Steuern und ähnliche Abgaben

Die Prognose dieser Ertragsart basiert auf den Ergebnissen des Arbeitskreises Steuerschätzung aus dem November 2016 sowie den Orientierungsdaten vom 1. Dezember 2016. Allerdings fanden insbesondere bei Grund- und Gewerbesteuer die örtlichen Verhältnisse Berücksichtigung.

	in v.H.				
	2018	2019	2020	2021	2022
Grundsteuer B					
Steuerschätzung	2,0	1,9	1,9	1,8	
Ergebnisplanung	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
Gewerbesteuer (Netto)					
Steuerschätzung	2,3	2,2	3,3	3,2	
Ergebnisplanung	1,2	1,4	1,4	2,0	2,3

	in v.H.				
	2018	2019	2020	2021	2022
Gemeindeanteil an den Gemeinschaftssteuern					
Orientierungsdaten					
Einkommensteuer	5,6	6,1	5,6	5,9	
Umsatzsteuer	./ 21,5	2,9	3,8	2,8	
Ergebnisplanung					
Einkommensteuer	4,0	4,0	4,0	3,0	2,0
Umsatzsteuer	./ 21,5	2,9	3,8	2,8	2,0

Die erhebliche Reduzierung beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer im Jahr 2018 erklärt sich aus der Rückführung der erhöhten Umsatzsteuerbeteiligung der Länder und Kommunen im Jahr 2017 gemäß dem Gesetz zur Förderung von Investitionen finanzschwacher Kommunen und zur Entlastung von Ländern und Kommunen bei der Aufnahme und Unterbringung von Asylbewerbern. Die für Dessau-Roßlau prognostizierte demografische Entwicklung wurde bei dieser Ertragsart in der mittelfristigen Ergebnisplanung mit moderaten Abschlägen berücksichtigt.

2.4.1.2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

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

Zuweisungen nach dem FAG

Die Entwicklung dieser Ertragsart basiert auf dem Gesetzentwurf zu Änderung des FAG 2017. Dieser sieht die Festsetzung einer für die Jahre 2017 bis 2021 gleichbleibenden Finanzausgleichsmasse vor. Damit wird für die Stadt Dessau-Roßlau eine deutlich höhere Planungssicherheit erreicht. Die Orientierungsdaten vom 1. Dezember 2016 gehen von einer bis zum Jahr 2021 konstanten Finanzausgleichsmasse in Höhe von 1.628,0 Mio. EUR aus.

Bei der Berechnung der Finanzausgleichsleistungen fand die Bevölkerungsfortschreibung (vor Zensus) zum 31.12.2014 anhand der Fortschreibung vor dem Zensus Berücksichtigung. Daraus ergeben sich für die Stadt Dessau-Roßlau ab dem Jahr 2017 bei den wesentlichen Zuweisungen voraussichtlich folgende Anteile:

in TEUR

§ 4 FAG	§ 7 FAG	§ 9 FAG	§ 12 FAG	Gesamt
15.946,1	3.875,2	3.115,0	35.666,0	59.885,3

- § 4 FAG Auftragskostenpauschale für die Wahrnehmung der Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises
- § 7 FAG Besondere Ergänzungszuweisung für die Wahrnehmung der Aufgaben Grundsicherung für Arbeitssuchende (nach SGB II)
- § 9 FAG Besondere Ergänzungszuweisung für die Wahrnehmung der Aufgaben der Hilfe zur Erziehung (nach SGB VIII)
- § 12 FAG Schlüsselzuweisungen für die Erledigung der Aufgaben im eigenen Wirkungskreis

Mit Abschlägen von jeweils 100 TEUR pro Jahr und ab 2021 von 200 TEUR pro Jahr bei den Schlüsselzuweisungen nach § 12 FAG wird ab dem Jahr 2018 der mit der 5. Regionalisierten Bevölkerungsfortschreibung aufgezeigten Entwicklung der Einwohnerzahlen Rechnung getragen.

Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen

2017	31.388,9 TEUR
2018	30.157,7 TEUR
2019	28.364,6 TEUR
2020	27.679,1 TEUR
2021	28.032,1 TEUR
2022	28.603,3 TEUR

Neben den projektbezogenen Zuwendungen für konsumtive Zwecke finden auch die Zuwendungen für investive Zuschüsse an Dritte in dieser Ertragsart Berücksichtigung.

Die Zuweisungen des Landes für das Anhaltische Theater werden entsprechend des Zuwendungsvertrages berücksichtigt. Während in den konsumtiven Zuwendungen eine Dynamisierung der Personalkosten vertraglich festgehalten wurde, werden die Mittel des Strukturanpassungsfonds kontinuierlich abgeschmolzen.

in TEUR

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Zuwendungsvertrag	5.642,4	5.750,0	6.961,8	7.341,9	7.897,4	8.468,6
Strukturanpassung	596,3	448,7	0,0	0,0		
Gesamt	6.238,7	6.198,7	6.961,8	7.341,9	7.897,4	8.468,6
Veränderung		./ 40,0	+ 763,1	+ 380,1	+555,5	+571,2

Der Zuwendungsvertrag hat eine Laufzeit vom 01.01.2014 bis zum 31.12.2018.

Die Steigerung ab 2019 beinhaltet die Umsetzung der Protokollnotizen zum Zuwendungsvertrag, die einen eckwerterhöhenden Mehrbedarf von 500 TEUR pro Jahr aufzeigen. Gleichzeitig soll das Land die Dynamisierung stärker als bisher finanzieren. Hier ist der Konsolidierungsvorschlag 26110 – Anhaltisches Theater enthalten.

Veränderungen anderer entwicklungsbestimmender Zuwendungen:

in TEUR

	2017	2018	2019	2020
Zuweisungen vom Bund und Land für Breitbandausbau	+704,4	0,0	./ 704,4	0,0
Verfügungsfond Zerbster Straße/ Aktive Ortsteilzentren	+ 9,6	./ 149,6	0,0	0,0
Zuschüsse vom Land und den Wohnungsunternehmen im Rahmen des Stadtumbau Ost	+ 300,2	+ 268,9	./ 1.382,1	./ 1.286,5
Zuweisungen vom Land für das Regionale Übergangsmanagement	+ 72,2	./ 57,9	./ 209,3	0,0
Schulsozialarbeit/Schulerfolg sichern/Jugend stärken	./ 182,8	./ 49,4	0,0	0,0
Familien stärken/Regionale Koordination	+ 55,5	./ 17,5	./ 197,8	0,0
Zuweisungen nach dem KiFöG sowie für Projekte in KiTa	+ 1.571,6	./ 511,4	./ 6,2	./ 5,2
Zuweisung für die Etablierung eines touristischen Informationssystems für die Bauhausstandorte	./ 76,5	./ 350,8	0,0	0,0

	in TEUR			
	2017	2018	2019	2020
Zuweisungen für Bauhaus Weltkulturerbe und Besucherinformationszentrum	./ 104,1	./ 225,1	0,0	0,0
Zuwendungen Ausstellungen und kulturelle Veranstaltungen	+ 139,2	./ 182,5	0,0	0,0
Zuweisungen nach dem Grundsicherungsgesetz	+ 470,0	+ 251,0	+ 250,0	+ 250,0

Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung

Die Entwicklung der Erträge aus Kostenbeteiligung des Bundes an den Kosten der Unterkunft stellt wie folgt dar:

	in TEUR			
	2017	2018	2019	2020
Bundesanteil an den Aufwendungen der Grundsicherung für Arbeitsuchende	37,3 v.H.	37,8 v.H.	37,8 v.H.	37,8 v.H.
Zuweisung ohne Flüchtlinge	./ 1.022,3	./ 48,4	./ 20,1	./ 20,1
Zuweisungen für Flüchtlinge	+ 1.476,5	0,0	./ 150,0	./ 150,0

2.4.1.3. Sonstige Transfererträge

Die in diesem Bereich abgebildeten Erträge beinhalten im Wesentlichen den Ersatz von Leistungen der Sozial- und Jugendhilfe, welche im Zeitraum der mittelfristigen Ergebnisplanung auf gleichbleibendem Niveau geplant werden.

2.4.1.4. Erträge aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten

Die in dieser Ertragsart enthaltenen Verwaltungs- und Benutzungsgebühren wurden im Wesentlichen mittelfristig auf dem Niveau des Jahres 2017 geplant.

2.4.1.5. Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Reduzierung der Erträge aus privat-rechtlichen Entgelten im Jahr 2018 resultiert aus der Minderung der Entgelte für den Rettungsdienst um 471,3 TEUR. Auch für die Jahre 2021 und 2022 wurde hier eine leichte Reduzierung geplant.

Im Jahr 2017 wurde eine einmalige Erstattung für die Mängelbeseitigung am Dach der Anhalt-Arena in Höhe von 150,0 TEUR eingeplant. Ebenso wirkt die Rückführung der für die Bundestagswahlen 2017 eingeplanten Wahlkostenerstattungen mindernd auf die Erträge 2018.

Die Aufnahme und Unterbringung von Flüchtlingen wirken sich auf die mittelfristige Ergebnisplanung wie folgt aus.

	in TEUR		
	2018	2019	2020
31551 Unterbringung von Flüchtlingen	./ 323,5	./ 323,5	./ 77,0
31300 Aufnahme und Unterbringung von Flüchtlingen	./ 200,0	./ 200,0	./ 200,0

Aus der Reform des Unterhaltsvorschussgesetzes resultieren künftig zusätzliche Kostenerstattungen für die Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz vom Land.

	in TEUR			
	2017	2018	2019	2020
Kostenerstattungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz	+ 1.628,4	+ 1.369,6	+ 2,4	+ 0,0

2.4.1.6. sonstige ordentliche Erträge

Die Entwicklung der darin enthaltenen Konzessionsabgaben richtet sich nach der im Wirtschaftsplan der DVV aufgezeigten Prognose.

Des Weiteren beinhaltet diese Ertragsart Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten.

Die Erträge aus der Veräußerung von Anlagevermögen werden softwarebedingt brutto abgebildet. Das heißt, der Veräußerungserlös wird einerseits in voller Höhe als Ertrag und andererseits der daraus resultierende Vermögensabgang als Aufwand in der Ergebnisrechnung abgebildet. Diese Erträge korrespondieren mit den Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen (siehe Punkt 2.4.2.4.). Sie sind Ursache für den Rückgang ab dem Jahr 2017.

Sonderposten sind Finanzierungsmittel Dritter ohne Rückzahlungsverpflichtung. Dabei handelt es sich im Wesentlichen um investive projektbezogene Zuwendungen, die Investitionspauschale nach dem FAG und Straßenausbaubeiträge.

Die mit diesen Mitteln angeschafften bzw. hergestellten Vermögensgegenstände verursachen während ihrer Nutzung Abschreibungen, die als Aufwand den Haushaltsausgleich belasten. Zur mindestens teilweisen Kompensation dieses Aufwandes werden die Sonderposten über den Zeitraum der Nutzung des daraus finanzierten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Der Anstieg in den Jahren 2020 und 2021 resultiert aus der häufigen Abschreibung von Investitionen im Grünbereich aufgrund der vorliegenden Bewertung zu Festwerten, die im Rahmen der Landesgartenschau stattfinden. Unter Berücksichtigung der Entwicklung des Bestandes an Vermögen (Auslaufen von Nutzungsdauern, Veräußerung von nicht benötigtem Vermögen) und den daraus resultierenden Abschreibungen (siehe Punkt 2.4.2.6.) werden die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mittelfristig anteilig reduziert.

2.4.1.7. Finanzerträge

Entwicklungsbestimmend ist neben der Ausschüttung von Gewinnanteilen der städtischen Beteiligungen (z.B. DVV, WBD IPG, Stadtwerke Roßlau) auch die vom Eigenbetrieb Stadtpflege prognostizierte Entwicklung der durch Gebühren erwirtschafteten Verzinsung des Eigenkapitals.

2.4.2. Aufwendungen

2.4.2.1. Personal- und Versorgungsaufwendungen

Planung der Personalaufwendungen:

- Tarifierhöhungen für tariflich Beschäftigte 2,35 v.H. ab Februar 2017
- Tarifierhöhung für Beamte 1,5 v.H. ab Januar 2017
- Stellenreduzierung im Bereich Asyl wegen Minderbedarfs
- Stellenreduzierung wegen Nichtrealisierung von Förderprogrammen (z. B. Schulerfolg sichern)
- Wegfall von 46,975 befristeten Stellen bis 2019 (2020 3,5 Stellen)
- Wegfall von 16,148 Stellen ohne Atz und 25,450 Stellen nach ATZ bis 2019 (2020: 2,7 Stellen ohne ATZ; 6,0 Stellen nach ATZ)

	Personalaufwand in TEUR	Stellen (VbE)
2017	64.487,4	1.101,297
2018	63.962,2	1.035,483
2019	64.015,5	1.012,633
2020	64.516,0	1.000,433
2021	65.219,6	987,808
2022	66.254,8	983,433

Für die Entwicklung des Personalaufwands in den Jahren 2021 und 2022 wurde eine Tarifsteigerung von 1,4 % zugrunde gelegt.

2.4.2.2. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Diese Position beinhaltet im Wesentlichen die mittelfristige Entwicklung der Aufwendungen für den Bauunterhalt, die Bewirtschaftung von Grundstücken und Gebäuden sowie die Unterhaltung des beweglichen Vermögens, besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen und Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen. Neben einer moderaten Steigerung bei den Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Gebäude wird von einer moderaten Steigerung im Zeitraum der vorliegenden Ergebnisplanung ausgegangen. Diese Kostenentwicklung wird ab 2021 von der Konsolidierungsmaßnahme zur Stadtschwimmhalle und den Folgekosten aus den Investitionen für die Landesgartenschau beeinflusst.

Folgende fertiggestellte Maßnahmen wirken sich auf die mittelfristige Planung des Bauunterhalts im Jahr 2018 aus:

- Westfassade und Turm Rathaus (./ 315,6 TEUR),
- Sanierung des „Kornhauses“ (./ 363,0 TEUR)
- Sanierung Fußböden/Horizontal Sperre im Straßenverkehrsamt (./ 150,0 TEUR)
- Mängelbeseitigung Dach Anhalt-Arena (./ 150 TEUR)
- Sanierung Beleuchtungsanlage Elbe-Rosel-Halle (./ 105,0 TEUR)
- Bauliche Unterhaltung Anhaltische Landesbibliothek (./ 100,0 TEUR), Standesamt (./ 149,0 TEUR), Verwaltungsgebäude (./ 178,0 TEUR)
- Dacheindeckung Rosenhof 4, Familienobdachlosenunterkunft (./ 152,0 TEUR)

Die Mieten zur Unterbringung von Asylbewerbern sinken ab dem Jahr 2018 entsprechend der prognostizierten Entwicklung der Zuwanderung jährlich um 150 TEUR.

Die sonstigen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen entwickeln sich mittelfristig wie folgt:
in TEUR

	2018	2019	2020
Projekte der Sozial- und Jugendhilfe	./. 42,2	./. 151,5	+ 5,0
Sachkosten in kulturellen Einrichtungen (u.a. Digitalisierung der Georgsbibliothek, Sonderausstellungen 2017)	./. 259,2	./. 4,0	+ 4,5
Sachkosten touristisches Informationssystem einschließlich Digitalisierung der Bauhausstandorte	./. 172,6	0,0	0,0
Sachkosten im Bereich der Wirtschaftsförderung (z.B. Werbung für den Wirtschaftsstandort Dessau-Roßlau)	./. 92,5	./. 10,0	0,0

Der Abschluss des Realisierungswettbewerbs für die Landesgartenschau führt zur Reduzierung der Aufwendungen um 300 TEUR im Jahr 2018.

Die Sachverständigenaufwendungen für die Erstellung von B-Plänen (u. a. für die Landesgartenschau) werden nach Fertigstellung im Jahr 2018 um 146,2 TEUR reduziert.

Sachverständigenkosten fallen im Jahr 2017 in Höhe von 27,0 TEUR für die Kulturentwicklungsplanung an und mindern die Aufwendungen in diesem Bereich ab dem Jahr 2018.

Verschiedene Projekte und Planungen im Bereich der Sozial- und Jugendhilfe (RÜMSA, „Jugend stärken im Quartier“, „Familien stärken“) laufen voraussichtlich im Jahr 2019 aus. Insofern entfallen Sachkosten in Höhe von 136,5 TEUR ab dem Jahr 2019.

2.4.2.3. Transferaufwendungen

Transferaufwendungen haben keinen Leistungsaustausch als Grundlage, den Aufwendungen stehen keine konkreten Gegenleistungen gegenüber.

Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen

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

	in TEUR					
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Grundfinanzierung	13.209,4	13.209,4	15.423,4	15.423,4	15.423,4	15.423,4
Dynamisierung	866,0	1.081,2	525,4	905,5	1.461,0	2.032,2
Strukturanpassung	1.192,5	897,3	240,0	240,0	240,0	240,0
Tarifabschluss	250,0	240,0				
Zuschuss Gesamt	15.517,9	15.427,9	16.188,8	16.568,9	17.124,4	17.695,6
<i>Zuweisungen Land (siehe Pkt. 2.4.1.2)</i>	<i>6.238,7</i>	<i>6.198,7</i>	<i>6.961,8</i>	<i>7.341,9</i>	<i>7.897,4</i>	<i>8.468,6</i>
Zuschussbedarf Stadt	9.279,2	9.229,2	9.227,0	9.227,0	9.227,0	9.227,0

Der gültige Zuwendungsvertrag läuft 2018 aus.

Der Zuschuss für Investitionen wird im Finanzplan investiv dargestellt.

Die Steigerung des Gesamtzuschusses an das Anhaltische Theater beinhaltet eine Tarif- und Sachkostensteigerung von 4 % jährlich, die Gegenstand der Dynamisierung des neu zu verhandelnden Zuwendungsvertrages sein soll.

Die Veränderung des Zuschusses im Vergleich zum Vorjahr beträgt:

	in TEUR				
	2018	2019	2020	2021	2022
Entwicklung Zuschuss	./. 90,0	+ 760,9	+ 380,1	555,5	571,2

In der Position Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen ergeben sich die aufgezeigten Veränderungen aus folgenden Ursachen:

in TEUR

	2018	2019	2020	2021	2022
Zuschuss an DWG im Rahmen der Stadtentwicklung	+ 820,1	./ 366,1	./ 1.241,5	./ 202,5	0,0
Zuschuss an DeKiTa	+ 604,5	+ 332,3	+ 317,8	+ 327,0	+ 327,0
Zuschuss an Klinikum für KiTa	./ 26,4	0,0	0,0	0,0	0,0
Zuschuss Stadtpflege für Grünpflege/ Mehraufwand LAGA	+ 38,9	+ 42,4	+ 48,3	311,9	0,0
Zuschuss Stadtmarketinggesellschaft	+ 5,1	+ 6,0	+ 6,9	0,0	0,0
Zuschuss an Stadtpflege für Straßenbeleuchtung	+ 23,9	./ 18,7	+ 30,3	0,0	0,0
Zuschuss für Durchführungshaushalt LAGA	0,0	0,0	0,0	0,0	+ 1.318,1

Die jährlichen Zuschüsse an den Eigenbetrieb DeKiTa werden auf der Basis des Wirtschaftsplanes in der mittelfristigen Ergebnisplanung berücksichtigt. Der steigende Zuschuss wird durch die Umsetzung des garantierten Anspruchs auf eine Ganztagsbetreuung, von der Anpassung an die Tarifentwicklung und der Veränderung des Betreuungsumfangs beeinflusst.

Zuschüsse an private Unternehmen

Insbesondere die Zuschüsse an private Wohnungsunternehmen für Abrissmaßnahmen beeinflussen die Entwicklung.

in TEUR

	2018	2019	2020
Zuschuss Stadtentwicklung an private Wohnungsunternehmen und -vereine	+ 746,2	./ 1.111,1	-81,3
Breitbandausbau	0,0	./ 395,0	0,0
Verfügungsfond Zerbster Straße	./ 179,5	0,0	0,0

Zuschüsse an übrige Bereiche

Die Entwicklung der Zuschüsse an den übrigen Bereich ist im Wesentlichen durch folgende Faktoren bestimmt:

in TEUR

	2018	2019	2020
Zuschuss Stadtentwicklung an übrige Bereiche	./ 1.237,9	0,0	0,0
Zuschuss für Betreuung und Integration von Flüchtlingen	./ 26,0	0,0	0,0
Zuschüsse an Stiftung Bauhaus (Welterbe I, Welterbe II, Besucherinformationszentrum)	./ 209,2	0,0	0,0

Schuldendiensthilfen

Die Entwicklung dieser Aufwandsart ist von den Schuldendiensthilfen an den Landkreis Anhalt-Bitterfeld und an freie Träger für Kindereinrichtungen für STARK III- Maßnahmen geprägt. Ursache dafür sind die im Rahmen der Fusion vom ehemaligen Landkreis Anhalt-Zerbst anteilig übernommenen Kredite in Höhe von 9.922,3 TEUR. Im Zeitraum von 2017 bis 2020 sind Zins- und Tilgungsleistungen in Höhe von 2.804,6 TEUR fällig. Seit der Umstellung auf das System der doppelten Buchführung sind nunmehr nur noch die Zinszahlungen Bestandteil des Ergebnisplanes.

Für die Umsetzung von STARK III Maßnahmen im Bereich der Kindereinrichtungen sind anteilige Kreditaufnahmen durch die freien Träger notwendig. Aus diesem Grund werden Schuldendiensthilfen ab 2017 geplant, da die Stadt, deren Refinanzierung übernimmt.

	in TEUR			
	2017	2018	2019	2020
Summe	204,4	335,6	382,2	353,9
davon:				
Schuldendiensthilfen für Kindereinrichtungen freier Träger	50,0	215,0	305,0	305,0
Zinsen Landkreis Anhalt Zerbst	154,4	120,6	77,2	48,9
Tilgung (nachrichtlich)	327,7	1.027,9	665,8	382,1

Sozialtransferaufwendungen

Diese Aufwandsart beinhaltet insbesondere Leistungen nach dem SGB VIII (Jugendhilfe), dem SGB XII (Sozialhilfe), dem Bildungs- und Teilhabepaket, dem Asylbewerberleistungsgesetz und dem Unterhaltsvorschussgesetz.

	in TEUR			
	2017	2018	2019	2020
Sozialhilfe ohne Flüchtlinge	+ 646,0	+ 321,0	+ 320,0	+ 620,0
Sozialhilfe Flüchtlinge	./. 4.082,0	./. 200,0	./. 200,0	./. 200,0
Jugendhilfe ohne Flüchtlinge	+ 75,9	0,0	0,0	0,0
Jugendhilfe für Flüchtlinge	./. 177,2	0,0	0,0	0,0

Dieser Aufwandsprognose in der Sozialhilfe liegt folgende Entwicklung an aufzunehmenden Flüchtlingen zugrunde:

Jahr	neu aufzunehmende Flüchtlinge
2016	373
2017	360
2018	310
2019	260
2020	210

Neben diesen Fallzahlen wurden auch die derzeit feststellbaren Wanderungsbewegungen nach Erhalt eines Aufenthaltstitels für die Planung der Folgeaufwendungen berücksichtigt.

Mit der Reform des Unterhaltsvorschussgesetzes verändern sich grundlegend die Unterhaltsvorschussleistungen. Künftig haben Kinder und Jugendliche bis zum 18. Lebensjahr Anspruch auf Unterhaltsvorschuss und die Befristung entfällt.

Daraus resultieren nach bisherigen Erkenntnissen die hier prognostizierten Steigerungen.

	in TEUR			
	2017	2018	2019	2020
Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz	+ 1.628,4	+ 1.367,1	+0,0	+ 0,0

Gewerbsteuerumlage

Die Umlagesätze für die Gewerbsteuerumlage wurden auf der Grundlage des Unternehmenssteuerreformgesetzes 2008 und der damit verbundenen Änderung des Gemeindefinanzreformgesetzes in Abhängigkeit der Entwicklung der zu erwartenden Gewerbesteuererinnahmen und der Hebesätze geplant. Der Umlagesatz beträgt seit dem Jahr 2010 35 v.H. (Bundesvervielfältiger: 14,5 v.H., Landesvervielfältiger: 20,5 v.H.) des Grundbetrages der Ist-Zahlungen der Gewerbsteuer.

2.4.2.4. sonstige ordentliche Aufwendungen

Neben den Geschäftsaufwendungen der Verwaltung (z.B. Bürobedarf, Sachverständigenkosten, Dienstreisen usw.) und den Kostenerstattungen sind hier die Kosten der Unterkunft (KdU) nach dem SGB II sowie die Wertminderungen durch die Veräußerung von Vermögen (siehe Punkt 2.4.1.6.) Bestandteil dieser Aufwandsart. Die Wertminderung durch die Veräußerung des Vermögens hat keine Auswirkungen auf den Saldo der Ergebnisrechnung.

	in TEUR			
	2017	2018	2019	2020
KdU ohne Flüchtlinge	./ 2.430,5	./ 480,0	./ 330,0	./ 380,0
KdU Flüchtlinge	+ 385,0	./ 100,0	./ 220,0	./ 220,0
Wertminderungen (insbesondere Veräußerung von Anlagevermögen)	./ 471,7	./ 1.241,8	0,0	./ 200,0
Forderungsverluste Gewerbesteuer	+ 150,0	0,0	+ 50,0	0,0
Aufwendungen für Wahlen	+ 6,7	./ 86,0	+ 149,0	./ 149,0

2.4.2.5. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Die Zinsausgaben wurden anhand der laufenden Kredite mit Zinssätzen von 0,9 bis 5,8 v.H. berechnet. Die sinkende Zinslast ist auf die regelmäßige Tilgung der Kredite, die bis 2015 aufgenommen bzw. umgeschuldet worden, zurückzuführen. Das Kontingent der Stadt im Teilentschuldungsprogramm STARK II ist bis zum Ende 2015 vollständig in Anspruch genommen.

Für das Jahr 2016 ist die Neuaufnahme von Krediten im Förderprogramm STARK III bzw. für den Neubau einer Kita geplant. Kredite im Rahmen STARK III werden zinslos gewährt, so dass sich hier keine Auswirkungen auf die Zinslast ergeben. Die Zinsen für den Kredit zum Neubau der Kita sind enthalten. Durch die Änderung der Förderbedingungen im Förderprogramm STARK III ist zusätzlich die Aufnahme von Krediten am Kreditmarkt erforderlich, da die Eigenanteile nicht mehr vollständig über geförderte Kredite finanziert werden. Gleiches gilt für die Kreditaufnahmen in Vorbereitung der Landesgartenschau 2022. Entsprechende Zinsaufwendungen wurden ebenfalls berücksichtigt.

Die vorliegende Finanzplanung zeigt auf, dass ab dem Haushaltsjahr 2016 planmäßig jährlich neue Defizite erwirtschaftet werden. Durch die positiven Rechnungsabschlüsse der Jahre 2013 bis 2015 sowie die aktuelle Entwicklung des Haushaltes 2016 geht aber eine Verbesserung der Liquiditätslage einher. Daraufhin wird sich der Bestand an Kassenkrediten weiter verringern. Dies spiegelt sich in der Entwicklung der Zinsen für Kassenkredite wieder, wobei die vorliegende Prognose auch eine moderate Steigerung der Zinssätze berücksichtigt.

2.4.2.6. bilanzielle Abschreibungen

Die flächendeckende Abbildung des Werteverzehrs aus der Abnutzung des Anlagevermögens ist auf Grund der fehlenden Eröffnungsbilanz noch mit Risiken behaftet. Gleichwohl ist bei der mittelfristigen Planung dieser Aufwandsposition davon auszugehen,

dass sich perspektivisch der Aufwand aus bilanziellen Abschreibungen durch Auslaufen von Nutzungsdauern und Abgängen von Anlagevermögen reduziert.

In die Prognose der Abschreibungen sind auch die geplanten Investitionen, die bis 2022 in Betrieb genommen werden, berücksichtigt. Dabei führt die geplante Kreditaufnahme zur Finanzierung dieser Investitionen zu einem Anstieg der Abschreibungen und der Ergebnisbelastung. Diese vermindert das Sinken der Abschreibungen und wird deshalb insgesamt nicht als Steigerung wirksam. Dabei wirkt sich die geplante hohe Förderquote positiv aus.

Der sprunghafte Anstieg im von Abschreibungen und Auflösung von Sonderposten 2020/2021 ist mit der Inbetriebnahme von Investitionen im Zusammenhang mit der Landesgartenschau bedingt. Hier wurde die hälftige Abschreibung aufgrund vorliegender Festwerte im Grünbereich berücksichtigt.

	Abschreibungen in TEUR	Auflösung Sonderposten in TEUR	Auswirkungen auf den Ergebnishaushalt in TEUR
2017	17.579,2	9.619,0	7.960,2
2018	17.121,0	9.519,0	7.602,0
2019	16.920,8	9.519,0	7.401,8
2020	19.985,8	13.105,9	6.879,9
2021	18.336,3	10.923,5	7.412,8
2022	15.708,6	8.858,5	6.850,1

Mittelfristige Ergebnisplanung 2015-2022

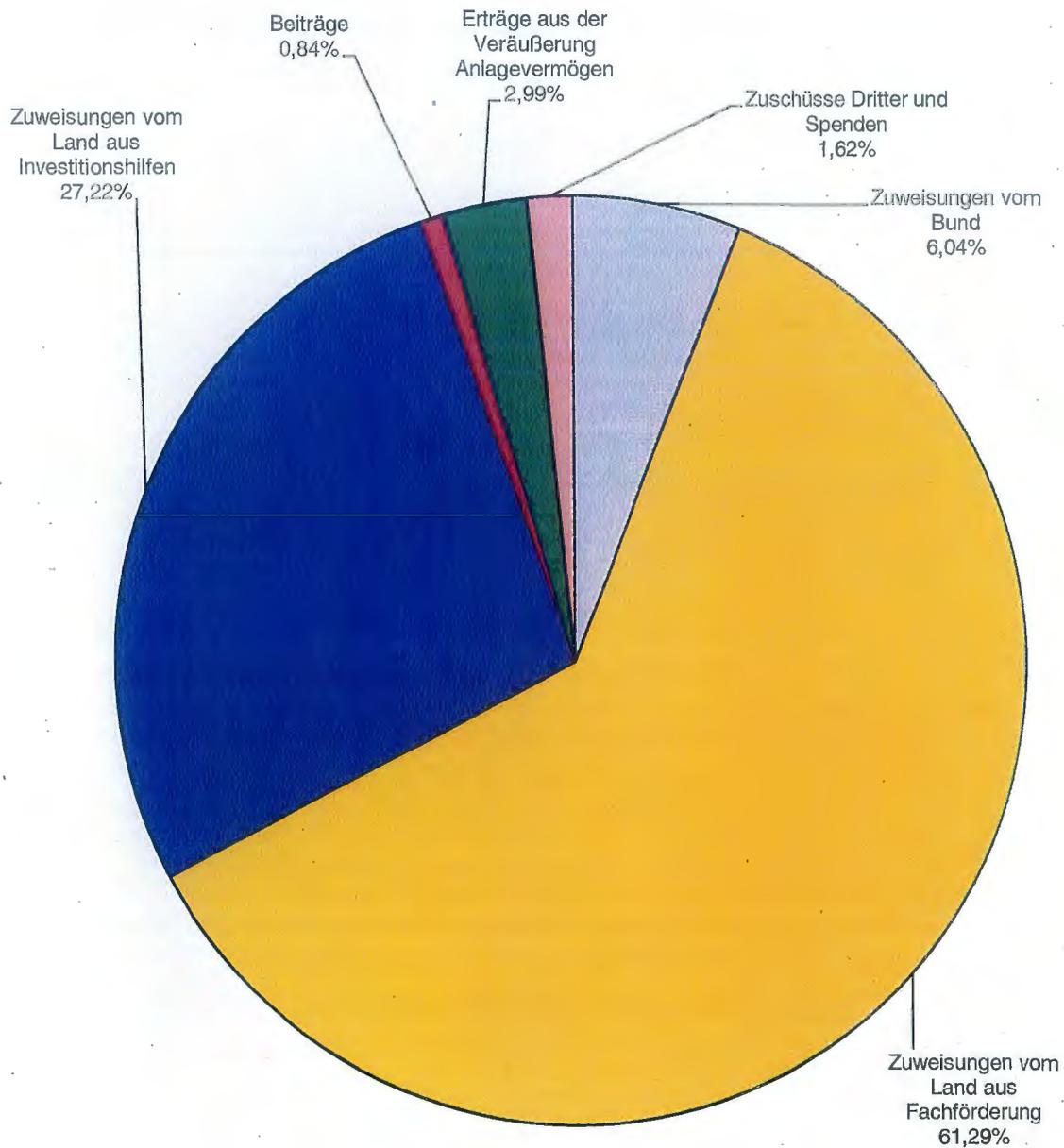
Ertrags- und Aufwandsarten in EUR	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
1 Steuern und ähnliche Abgaben	70.215.901,28	72.551.200	74.904.500	74.900.900	76.408.600	78.002.300	79.560.100	80.862.000
Realsteuern	11.345.240,29	12.193.000,00	12.262.000,00	12.312.000,00	12.362.000,00	12.412.000,00	12.462.000,00	12.512.000,00
Gewerbesteuern	25.851.123,45	26.600.000,00	28.360.000,00	28.700.000,00	29.100.000,00	29.500.000,00	30.100.000,00	30.800.000,00
Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern	25.604.321,94	26.358.200	28.817.500	28.443.900	29.521.600	30.685.300	31.593.100	32.145.000
Ausgleichsleistungen	7.415.215,60	7.400.000	5.465.000	5.445.000	5.425.000	5.405.000	5.405.000	5.405.000
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	92.237.431,26	90.830.900	99.566.300	98.186.700	96.123.500	95.167.900	95.320.900	95.692.100
Schlüsselzuweisungen	44.858.581,00	40.693.000	43.808.700	43.708.700	43.608.700	43.508.700	43.308.700	43.108.700
Sonstige allgemeine Zuweisungen	15.483.222,00	14.069.000	15.946.100	15.946.100	15.946.100	15.946.100	15.946.100	15.946.100
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	24.887.352,56	28.240.500	31.388.900	30.157.700	28.364.600	27.679.100	28.032.100	28.603.300
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen	7.008.275,70	7.828.400	8.422.600	8.374.200	8.204.100	8.034.000	8.034.000	8.034.000
3 sonstige Transfererträge	1.864.380,65	1.014.600	1.085.600	1.085.600	1.085.600	1.085.600	1.085.600	1.085.600
Ersatz von sozialen Leistungen	1.090.738,91	1.014.600	1.085.600	1.085.600	1.085.600	1.085.600	1.085.600	1.085.600
Schuldendiensthilfen	773.641,74	0	0	0	0	0	0	0
4 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.777.780,01	4.624.600	5.151.000	5.154.000	5.122.000	5.065.000	5.065.000	5.065.000
Verwaltungsgebühren	3.140.391,89	3.042.400	2.933.400	2.933.400	2.943.400	2.933.400	2.933.400	2.933.400
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.637.388,12	1.582.200	2.217.600	2.220.600	2.178.600	2.131.600	2.131.600	2.131.600
privatrechtliche Leistungsentgelte,								
5 Kostenerstattungen und-umlagen	16.706.639,44	26.739.000	23.179.200	23.219.000	22.792.300	22.522.600	22.293.900	22.193.900
darunter:								
Erträge aus Mieten und Pachten	2.428.822,11	2.630.100	2.549.900	2.549.900	2.561.300	2.561.300	2.496.300	2.496.300
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.755.897,53	3.459.600	3.374.600	2.892.600	2.907.600	2.918.700	2.855.000	2.855.000
Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.422.325,23	20.545.600	17.193.100	17.714.900	17.261.800	16.981.000	16.881.000	16.781.000
6 sonstige ordentliche Erträge	14.879.947,51	16.587.500	15.616.100	14.502.200	14.557.900	18.055.400	15.857.600	13.791.100
darunter:								
Konzessionsabgaben	3.577.488,95	3.734.700	3.693.500	3.684.800	3.740.500	3.739.000	3.735.700	3.735.700
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	9.449.000,00	9.719.000	9.619.000	9.519.000	9.519.000	13.105.900	10.923.500	8.858.500
Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	368.303,85	2.114.900	1.306.700	301.500	301.500	213.600	201.500	200.000
Besondere Erträge	1.155.512,09	1.018.600	996.600	996.600	996.600	996.600	996.600	996.600
7 Finanzerträge	2.732.433,15	2.837.200	2.661.100	2.634.900	2.781.700	2.755.900	2.755.900	2.755.900
Zinserträge	169.468,83	165.000	172.000	177.700	270.000	243.100	243.100	243.100
Erträge von Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	1.561.763,47	2.065.400	2.087.700	2.055.800	2.110.300	2.111.400	2.111.400	2.111.400
Sonstige Finanzerträge	1.001.200,85	606.800	401.400	401.400	401.400	401.400	401.400	401.400
aktivierte Eigenleistungen,								
8 Bestandsveränderungen	50,00	10.000						
9 ordentliche Erträge	204.414.563,30	215.195.000	222.173.800	219.693.300	218.881.600	222.664.700	221.949.000	221.455.600

Ertrags- und Aufwandsarten in EUR	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
10 Personalaufwendungen	55.875.304,90	61.750.700	64.487.400	63.962.200	64.015.500	64.516.000	65.219.600	66.254.800
11 Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
Aufwendungen für Sach- und								
12 Dienstleistungen	22.937.356,79	24.201.900	27.318.200	23.869.100	23.252.900	23.151.400	23.319.200	23.319.200
13 Transferaufwendungen	69.019.214,55	81.266.600	83.240.900	85.215.100	84.798.900	84.815.300	86.107.200	88.623.500
Zuwendungen für laufende Zwecke	49.571.928,46	53.128.600	57.106.900	57.361.800	56.679.000	56.205.400	57.197.300	59.413.600
Schuldendiensthilfen	185.098,81	163.700	204.400	335.600	382.200	353.900	353.900	353.900
Sozialtransferaufwendungen	17.299.546,28	25.674.300	23.529.600	25.017.700	25.137.700	25.556.000	25.756.000	25.956.000
Gewerbesteuerumlage	1.962.641,00	2.300.000	2.400.000	2.500.000	2.600.000	2.700.000	2.800.000	2.900.000
14 sonstige ordentliche Aufwendungen	31.397.062,95	35.175.900	32.554.700	30.887.600	30.503.800	29.660.300	29.496.500	29.345.000
Geschäfts- und sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.546.851,60	4.484.600,00	4.746.800,00	4.634.900,00	4.751.000,00	4.595.400,00	4.593.700,00	4.593.700,00
Erstattungen	3.819.993,22	3.478.300	3.282.200	3.312.200	3.312.200	3.312.200	3.312.200	3.312.200
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen	21.886.695,91	24.135.500	22.090.000	21.510.000	20.960.000	20.360.000	20.210.000	20.060.000
Wertminderungen bei Vermögensgegenständen	891.740,02	2.815.500	2.157.200	1.152.000	1.202.100	1.114.200	1.102.100	1.100.600
Fraktionszuwendungen	251.782,20	262.000	278.500	278.500	278.500	278.500	278.500	278.500
Zinsen und sonstige								
15 Finanzaufwendungen	1.352.556,52	1.531.400	1.356.400	1.049.700	920.300	878.200	857.700	857.200
Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	817.632,43	1.179.800	1.054.800	748.100	618.700	576.600	556.100	555.600
Sonstige Finanzaufwendungen	534.924,09	351.600	301.600	301.600	301.600	301.600	301.600	301.600
16 bilanzielle Abschreibungen	18.271.200,00	17.970.500	17.579.200	17.121.000	16.920.800	19.985.800	18.336.100	15.708.600
17 ordentliche Aufwendungen	198.852.695,71	221.897.000	226.536.800	222.104.700	220.412.200	223.007.000	223.336.300	224.108.300
18 ordentliches Ergebnis	5.561.867,59	-6.702.000	-4.363.000	-2.411.400	-1.530.600	-342.300	-1.387.300	-2.652.700
19 außerordentliche Erträge	1.434.493,45	2.394.300	1.000.000	248.600	0	0	0	0
20 außerordentliche Aufwendungen	1.517.595,35	2.394.300	1.000.000	248.600	0	0	0	0
21 außerordentliches Ergebnis	-83.101,90	0						
22 Jahresergebnis	5.478.765,69	-6.702.000	-4.363.000	-2.411.400	-1.530.600	-342.300	-1.387.300	-2.652.700

3. Finanzplan Investitionen

2017 - 2021

Einzahlungen des Finanzplanes investiv 2017



Angaben in EUR

Zuweisungen vom Bund	2.642.500
Zuweisungen vom Land aus Fachförderung	26.816.000
Zuweisungen vom Land aus Investitionshilfen	11.908.700
Beiträge	366.000
Erträge aus der Veräußerung Anlagevermögen	1.306.700
Zuschüsse Dritter und Spenden	710.400
Summe Einzahlungen:	43.750.300

3. Finanzplan Investitionen 2017 und mittelfristige Finanzplanung bis 2021

3.1. Allgemeines

Gegenstand der nachfolgenden Erläuterungen ist der Finanzplan. Hier der Teilbereich aus Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und der Feststellung eines notwendigen Kreditbedarfs, das heißt die Planung der Ermächtigung für die Investitionstätigkeit.

Dieser Finanzplan gliedert sich in Teilfinanzpläne mit dem Ausweis der einzelnen Investitionsmaßnahmen für die einzelnen Produkte (Aufgabenbereiche).

Entsprechend der vorgegebenen Muster gliedert sich der Teilfinanzplan für investive Einzahlungen und Auszahlungen in einen

Teil A Dort werden für das jeweilige Produkt die investiven Einzahlungen und Auszahlungen nach den jeweiligen Zahlungsarten insgesamt abgebildet.

Teil B Dieser enthält eine Darstellung der Aufteilung der Finanzmittel auf die jeweiligen einzelnen Investitionsvorhaben. Derzeit werden hier alle Investitionsvorhaben einzeln abgebildet. Der Gesetzgeber sieht hier die Möglichkeit vor, durch den Stadtrat eine Wertgrenze festzulegen, unterhalb dieser auf eine Einzelabbildung verzichtet werden kann.

Im Finanzplan Teil Investitionen werden neben dem Rechnungsergebnis des Vorvorjahres, den Haushaltsansätzen des Vorjahres und laufenden Haushaltsjahres auch die drei Folgejahre mit den Werten der Finanzplanung dargestellt.

Mit der Haushaltsplanung 2017 wurde die Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen bis 2021 ausgeweitet, um die Investitionen zur Durchführung der Landesgartenschau vollständig und im Kontext zu den anderen Investitionsbedarfen abzubilden.

Die Investitionsmaßnahmen werden unter Investitionsnummern im Haushalt abgebildet. Diese Investitionsnummern beinhalten das Produkt, unter dem die Maßnahme veranschlagt ist, das zuständige Amt, den Stadtteil (bei Baumaßnahmen), die Standortnummer sowie eine laufende Nummer. Unter der Investitionsnummer werden die jeweiligen Konten für die Einzahlungen und Auszahlungen mit dem jeweiligen Saldo, teilweise mit Erläuterungen, dargestellt.

Der Grundsatz der Einzelveranschlagung gilt. Die einzelnen Maßnahmen werden unsaldiert geplant.

Der Investitionshaushalt 2017 bis 2021 beinhaltet schwerpunktmäßig die Realisierung von STARK-III-Maßnahmen für die zweite Förderperiode von 2016 bis 2020. Dafür sind investive Sanierungsmaßnahmen bzw. Zuschüsse an Träger von Kindertagesstätten von 37.537.200 EUR geplant.

Sowohl die Verteilung dieser Fördermittel als auch der Anteil der Vorhaben, die die Stadt Dessau-Roßlau daraus finanzieren kann, sind derzeit unklar. Erst im Laufe des Jahres 2017 wird sich dies mit einer konkreten Förderantragstellung konkretisieren können.

Darüber hinaus bilden

- der Neubau der Friedensbrücke mit Gesamtausgaben von 19.667.000 EUR,
- der Neubau der Schwimmhalle einschl. Erschließung mit 10.943.800 EUR,
- das Infrastrukturvorhaben Industriehafen Roßlau mit 10.183.100 EUR,
- die Sanierung des Schlosses Georgium mit 12.882.400 EUR und
- die begleitenden Maßnahmen zur Errichtung des Bauhausmuseum Kavalierstr., Verkehrsanbindung + Parkplatz mit 7.932.100 EUR die Investitionsschwerpunkte.

3.2. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit 2017 bis 2021

in EUR

Finanzplan investiv	2017	2016	Differenz
Einzahlungen Investitionstätigkeit	43.750.300	37.770.600	+5.979.700
Auszahlungen Investitionstätigkeit	46.928.700	38.912.700	+8.016.000
Saldo	-3.178.400	-1.142.100	-2.036.300

Im Haushaltsjahr 2017 sind insgesamt 43.750.300 EUR als Einzahlungen für Investitionen eingeplant. Im Vergleich zum Vorjahr ist hier eine Steigerung um 5.979.700 EUR (15,8 v.H.) zu verzeichnen.

Der Finanzplan Teil Investitionen ist wie in Vorjahren im Wesentlichen zuwendungsfinanziert. Eigenmittel werden nur durch den Verkauf von Grundstücken bzw. sonstigem Anlagevermögen, z. B. Fahrzeuge, generiert.

Ausgleich des Saldos Investitionstätigkeit durch Kreditaufnahme 2017

Im Jahr 2017 sind ebenfalls wieder Neuaufnahmen von Krediten geplant. Diese steigen um 2.036.300 EUR auf 3.178.400 EUR gegenüber dem Vorjahr.

Wie schon im Jahr 2016 sind Sanierungsmaßnahmen und Neubauten von Schulen, Turnhallen und Kindertagesstätten im Rahmen des Förderprogramms STARK III geplant. Dieses ist zeitlich begrenzt bis 2020, erstmalig war eine Antragstellung im IV. Quartal 2016 möglich.

Die in dieser Zeit zur Verfügung stehenden Eigenmittel reichen nicht aus, um alle geplanten Maßnahmen der Stadt finanzieren zu können. Erschwerend kommt hinzu, dass sich im laufenden Prozess die Förderbedingungen in STARK III erheblich verschlechtert haben. Dies bedeutet für die Stadt

- Reduzierung der Förderung der allgemeinen Sanierung von 70 v.H. auf ca. 10 v.H. mit Deckelung auf max. 600.000 EUR und
- Reduzierung der geförderten Kredite der allgemeinen Sanierung von 30 v.H. auf ca. 4,3 v.H. mit Deckelung auf max. 257.142,86 EUR

Aus diesem Grund ist zur Absicherung der Maßnahmen eine zusätzliche Kreditaufnahme am Kreditmarkt (2017 1.967.700 EUR) erforderlich. Es wird z. B. der Einsatz von KfW-Krediten geprüft. Hier können bei Vorliegen der Voraussetzungen auch Tilgungszuschüsse generiert werden. Es gilt jedoch weiter die Festlegung aus dem Jahr 2015, dass die Kreditaufnahme nur erfolgt, wenn die Förderung für die jeweiligen Maßnahmen bewilligt wird.

Im Jahr 2017 sind förderfähige Kreditaufnahmen im STARK III-Programm in Höhe von 668.800 EUR geplant.

Im Zusammenhang mit der Sanierung von Kindertagesstätten im Rahmen STARK III und den sich daraus ergebenden zeitlichen und räumlichen Zwängen ist der Neubau einer Einrichtung erforderlich. Da dieser nur mit Eigenmitteln finanziert werden kann, eine STARK III-Förderung scheidet hier aus, ist die Aufnahme eines weiteren Kredites vom Kreditmarkt geplant (2017 541.900 EUR). Auch hier gilt, dass die Kreditaufnahme nur erfolgt, wenn der Neubau der Einrichtung erfolgt. Dabei ist gemäß § 11 KomHVO die Wirtschaftlichkeit dieses Vorgehens gegenüber anderen möglichen Alternativen sowie als Voraussetzung für die Realisierung von STARK III Maßnahmen noch nachzuweisen.

Auf Grund der geplanten Neuaufnahmen von Krediten kommt es im Jahr 2017 nicht zu einer Nettoneuverschuldung. Die Kreditaufnahme im Rahmen STARK III sowie die weiteren Kreditaufnahmen stehen auf Nachfrage bei der Investitionsbank auch nicht im Widerspruch zu den Bedingungen des Teilentschuldungsprogramms STARK II, so dass hier keine Sanktionen zu erwarten sind. Ab dem Jahr 2018 sind Nettoneuverschuldungen geplant, da die Kreditaufnahme in diesen Jahren die Tilgungsleistungen übersteigt. Planmäßig sinkt die Verschuldung wieder im Jahr 2022 unter den Stand von 2016.

In den Folgejahren sind Einzahlungen aus Investitionstätigkeit wie folgt geplant:

Haushaltsansatz 2017	43.750.300 EUR
2018	34.324.700 EUR
2019	35.038.800 EUR
2020	33.410.300 EUR
2021	30.304.300 EUR

Wesentliche Finanzierungsquellen in den Jahren ab 2017 sind:

3.2.1 Zuweisungen vom Bund

Haushaltsansatz 2017	2.642.500 EUR
2018	1.890.000 EUR
2019	1.588.200 EUR
2020	1.346.300 EUR
2021	0 EUR

Zuweisungen vom Bund sind derzeit überwiegend im Rahmen der Weiterbeförderung im Plan enthalten.

Die folgenden Maßnahmen stellen hierbei den größten Anteil dar (in EUR):

Investitionsnummer/ Maßnahme Einzahlungen	2017	2018	2019	2020	2021
217004004658003 Ausstattung Neubau Zweifelhalle Gropius- Gymnasium	0	0	335.700	0	0
252134109516003 Sanierung Schloss Georgium, Welterbe III, 3. BA	2.026.300	0	0	0	0
252134109516003 Sanierung Schloss Georgium, Welterbe III, 4. BA	360.000	1.440.000	0	0	0
252134109516003 Sanierung Schloss Georgium, Welterbe III, 5. BA	0	450.000	1.252.500	1.346.300	0

3.2.2 Zuweisungen vom Land

Haushaltsansatz 2017	38.724.700 EUR
2018	31.725.100 EUR
2019	32.249.300 EUR
2020	30.226.900 EUR
2021	29.412.500 EUR

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

Hierin sind die Fachfördermittel sowie die Investitionshilfe nach FAG enthalten, wobei für Investitionen bei Straßenbaumaßnahmen die FAG-Mittel entfallen sind und dafür gemäß dem Gesetz zur Finanzierung von Investitionen des kommunalen Straßenbaus, gültig ab 01.01.2015, jährlich (2015 - 2019) ein Festbetrag von 1.270.800 EUR zur Verfügung steht.

Folgende wesentliche Einzahlungen sind ab 2017 geplant (in EUR):

Investitionsnummer/ Maßnahme Einzahlungen	2017	2018	2019	2020	2021
111796503169001 Sanierung Objekt Törtener Str. 13/14	27.000	504.000	1.665.000	1.134.000	
126103700000001 Erwerb Fahrzeuge Berufsfeuer- wehr	150.000	0	80.000	0	0
126113723000001 Neubau Gerätehaus Freiwillige Feuerwehr Meinsdorf	0	175.000	75.000	0	0
211004004120002 Generalsanierung Grundschule Tempelhofer Str., STARK III	204.600	1.598.500	1.230.300	894.800	217.200
211004004120002 Generalsanierung Grundschule Tempelhofer Str., Neubau Heizhaus, Hochwasser	485.900	0	0	0	0
211004023800001 Neubau Sporthalle und Ausstattung Grundschule Meinsdorf, STARK III	210.000	280.000	318.500	26.100	43.900
216004017500001 Sanierung Sporthalle einschl. Außenanlage Sekundarschule "Zoberberg", STARK III	400.000	320.000	419.600	59.800	0
216004022200003 Generalsanierung Sekundarschule "An der Bieth", Haus 1, STARK III und Ausstattung	196.400	734.100	2.363.300	173.300	0
217004004658004 Neubau Zweifelhalle Gropiusgymnasium, STARK III	125.000	300.000	1.000.000	611.400	107.100
221004006400001 Generalsanierung Schule „An der Muldaue“ incl. Außenanlagen u. Buswendeplatz, STARK III	699.900	759.900	230.600	88.900	0

Investitionsnummer/ Maßnahme Einzahlungen	2017	2018	2019	2020	2021
231104000000010 energetische Sanierung Anhaltisches Berufsschulzentrum "Hugo Junkers", Junkersstr. 30	77.500	562.000	163.100	42.100	0
272106502000001 energetische Sanierung Wissenschaftliche Bibliothek	206.300	344.100	1.720.500	1.169.900	0
281108000000001 Zuschuss an Technikmuseum Dessau e.V.	270.000	1.800.000	2.800.000	400.000	0
365105100000100 Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Generalsanierung u. Neuausstattung "Bremer Stadtmusikanten", Brauereistr. 10b, STARK III	190.000	468.500	950.100	104.000	84.600
365105100000104 Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA Generalsanierung u. Ausstattung Hort „ Waldwichtel“, Waldstr.38, STARK III	133.300	372.600	782.200	61.600	0
365105100000107 Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA Generalsanierung u. Ausstattung Kita "Mildensee'er Spielbude", Pötnitz 1, STARK III	109.700	780.000	763.100	83.400	0
365105100000111 Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA Teilsanierung u. Ausstattung Kita "Luisenkinder", Gottewitzer Str.5, STARK III	0	759.400	33.700	39.300	0
424104009314001 Ersatzneubau Vereinsunterkunft Seesportverein Dessau e.V.	793.200	0	0	0	0
424104009314002 Ersatzneubau Funktionsgebäude Junkers Paddelgemeinschaft Dessau e.V.	219.200	0	0	0	0
424104201280001 Rückbau Freibad Rehsumpf	290.000	0	0	0	0
424214003000001 Neubau Schwimmhalle	2.500.000	2.450.000	0	0	0

Investitionsnummer/ Maßnahme Einzahlungen	2017	2018	2019	2020	2021
54100660000002 Zuschuss an DB AG für Kreuzungsvereinbarungen Bahnübergänge	125.300	49.800	50.000	100.000	0
541006601000007 Ausbau Wolfgangstraße von Antoinettenstr. bis Albrechtsplatz	100.000	100.000	500.000	800.000	0
541006602000001 Kavalierrstraße, Abschnitt zwischen Askanische Str. und Poststraße	0	732.000	2.000.000	268.000	0
541006602000003 Verkehrsanbindung Bauhausmuseum	66.900	350.000	56.000	0	0
541006602000005 Zuschuss an DVG mbH für Kavalierrstr. Anpassung Bus- und Straßenbahnanlagen	200.000	300.000	0	0	0
541006602000008 Askanische Str. u. Kreuzung Steinstr./Ludwigshafener Str.	46.500	93.000	940.100	0	0
541006602000009 Umgestaltung Askanische Straße	64.100	74.500	78.100	1.345.600	0
541006602000010 Straßenbau Johannisviertel/ Ferdinand-von-Schill-Straße	93.000	232.500	1.395.000	372.000	0
541006602000015 Cityradiale Johannisviertel/Zerbster Str. 2. BA	55.800	675.600	0	0	0
541006602937001 Ausbau Hobuschgasse	48.000	206.600	0	0	0
541006603000004 Rad-/Gehweg Heidestr. zw. Tempelhofer Str. u. BW 10	285.000	175.000	0	0	576.300
541006609000002 Elballee	140.000	1.278.000	0	0	0
541006609000003 Aufwertung Bauhausradtour	45.000	202.500	163.800	0	0
542006620000001 Brücke Brambach im Zuge der K 1776, BW 100	722.800	0	0	0	0

Investitionsnummer/ Maßnahme Einzahlungen	2017	2018	2019	2020	2021
544006601000001 Muldebrücke im Zuge der B 185, BW 11	3.408.900	400.000	0	0	0
544006603000003 Neubau Grünbrücke Ludwigshafener Straße	701.600	350.000	733.900	9.979.200	3.262.700
544006613000001 Grundsanierung Mannheimer Str. B 184, von Junkersstr. bis Weststr.	60.800	781.000	255.000	0	0
544006622000001 B 184/ Zerbster Brücke in Roßlau	0	200.000	240.000	0	2.860.000
546006109668001 Sanierung Parkplatz Kornhaus	28.100	292.900	0	0	0
546006602000001 Besucherparkplatz Bauhausmuseum	5.500	480.000	0	0	0
546006602000002 Parkhaus/Besucherparkplatz Bereich Weltkulturerbe-Zentrum	0	219.100	219.700	189.000	4.336.500
547006600000001 Bau Zugangsstellen ÖPNV	750.000	145.000	145.000	145.000	0
547006602000001 Umbau Busbahnhof	612.000	1.165.500	0	0	0
551101211000003 Umgestaltung historischer Dorfplatz Großkühnau	68.500	122.300	151.400	0	0
551101215000003 IGEL-Umweltbildungsprojekt GS Kochstedt	350.000	209.500	92.300	0	0
551106100000200 Mühleninsel (Muldebalkon)	186.000	279.000	2.046.000	2.459.100	0
551106100000201 August-Bebel-Platz	207.000	1.845.600	0	0	0
551106100000202 Grünanlage Lustgarten	0	105.100	105.000	567.000	984.700
551106100000203 Neubau Welterbezentrum	0	0	263.700	226.800	7.761.000

Investitionsnummer/ Maßnahme Einzahlungen	2017	2018	2019	2020	2021
551106100000204 Sanierung Großer Markt	0	0	219.700	1.495.100	0
551106100000205 Umsetzung Denkmalrahmenplan "Der neue Begräbnisplatz"	0	0	0	113.400	620.900
551106100000207 Aufwertung Kleingartenanlagen	0	0	0	30.000	244.200
551106100000208 Gestaltung Umfeld Bootshaus	0	0	0	40.200	282.500
551106100000210 Neue Promenade/Vorderer Tiergarten	0	0	0	55.200	423.800
551106100000211 Aufwertung Eingänge Stadtpark	0	0	0	40.000	264.700
551106600000001 Grundstücksbereinigung in Kleingartenanlagen	320.000	0	0	0	0
552106616000003 Überlaufsicherung Libbesdorfer Landgraben	0	450.000	450.000	100.000	0
571108021000001 Infrastrukturvorhaben Gewerbegebiet DHW Rodleben	1.966.800	396.100	122.900	0	0
571108021000002 Erschließungsstraße Biopharmapark (Zuschuss an Erschließungsträger)	648.700	0	0	0	0
571108022000001 Infrastrukturvorhaben Gewerbe- gebiet Industriehafen Roßlau	5.297.900	105.100	284.300	0	0
611102000000001 Investitionshilfen nach FAG	11.908.700	6.900.000	6.800.000	6.700.000	6.600.000

3.2.3 Einzahlungen aus Beiträgen u. ä.

Haushaltsansatz 2017	366.000 EUR
2018	408.100 EUR
2019	899.800 EUR
2020	1.623.500 EUR
2021	690.300 EUR

Beiträge zur Finanzierung kommunaler Auszahlungen werden wie in den Vorjahren in Form von Straßenausbau- bzw. Erschließungsbeiträgen erhoben.

3.2.4 Einzahlungen aus der Veränderung des Anlagevermögens

Haushaltsansatz 2017	1.306.700 EUR
2018	301.500 EUR
2019	301.500 EUR
2020	213.600 EUR
2021	201.500 EUR

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

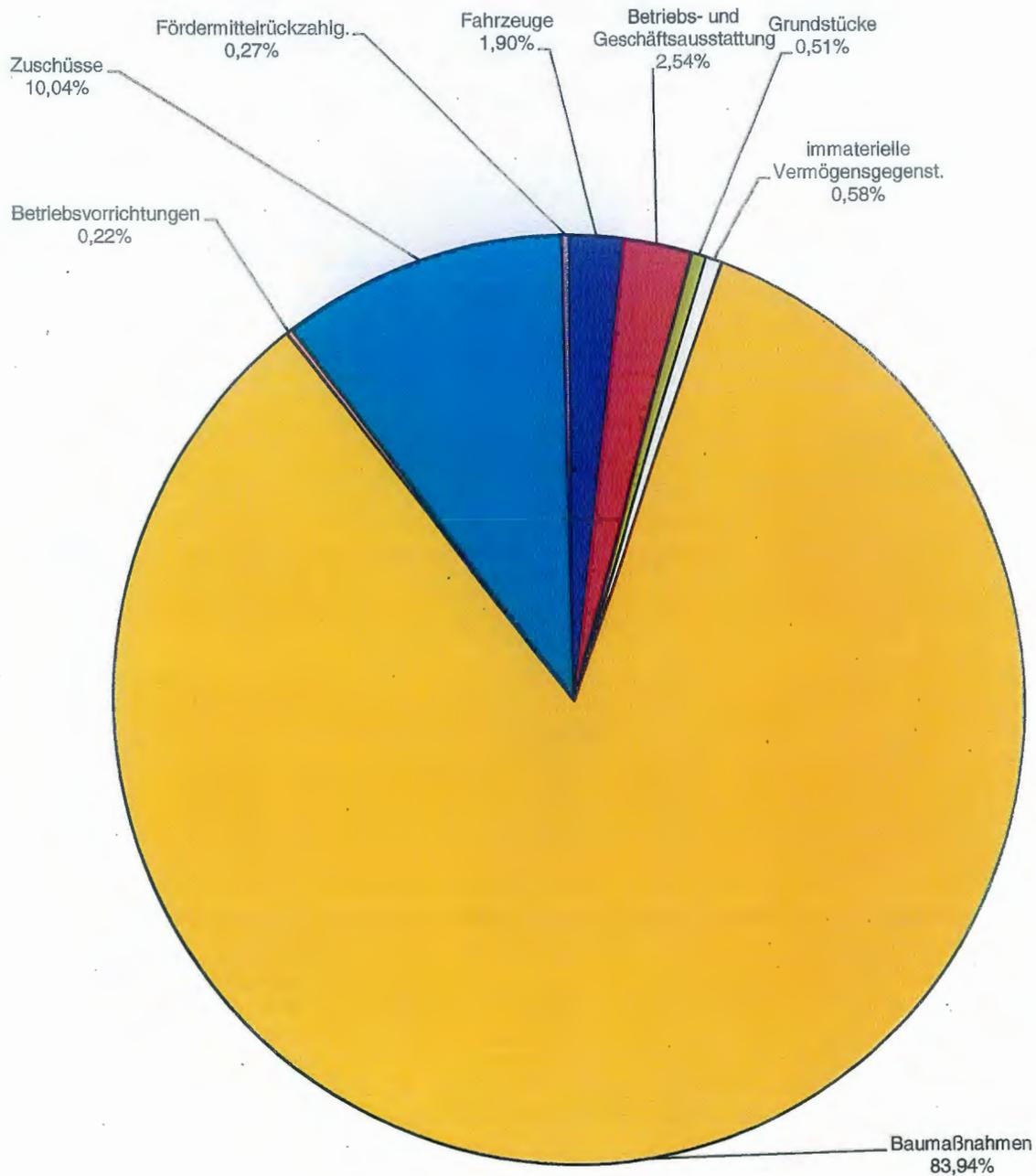
Die große Differenz zwischen 2017 und den Folgejahren ist auf den Verkauf von Geschäftsgrundstücken in Höhe von 808.800 EUR zurückzuführen, der 2017 geplant ist. In den Folgejahren sind keine entsprechenden Verkäufe geplant.

3.2.5 Einzahlungen aus Spenden und Zuweisungen und Zuschüssen Dritter

Haushaltsansatz 2017	710.400 EUR
2018	0 EUR
2019	0 EUR
2020	0 EUR
2021	0 EUR

Die Einzahlungen beinhalten die Erstattung der Abrisskosten auf dem Gelände der Schadebrauerei in Höhe von 600.000 EUR sowie objektbezogene Zuschüsse und Spenden.

Auszahlungen des Finanzplanes investiv 2017



Angaben in EUR

Fahrzeuge	893.100
Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.191.500
Grundstücke	240.700
immaterielle Vermögensgegenstände	273.300
Baumaßnahmen	39.392.100
Betriebsvorrichtungen	101.500
Zuschüsse	4.710.000
Fördermittelrückzahlung	126.500
Summe Auszahlungen:	46.928.700

3.3. Auszahlungen für Investitionstätigkeit 2017 bis 2021

Die geplanten investiven Auszahlungen liegen 2017 mit 8.016.000 EUR über dem Volumen des Vorjahres.

Haushaltsansatz 2017	46.928.700 EUR
2018	49.615.200 EUR
2019	44.433.100 EUR
2020	37.671.400 EUR
2021	30.765.600 EUR

Folgende wesentliche Auszahlungsarten sind im Finanzplan Teil Investitionen enthalten:

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

Wesentliche Ausgabeschwerpunkte sind:

3.3.1 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Haushaltsansatz 2017	39.392.100 EUR
2018	36.963.700 EUR
2019	31.286.000 EUR
2020	34.640.800 EUR
2021	27.910.600 EUR

Wesentliche Maßnahmen ab dem Jahr 2017 sind (in EUR):

grau unterlegte Maßnahmen werden vollständig mit Eigenmitteln finanziert

Investitionsnummer/Maßnahme Auszahlungen	2017	2018	2019	2020	2021
111306502439001 Sanierung Rathausaltbau Dessau einschl. Dach	373.100	0	0	0	0
111306502439005 Sanierung Rathausaltbau Dessau, Ratssaal, Foyer, Treppenhäuser, Flure	300.000	650.000	450.000	600.000	0
111796503169001 Sanierung Objekt Törtener Str. 13/14	30.000	560.000	1.850.000	1.260.000	0
126113723000001 Neubau Gerätehaus Freiwillige Feuerwehr Meinsdorf	3.000	347.000	150.000	0	0
211004002252002 Umsetzung brandschutztechnischer Forderungen Grundschule "Am Akazienwäldchen"	15.000	324.000	0	0	0

Investitionsnummer/Maßnahme Auszahlungen	2017	2018	2019	2020	2021
211004004120002 Teilsanierung Gebäude und Außenanlage Grundschule Tempelhofer Straße, STARK III und Hochwasser	1.434.000	2.700.000	2.800.000	2.531.100	0
211004023800001 Neubau Turnhalle Grundschule Meinsdorf, STARK III	200.000	400.000	455.000	100.000	0
211006502001001 Umsetzung brandschutztechnische Förderungen GS "Geschwister Scholl", Mauerstraße	0	434.000	0	0	0
216004017500001 Sanierung Sporthalle einschl. Außenanlage Sekundarschule "Zoberberg", STARK III	500.000	500.000	786.000	0	0
216004022200003 Generalsanierung Sekundarschule "An der Bieth", Haus 1, STARK III	100.000	1.600.000	5.504.200	0	0
217004004658004 Neubau Zweifeldhalle Gropius- Gymnasium	250.000	600.000	2.000.000	1.437.000	0
221004003100002 Umsetzung brandschutztechnischer Förderungen Schule für Lernbehinderte	267.000	0	0	0	0
221004006400001 Generalsanierung Schule „An der Muldaue“, STARK III	1.750.000	1.900.000	798.600	0	0
221006501300002 Erweiterungsbau "Regenbogenschule"	60.000	340.000	1.000.000	600.000	0
231104000000010 Energetische Sanierung Anhaltisches Berufsschulzentrum, STARK III	66.300	834.600	300.900	0	0
252134109516003 Sanierung Schloss Georgium, Welterbe III, 3. BA bis 5. BA	2.612.000	2.100.000	2.000.000	1.500.000	0
272106502000001 energetische Sanierung Wissenschaftliche Bibliothek	222.000	370.000	1.850.000	1.258.000	0

Investitionsnummer/Maßnahme Auszahlungen	2017	2018	2019	2020	2021
424104009314001 Ersatzneubau Vereinsunterkunft Seesportverein Dessau e.V.	793.200	0	0	0	0
424104201280001 Rückbau Freibad Rehsumpf	290.000	0	0	0	0
424214003000001 Neubau Schwimmhalle	3.706.100	4.559.600	0	0	0
511216015000002 Waldsiedlung Kochstedt Ausgleichsmaßnahmen	0	0	500.000	0	0
541006600000002 Zuschuss an DB AG für Kreuzungsvereinbarungen Bahnübergänge	125.300	49.800	50.000	100.000	0
541006600000003 Ersatzinvestition Verkehrstechnik Steuergeräte Lichtsignalanlagen	200.000	150.000	150.000	150.000	0
541006601000007 Ausbau Wolfgangstr. von Antoinettenstr. bis Albrechtsplatz	100.000	100.000	500.000	-1.518.400	0
541006602000001 Kavaliertstraße, Abschnitt zwischen Askanische Str. und Poststraße	2.313.500	2.684.600	575.600	0	0
541006602000003 Verkehrsanbindung Bauhausmuseum	180.000	553.000	60.000	0	0
541006602000006 Baufeldfreimachung Bauhausmuseum	159.900	95.000	0	0	0
541006602000008 Askanische Str. u. Kreuzung Steinstr./Ludwigshafener Str.	50.000	100.000	1.011.000	0	0
541006602000009 Umgestaltung Askanische Straße	85.000	85.000	90.000	1.780.000	0
541006602000010 'Straßenbau Johannisviertel/ Ferdinand-von-Schill-Straße	100.000	250.000	1.800.000	975.000	0
541006602000015 Cityradiale Johannisviertel/Zerbster Str. 2. BA	60.000	1.150.000	0	0	0
541006602937001 Ausbau Hobuschgasse	72.000	585.000	0	0	0

Investitionsnummer/Maßnahme Auszahlungen	2017	2018	2019	2020	2021
541006603000003 Erschließung Ersatzneubau Schwimmhalle	461.900	70.100	0	0	0
541006603000004 Rad-/Gehweg Heidestr. zw. Tempelhofer Str. u. BW 10	285.000	175.000	0	0	576.300
541006609000002 Elballee	180.000	1.420.000	0	0	0
541006609000003 Aufwertung Bauhausradtour	50.000	225.000	182.000	0	0
541008000000002 Gesamttouristisches Leit- und Informationssystem	253.300	0	0	0	0
542006620000001 Brücke Brambach im Zuge der K 1776, BW 100	722.800	0	0	13.000	0
544006601000001 Muldebrücke im Zuge der B 185, BW 11	4.075.400	510.000	0	0	0
544006603000003 Neubau Grünbrücke Ludwigshafener Straße	915.000	400.000	835.000	13.200.000	3.950.000
544006613000001 Grundsanie rung Mannheimer Str. (B 184) von Junkersstr. bis Weststr.	60.800	781.000	355.000	0	0
544006622000001 B 184 Zerbster Brücke in Roßlau	280.300	281.900	200.000	300.000	3.597.900
546006109668001 Sanierung Parkplatz Kornhaus	31.300	325.500	0	0	0
546006602000001 Besucherparkplatz Bauhausmuseum	32.400	718.700	0	0	0
546006602000002 Parkhaus/Besucherparkplatz Bereich Weltkulturerbe-Zentrum	0	250.000	250.000	250.000	5.250.000
547006600000001 Bau Zugangsstellen ÖPNV	750.000	145.000	145.000	145.000	0
547006602000001 Umbau Busbahnhof	680.000	1.295.000	0	0	0

Investitionsnummer/Maßnahme Auszahlungen	2017	2018	2019	2020	2021
551101211000003 Umgestaltung historischer Dorfplatz Großkühnau	99.700	178.000	220.300	0	0
551101215000003 IGEL-Umweltbildungsprojekt GS Kochstedt	561.200	306.500	138.200	0	0
551106100000200 Mühleninsel (Muldebalkon)	200.000	300.000	2.200.000	2.644.300	0
551106100000201 August-Bebel-Platz	270.000	2.105.700	0	0	0
551106100000202 Grünanlage Lustgarten	0	120.000	120.000	750.000	1.192.200
551106100000203 Neubau Weiterbezentrums	0	0	300.000	300.000	9.396.000
551106100000204 Sanierung Großer Markt	0	0	250.000	1.977.700	0
551106100000205 Umsetzung Denkmalrahmenplan "Der neue Begräbnisplatz"	0	0	0	150.000	751.800
551106100000207 Aufwertung Kleingartenanlagen	0	0	0	50.000	407.000
551106100000208 Gestaltung Umfeld Bootshaus	0	0	0	67.000	470.900
551106100000210 Neue Promenade/Vorderer Tiergarten	0	0	0	92.000	706.300
551106100000211 Aufwertung Eingänge Stadtpark	0	0	0	60.000	397.000
551106100000212 Aufwertung Umfeld Teehäuschen	0	0	0	40.000	289.900
551106100000213 Sanierung Spielplatz Stadtpark	0	0	0	35.000	307.800
551106100000215 Aufwertung Verbindung Achse zw. Wallpromenade/Marktstraße	0	0	0	50.000	315.600
551106600000001 Grundstücksbereinigung in Kleingartenanlagen	400.000	0	0	0	0
552106608000001 Schlangengraben Waldersee	250.000	0	0	0	0

Investitionsnummer/Maßnahme Auszahlungen	2017	2018	2019	2020	2021
552106616000003 Überlaufsicherung Libbesdorfer Landgraben	213.100	600.000	600.000	285.000	0
552106616000006 Hochwasserschutz Mosigkau Verwallung Wullenbach	100.000	200.000	0	0	0
552106622000001 Amsmühle Roßlau	250.000	0	0	0	0
571108021000001 Infrastrukturvorhaben Gewerbegebiet DHW Rodleben	2.256.000	615.000	0	0	0
571108021000002 Erschließungsstraße Biopharmapark (Zuschuss an Erschließungsträger)	648.700	0	0	0	0
571108022000001 Infrastrukturvorhaben Gewerbegebiet Industriehafen Roßlau	5.577.300	486.800	0	0	0

3.3.2 Erwerb Fahrzeuge

Haushaltsansatz 2017	893.100 EUR
2018	405.200 EUR
2019	310.000 EUR
2020	275.200 EUR
2021	50.000 EUR

Folgende wesentliche Maßnahmen werden umgesetzt (in EUR):

Investitionsnummer/Maßnahme Auszahlung	2017	2018	2019	2020	2021
126103700000001 Erwerb Fahrzeuge Berufsfeuer- wehr	770.600	0	260.000	274.000	0
126113700000002 Erwerb Fahrzeuge Freiwillige Feuerwehr	0	380.000	0	0	0

3.3.3 Erwerb Betriebs- und Geschäftsausstattung

Haushaltsansatz 2017	1.191.500 EUR
2018	871.800 EUR
2019	2.411.900 EUR
2020	695.700 EUR
2021	1.638.800 EUR

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

Folgende wesentliche Maßnahmen sind im Haushaltsplan ab 2017 enthalten (in EUR):

Investitionsnummer/Maßnahme Auszahlung	2017	2018	2019	2020	2021
Hard- und Software gesamte Verwaltung	569.400	394.000	509.000	450.000	450.000
211004004120004 Ausstattung nach General- sanierung Grundschule Tempel- hofer Str.	0	0	0	0	970.100
216004022200004 Ausstattung nach General- sanierung Sekundarschule „An der Biethe“, Haus 1, STARK III	0	0	580.100	0	0
217004004658003 Ausstattung Neubau Zweifeld- halle Gropius-Gymnasium	0	0	373.100	0	0
221004006400002 Ausstattung nach General- sanierung „Schule an der Muldaue“, STARK III	0	0	387.000	0	0
Ausstattung Schulen mit Hard- und Software, Möbeln, Unter- richtsmaterialien, Großsport- geräten usw.	308.400	144.700	157.200	144.700	154.700

3.3.4 Erwerb Grundstücke

Haushaltsansatz 2017	240.700 EUR
2018	147.600 EUR
2019	135.000 EUR
2020	135.000 EUR
2021	85.000 EUR

Diese Auszahlungsart enthält neben dem klassischen Grunderwerb auch die Auszahlungen für Straßenausbaubeiträge für die städtischen Grundstücke.

Wesentliche Maßnahmen ab 2017 sind (in EUR):

Investitionsnummer/Maßnahme Auszahlung	2017	2018	2019	2020	2021
111713000000001 Zahlung an den Entschädigungsfonds	50.000	50.000	50.000	50.000	0
111718000000001 Erwerb und Veräußerung von Grundstücken	91.900	60.000	60.000	60.000	60.000

3.3.5 Zuschüsse für Investitionen

Haushaltsansatz 2017	4.710.000 EUR
2018	11.207.000 EUR
2019	10.270.300 EUR
2020	1.915.200 EUR
2021	1.066.200 EUR

Mit der Einführung der Kommunalhaushaltsverordnung wurde die Neuregelung getroffen, dass investive Zuschüsse als immaterielles Vermögen zu behandeln sind, wenn kommunale Aufgaben wahrgenommen werden. Dies wurde bereits seit der Planung 2015 entsprechend berücksichtigt.

Folgende wesentliche Auszahlungen sind im Plan 2017 enthalten (in EUR):

Investitionsnummer/Maßnahme Auszahlung	2017	2018	2019	2020	2021
261102000000001 Zuschuss an Anhaltisches Theater für Investitionen	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
281108000000001 Zuschuss an Technikmuseum Dessau e.V.	300.000	2.000.000	3.200.000	500.000	0
365105100000100 Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Generalsanierung und Neuausstattung Kita „Bremer Stadtmusikanten“, Brauereistr. 10 b, STARK III	431.900	1.065.100	2.160.500	339.900	0
365105100000104 Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Generalsanierung und Ausstattung Hort „Wald-wichtel“, Waldstr. 38, STARK III	218.800	935.900	1.872.400	0	0
365105100000107 Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Generalsanierung und Ausstattung Kita „Mildenseer Spielbude“, Pötnitz 1, STARK III	63.100	1.040.000	1.128.700	0	0

Investitionsnummer/Maßnahme Auszahlung	2017	2018	2019	2020	2021
365105100000111 Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Teilsanierung und Ausstattung Kita „Luisenkinder“, Goltewitzer Str. 5, STARK III	173.200	886.000	50.900	0	0
365105100000400 Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Neubau Kita in Ziebigk	541.900	2.389.300	0	0	0
365105100000403 Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Ausbau Jugendclub Fliederweg	325.000	0	0	0	0
365115100000010 Zuschuss an Anhaltische Diakonissenanstalt Dessau für Sanierung Kita „An der Kreuzkirche“, STARK III	0	119.800	144.500	0	0
365115100000011 Zuschuss an Anhaltische Diakonissenanstalt Dessau für Sanierung Kita „Alexandraschule“, Johannisstr. 11, STARK III	72.600	214.700	55.500	0	0
365115100000012 Zuschuss an Behindertenverband Dessau e.V. für Sanierung Kita „Wirbelwind I und II“, Radegaster Str. 1, STARK III	67.200	694.100	363.600	0	0
365115100000013 Zuschuss an Behindertenverband Dessau e.V. für Sanierung Kita „Sonnenköppchen“, Augustenstr. 86/88, STARK III	314.800	369.300	228.000	0	0
541006600000002 Zuschuss an DESWA für Straßenbaumaßnahmen nach Kanalbaumaßnahmen	599.000	536.200	536.200	536.200	536.200
541006602000005 Zuschuss an DVG mbH für Kavalierstr., Anpassung Bus- und Straßenbahnanlagen	200.000	300.000	0	0	0

3.4. Verpflichtungsermächtigungen 2017

Haushaltsansatz 2017

50.442.300 EUR

Insgesamt sind im Haushaltsplan 2017 Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 50.442.300 EUR enthalten. Die Aufteilung der Kassenwirksamkeit auf die einzelnen Jahre ist in der Anlage „Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen in den einzelnen Jahren voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen“ enthalten.

Im Hochbaubereich sind die VE's für den Neubau der Schwimmhalle mit 4.559.600 EUR, den Neubau Zweifelhalle Gropius-Gymnasium mit 2.600.000 EUR, die Sanierung Schloss Georgium mit 2.100.000 EUR sowie weitere 3.234.600 EUR für STARK III-Maßnahmen (ohne investive Zuschüsse) eingestellt.

Im Tiefbaubereich sind wesentliche Maßnahmen die Kavaliertstraße, Abschnitt zw. Askanische Str. – Poststraße mit 3.260.200 EUR, der August-Bebel-Platz mit 1.500.000 EUR, die Überlaufsicherung Libbesdorfer Landgraben mit 1.458.000 EUR, die Elballee mit 1.420.000 EUR, der Umbau Busbahnhof mit 1.295.000 EUR, die Cityradiale Johannisviertel/Zerbster Str. 2. BA mit 1.150.000 EUR und die Grundsanierung Mannheimer Str. (B184) von Junkersstr. bis Weststr. mit 1.136.000 EUR. Eine wesentliche Verpflichtungsermächtigung wurde für die Brückenbaumaßnahme Neubau Grünbrücke Ludwigshafener Straße mit 1.235.000 EUR eingeplant.

Für Investitionszuschüsse wurden 2.000.000 EUR für das Technikmuseum Dessau e.V., 2.389.300 EUR für den Neubau der Kita in Ziebigk sowie 11.668.900 EUR für STARK III-Maßnahmen an Kindertagesstätten der freien Träger eingeplant.

3.5 Auswirkungen aus den geplanten Investitionen für die Folgejahre

Die von 2017 bis 2021 geplanten Investitionen werden zu 84,4 v. H. aus Zuweisungen und Zuschüssen sowie Beiträgen finanziert. Dies hat zur Folge, dass die Abschreibungen für diese Investitionen, die im Ergebnishaushalt erwirtschaftet werden müssen, in dieser Höhe durch die Auflösung der entsprechenden Sonderposten neutralisiert werden.

Durch die geplante Teilnahme am Förderprogramm STARK III und die damit verbundenen Investitionen ist zur Absicherung der städtischen Eigenmittel die Aufnahme von Krediten geplant. Mit Veröffentlichung der Programmrichtlinie (EFRE-Teil) ergab sich jedoch eine erhebliche Verschärfung hinsichtlich der bereitzustellenden Eigenmittel, da speziell die allgemeine Sanierung nur noch in ganz geringem Umfang gefördert wird. Dies betrifft auch die Kredite im Programm. Die Stadt ist deshalb gezwungen, zusätzliche Kredite am Kreditmarkt aufzunehmen. Dies bedeutet, dass im Gegensatz zur Planung des Jahres 2016 nun neben höheren Tilgungsleistungen auch höhere Zinsausgaben berücksichtigt werden müssen.

Es handelt sich weiterhin nur um eine Prognose, da auf Grund des Wettbewerbsverfahrens nicht eingeschätzt werden kann, inwieweit die Stadt eine Fördermittelbewilligung erhält. Es gilt weiterhin, dass die Kreditaufnahme nur erfolgt, wenn Fördermittel für die einzelnen Maßnahmen bewilligt werden.

Im Jahr 2017 ist auch wieder die Aufnahme eines Kredites für den Neubau einer Kita in Ziebigk geplant. Diese Mittel sollen als Zuschuss an den Eigenbetrieb DEKITA weitergereicht werden.

In den Folgejahren sind des Weiteren Kreditaufnahmen für Maßnahmen im Zusammenhang mit der Umsetzung von Maßnahmen im Rahmen der Landesgartenschau 2022 geplant.

Kreditaufnahmen entsprechen unter doppischen Gesichtspunkten nicht den Sonderposten. Dies bedeutet, dass bei Maßnahmen, die vollständig oder anteilig durch Kreditaufnahmen finanziert werden, erzeugen für diesen Anteil Abschreibungen, die zu einer zusätzlichen Belastung des Ergebnishaushaltes führen.

Diese mit den Investitionen bis 2022 entstehenden Abschreibungen wurden im Ergebnishaushalt bei der Planung der Abschreibungen sowie der Erträge aus Sonderposten entsprechend einer planungsseitigen Hochrechnung berücksichtigt. In diese sind auch die hälftigen Abschreibungen bei Investitionen im Grünbereich durch die Bewertung mit Festwerten eingeflossen.

Das gilt ebenso für die aus den Investitionsmaßnahmen im Rahmen der Landesgartenschau resultieren zusätzlichen Pflegeaufwendungen. Auch diese sind im Ergebnishaushalt mit 311.900 EUR ab 2021 berücksichtigt. Enthalten sind auch die Folgeaufwendungen für das geplante Welterbezentrum mit 395.000 EUR jährlich.

3.6 Finanzplan Entwicklung der Liquiditätssituation / Entwicklung der Verschuldung

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

In der städtischen Finanzplanung sind die Einzahlungen und Auszahlungen der Stadt Dessau-Roßlau im Haushaltsjahr Planungsgegenstand.

Mit den dort fixierten Ansätzen für Auszahlungen treten dieselben Bindungswirkungen ein wie auf der Aufwandseite. Die Auszahlungen im Finanzplan laufende Verwaltungstätigkeit sind alle gegenseitig deckungsfähig. Gleichzeitig besteht eine unechte Deckungsfähigkeit zwischen allen Einzahlungen für alle Auszahlungen.

Der Finanzplan gibt einen systematischen Überblick über die voraussichtliche finanzielle Lage der Stadt Dessau-Roßlau im Planjahr und den drei Folgejahren.

Im Finanzplan werden somit alle Geschäftsvorfälle abgebildet, die das Geldvermögen (d. h. die Bilanzposition liquide Mittel) der Stadt Dessau-Roßlau verändern. Er gibt damit Auskunft über die prognostizierte Entwicklung dieser Finanzposition.

Er orientiert sich hinsichtlich seiner Struktur an der für private und öffentliche Unternehmen üblichen Kapitalflussrechnung.

	2017 in EUR
Saldo aus Einzahlungen / Auszahlungen für laufende Verwaltungstätigkeit	2.103.800
Saldo aus Einzahlungen /Auszahlungen Investitionstätigkeit	-3.178.400
Zwischenergebnis	-1.074.600
Saldo aus Einzahlungen für Kreditaufnahme und Auszahlungen aus Kredittilgung für Investitionstätigkeit	1.827.100
Finanzmittelbedarf	-2.901.700

3.6.1 Finanzplan Teil laufende Verwaltungstätigkeit 2017 und Folgejahre

Der Finanzplan laufende Verwaltungstätigkeit stimmt im Saldo nicht mit dem Ergebnisplan überein.

Der Finanzplan wurde um nicht zahlungswirksame Vorgänge (beispielsweise Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten) bereinigt.

Gleichzeitig wurde bei den Personalauszahlungen die Vergütung in der Freistellungsphase berücksichtigt, die aber auf Grund der vorhandenen Rückstellung aufwandseitig nicht mehr enthalten ist. Die an den Landkreis Anhalt-Bitterfeld zu leistenden Schuldendiensthilfen stellen Auszahlungen, aber keinen Aufwand dar. Darüber hinaus wurden Verwerfungen aus der Rechnungsabgrenzung berücksichtigt.

Die geplanten Einzahlungen sind an Hand von Erfahrungswerten aus der Vergangenheit über kassenmäßig realisierbare Einzahlungen ermittelt worden.

Insgesamt wird 2017 ein Finanzierungsmittelüberschuss von 2.103.800 EUR aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ausgewiesen.

in EUR

Jahr	Überschuss laufende Verwaltungstätigkeit	Finanzplan	Kredittilgung	Differenz
2017		2.103.800	6.683.100	-4.579.300
2018		3.583.700	5.555.200	-1.971.500
2019		4.960.100	6.321.600	-1.361.500
2020		6.023.600	5.853.200	170.400
2021		5.542.000	4.511.700	1.030.000
2022		3.706.400	4.566.600	-860.200

Mit den Überschüssen der Jahre 2017 bis 2022 gelingt es, über den Finanzplan laufende Verwaltungstätigkeit die Finanzierungsmittel zur Kredittilgung anteilig zu erwirtschaften. Bei diesem Planungsszenario sind Verbesserungen oder zeitliche Verschiebungen in der operativen Umsetzung nicht berücksichtigt.

3.6.2 Finanzplan Teil Investitions- und Finanzierungstätigkeit 2017 und Folgejahre

Der Saldo aus dem Teilbereich Investitionstätigkeit ist 2017 bis 2021 nicht ausgeglichen.

Die in den Jahren 2017 bis 2021 ausgewiesenen Finanzierungsdefizite führen unter den zu Grunde gelegten Prognosen zu einem Kreditbedarf zur Finanzierung von Investitionen. Dieser wird im Finanzplan Teil Finanzierungstätigkeit ausgewiesen.

in EUR

Jahr	Kreditneuaufnahme (darunter STARK III)	Einzahlungen aus Darlehensrückzahlung	Gesamt
2017	3.178.400 (2.636.500)	1.677.600	4.856.000
2018	15.290.500 (6.424.500)	13.800	15.304.300
2019	9.394.300 (9.394.300)	13.800	9.408.100
2020	4.261.100 (1.397.700)	13.800	4.274.900
2021	461.300 (0)	13.800	475.100
2022	0	13.800	13.800
gesamt:	32.585.600	1.746.600	34.332.200

Seit mehr als zehn Jahren (2004) hat die Stadt Dessau-Roßlau keine neuen Kredite mehr aufgenommen und konsequent am Abbau der Schulden gearbeitet.

Im vorliegenden Finanzplan sind investive Sanierungsmaßnahmen und Zuschüsse im Rahmen des Programms STARK III an Schulen und Kindertagesstätten von 2017 bis 2021 in Höhe von 37.537.200 EUR mit 19.853.000 EUR städtischen Eigenmitteln enthalten. Dieser Eigenanteil wird vollständig über Kredite aus dem Förderprogramm STARK III sowie vom Kreditmarkt finanziert. Die Veränderung der Finanzierungsanteile bei gleichzeitig abnehmenden Auszahlungen im Vergleich zum Vorjahr im Programm STARK III ist auf die Änderung der Förderbedingungen durch das Land im laufenden Prozess sowie auf die Veränderungen der Anteile der energetischen und allgemeinen Sanierung zurückzuführen.

Danach werden speziell die Anteile der allgemeinen Sanierung nur noch in geringem Umfang gefördert, so dass zur Sicherstellung der Gesamtfinanzierung der einzelnen Maßnahmen zusätzliche Kreditaufnahmen am freien Kreditmarkt erforderlich sind, da diese nicht mehr unter die förderfähigen Ausgaben fallen. Für die freien Träger wird künftig nur noch der nicht geförderte Eigenanteil in Haushalt dargestellt. Weiterhin hat sich die Anzahl der im Programm zu realisierenden Maßnahmen verringert.

Grundlage für die Haushaltsplanung bilden die erfolgten Bedarfsermittlungen der Stadt Dessau-Roßlau. Sowohl die konkrete Verteilung der bereitstehenden Fördermittel als auch der Anteil der daraus zu finanzierenden städtischen Vorhaben ist derzeit unklar.

Bei dem hier abgebildeten Szenario handelt es sich um eine Prognose, die mit der Abbildung der notwendigen städtischen Eigenmittel die haushaltsrechtlichen Voraussetzungen für eine Einzelbeantragung schafft.

Die tatsächliche Umsetzung ist davon abhängig, in welchem Umfang das Land die von der Stadt beantragten STARK-III-Maßnahmen auch konkret fördert. Insofern ist mit der Haushaltsplanung 2018 eine Konkretisierung und Anpassung erforderlich.

Eine Neuaufnahme von Krediten ist geplant:

- für die **Sicherung der Gesamtfinanzierung (einschließlich allgemeine Sanierung) der STARK-III-Maßnahmen (6.819.400 EUR geförderte Kredite, 13.033.600 EUR nicht geförderte Kredite),**
- für den **Neubau einer Kita in Ziebigk als Voraussetzung für die Sanierung weiterer Kindertagesstätten über STARK III (2.931.200 EUR) sowie**
- für die **Realisierung von Investitionen, die im Zusammenhang mit der Bewerbung zur Landesgartenschau 2022 notwendig sind sowie für deshalb vorgezogene andere Investitionen (9.801.400 EUR).**

Der Rahmen für diese Finanzierungsmaßnahmen ist durch die Teilnahme der Stadt am Programm STARK II (Teilentschuldungsprogramm) sehr eng bemessen.

Die Stadt muss hier im Rahmen der Konsolidierungspartnerschaft nachweisen, dass ein kontinuierlicher Schuldenabbau im Kernhaushalt (Investitions- und Kassenkredite) erfolgt. Gleichzeitig müssen sich die Schulden in einem definierten Zielwertkorridor befinden.

Unter Berücksichtigung dieser Kreditneuaufnahme beträgt die Entschuldung saldiert:

Jahr	Kredittilgung	Kredittilgung Kredite Anhalt-Bitterfeld/	Verschuldung / ./Entschuldung in EUR (Kreditneuaufnahme berücksichtigt)	Entwicklung der Verschuldung
2017	6.683.100	327.700	./ 3.832.400	18.638.072
2018	5.555.200	1.027.900	8.707.400	27.345.472
2019	6.321.600	665.800	2.406.900	29.752.372
2020	5.853.200	382.100	./ 1.614.200	28.138.172
2021	4.511.700	417.800	./ 4.468.200	23.669.972
2022	4.566.600	52.000	./ 4.618.600	19.106.272

Die Entwicklung Verschuldung der Stadt ist der Grafik zur Anlage Übersicht über die Verbindlichkeiten zu entnehmen.

Die Finanzierung über eine Neukreditaufnahme im STARK-III-Programm ab 2017 wird als vertretbar angesehen, da

1. die angebotenen Kreditbedingungen für die förderfähigen Kredite im STARK-III-Programm sehr attraktiv sind (zinslos für 10 Jahre, Laufzeit 10 oder 20 Jahre)
2. das Zinsniveau am allgemeinen Kreditmarkt extrem günstig ist

3. sich die Stadt Dessau-Roßlau trotz dem geplanten zusätzlichen Kreditbedarf in den Jahren 2017 bis 2022 nur in einem reduzierten Umfang weiter verschuldet. Dies wird durch entsprechend hohe Tilgungsbeträge erreicht. Dieser geringe Anstieg (der in den Folgejahren kompensiert wird) steht aber im Einklang mit den Bedingungen des Teilentschuldungsprogramms STARK II. Berücksichtigung finden hier auch die Kredite, die außerhalb des Programms zur Finanzierung von STARK III-Maßnahmen am Kreditmarkt aufgenommen werden.

Die Finanzierung von Investitionen über Kredite führt aber ab dem Jahr 2017 zu erhöhten Abschreibungsbelastungen im Ergebnishaushalt, als bei einer gesicherten Finanzierung ohne Kreditneuaufnahme, da entsprechende Erträge aus der Auflösung von Sonderposten fehlen.

Unter Berücksichtigung dieser Kreditaufnahmen für Investitionen ist die geplante Liquiditätsentwicklung bis 2021 negativ. Dies berücksichtigt aber eine zahlungsseitige vollständige Umsetzung der geplanten Ansätze. Der sich aus dieser Konstellation noch ergebende Finanzierungsbedarf führt derzeit zu einem leicht ansteigenden Kassenkreditbedarf.

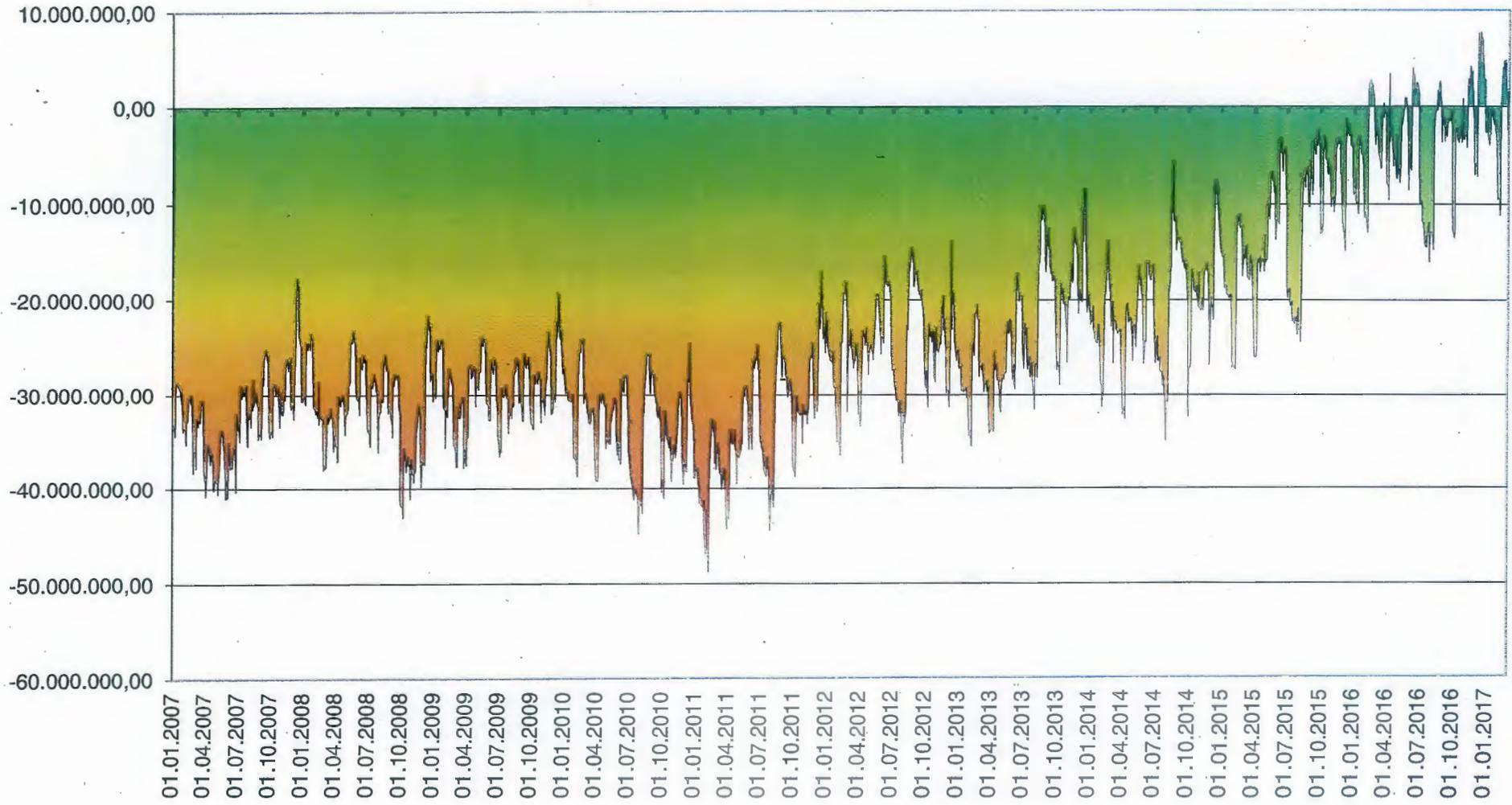
Jahr	Finanzmittelüberschuss zur Rückführung Altfehlbeträge in EUR	Bedarf an Finanzierungsmitteln in EUR
2016		5.841.200
2017		2.901.700
2018		1.957.700
2019		1.347.700
2020	184.200	
2021	1.044.100	
2022		846.400

Dabei ist allerdings auch zu berücksichtigen, dass sich die städtische Liquidität in den Jahren 2013 bis 2016 deutlich verbessert hat. Dies ist an der Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten ablesbar.

Diese betragen	
zum 01.01.2013	27.600 TEUR
zum 31.12.2013	21.300 TEUR
zum 31.12.2014	16.800 TEUR
zum 31.12.2015	10.000 TEUR
zum 31.12.2016	2.683 TEUR.

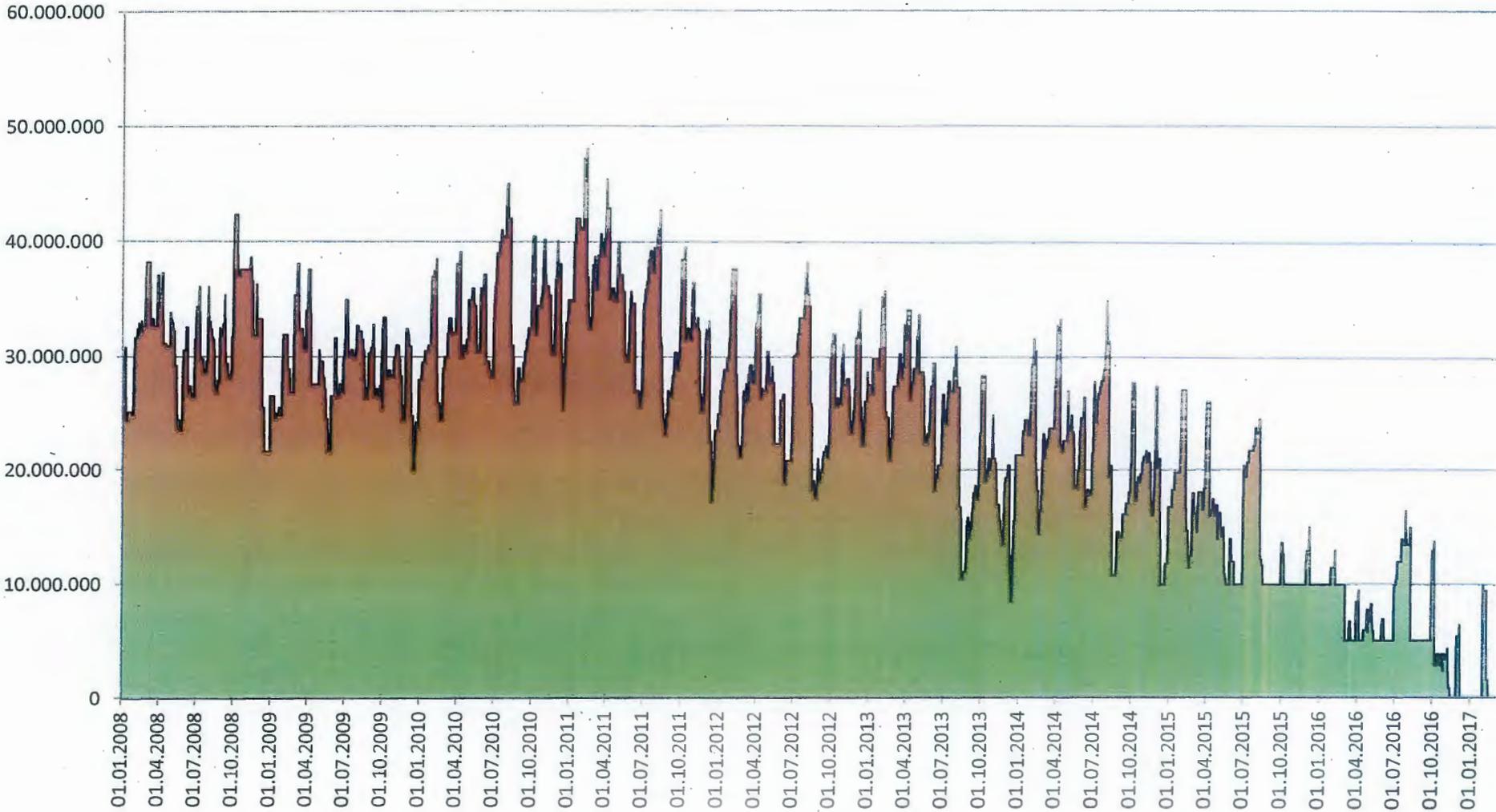
Übersicht über das ab 2007 erforderliche Kassenkreditvolumen in EUR

shv



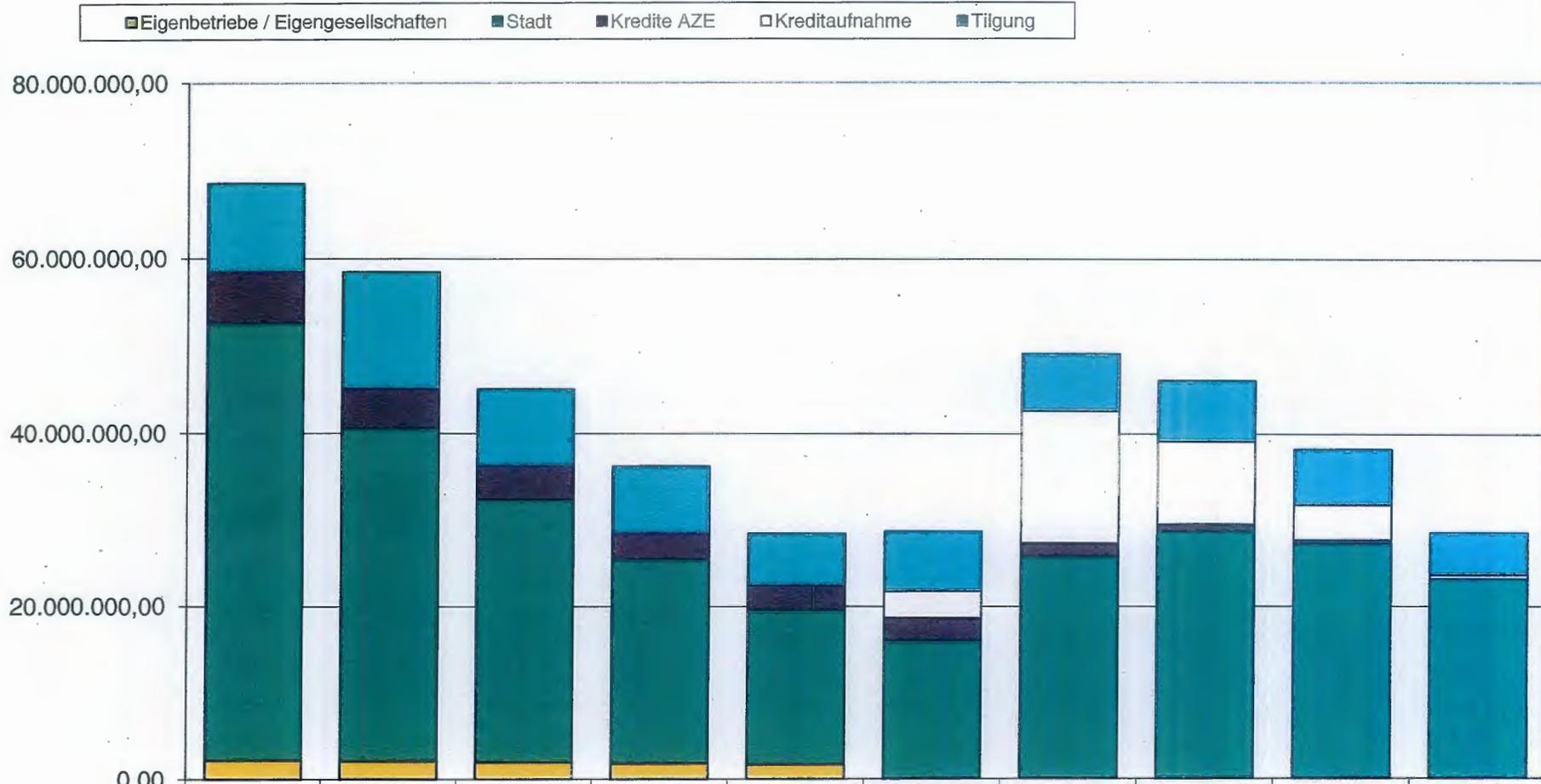
Übersicht Kassenkredite ab 2008 in EUR

147



Schuldenstand der Stadt Dessau-Roßlau 2012 - 2021 in EUR

649



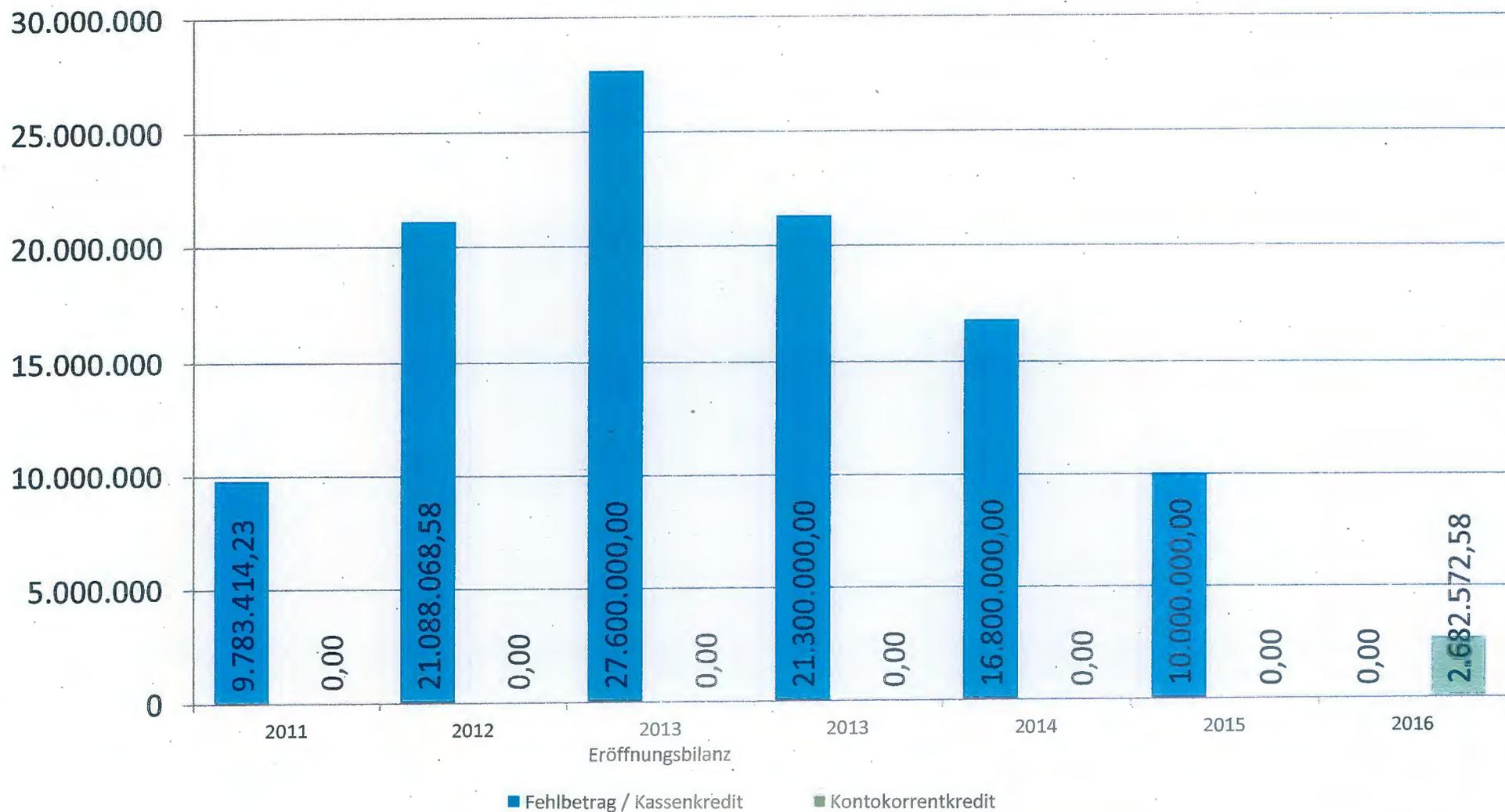
	2012	2013	2014	2015	2016	2017*	2018*	2019*	2020*	2021*
Tilgung	10.150.351,47	13.227.227,45	8.875.018,39	7.729.224,31	6.122.677,55	7.010.800,00	6.583.100,00	6.987.400,00	6.235.300,00	4.929.500,00
Kreditaufnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.178.400,00	15.290.500,00	9.394.300,00	4.261.100,00	461.300,00
Kredite AZE	5.864.157,45	4.588.954,82	3.779.885,17	3.090.595,68	2.928.592,63	2.600.892,63	1.572.992,63	907.192,63	525.092,63	107.292,63
Stadt	50.325.946,03	38.516.583,91	30.593.297,87	23.696.025,75	17.878.013,95	16.037.178,48	25.772.478,48	28.845.178,48	27.253.078,48	23.202.678,48
Eigenbetriebe / Eigengesellschaften	2.234.515,33	2.091.852,63	1.949.189,93	1.806.527,23	1.663.864,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Planzahlen

* Planwerte

151

Übersicht Fehlbeträge 2011 - 2012 Soll-Fehlbeträge / 2013 - 2016 Kassenkreditbedarf



4. Erläuterung zu den im Haushaltsplan eingerichteten Deckungsvermerken

4. Erläuterungen zu den im Haushaltplan eingerichteten Deckungsvermerken

4.1. Deckungsvermerke

4.1.1. Typ unechte Deckung

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

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

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

Sie können auf die Verwendung für bestimmte Aufwendungen beschränkt werden,

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

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

Diese unechte Deckungsfähigkeit gilt nur in Höhe der Mehrerträge.

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

Deckungskreis 4139	
Typ: Zweckbindung mit unechter Deckung	
Spenden	
28120.4148010 - Spenden	100 EUR
27210.5429100 - Verwendung von Spenden	100 EUR
Summe Erträge	100 EUR
Summe Aufwendungen	100 EUR

Deckungskreise in EUR

Deckungskreis: 4100

Typ: *unechte Deckung*

Bürgerrolle (ZB)

11110.4148001 Zuschuss für Eintragung in Bürgerrolle 500

11110.5271300 Veranstaltungen Eintragung in Bürgerrolle 500

11110.5271410 Bürgerrolle 0

Summe Erträge 500

Summe Aufwendungen 500

Deckungskreis: 4101

Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

11110.4148010 Spenden für Aktion "Vielfalt ist bunt" 1.000

11110.5429100 Aktion "Vielfalt ist bunt" 1.000

Summe Erträge 1.000

Summe Aufwendungen 1.000

Deckungskreis: 4102

Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

12257.4148010 Spenden 100

12257.5429100 Verwendung von Spenden 100

Summe Erträge 100

Summe Aufwendungen 100

Deckungskreis: 4103

Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

21100.4147010 Spenden von privaten Unternehmen 1.700

21100.4148010 Erträge aus Spenden 800

21100.5429100 Verwendung von Spenden 2.500

Summe Erträge 2.500

Summe Aufwendungen 2.500

Deckungskreis: 4104

Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

21107.4147010 Spenden 100

21107.4148010 Spenden 100

21107.5429100 Verwendung von Spenden 200

Summe Erträge 200

Summe Aufwendungen 200

Deckungskreis: 4105

Typ: *unechte Deckung*

Projekt "Produktives Lernen" (ZB)

21600.4141000 Zuweisungen vom Land für Projekt Produktives Lernen 4.000

21600.5271800 Sachkosten für Projekt Produktives Lernen 4.000

Summe Erträge 4.000

Summe Aufwendungen 4.000

Deckungskreis: 4106

Typ: *unechte Deckung*

Sachkosten für Umschulung (ZB)

23110.4144001 Sachkosten für Umschulung 6.400

23110.5271810 Sachkosten für Umschulung 6.400

Summe Erträge 6.400

Summe Aufwendungen 6.400

Deckungskreis: 4108

Typ: *unechte Deckung*

Spenden Treuering (ZB)

25211.4147000 Spenden für Präsentation Treuering 100

25211.5429100 Verwendung von Spenden Treuering 100

Summe Erträge 100

Summe Aufwendungen 100

Deckungskreise in EUR

Deckungskreis: 4109

Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

25211.4145000 Spenden von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0
25211.4147010 Spenden von privaten Unternehmen	0
25211.4148010 Spenden von übrigen Bereichen	100
25211.5429101 Verwendung von Spenden	100

Summe Erträge 100

Summe Aufwendungen 100

Deckungskreis: 4110

Typ: *unechte Deckung*

Publikationen (ZB)

25212.4141000 Zuweisungen vom Land für Publikationen	5.000
25212.5271400 sonstige Sachausgaben Publikationen, Werbung, Veröffentlichungen	10.200
25212.5271990 sonstige Sachausgaben Publikationen, Werbung Veröffentlichungen	0

Summe Erträge 5.000

Summe Aufwendungen 10.200

Deckungskreis: 4111

Typ: *unechte Deckung*

SED- Unrechtsbereinigungsges. (ZB)

34410.4481000 Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	6.000
34410.5339000 Leistungen nach dem SED-Unrechtsbereinigungsgesetz	6.000

Summe Erträge 6.000

Summe Aufwendungen 6.000

Deckungskreis: 4112

Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

25212.4145000 Spenden von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0
25212.4147010 Spenden von privaten Unternehmen	0
25212.4148010 Spenden von übrigen Bereichen	500
25212.5429100 Verwendung von Spenden	500

Summe Erträge 500

Summe Aufwendungen 500

Deckungskreis: 4113

Typ: *unechte Deckung*

Sonderausstellung (ZB)

25213.4141000 Zuweisungen vom Land für Sonderausstellung	5.800
25213.4148003 Zuschüsse von Dritten für Sonderausstellung	9.100
25213.5271300 Sonderausstellungen	23.800

Summe Erträge 14.900

Summe Aufwendungen 23.800

Deckungskreis: 4114

Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

25213.4145000 Spenden von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0
25213.4147010 Spenden von privaten Unternehmen	0
25213.4148010 Spenden von übrigen Bereichen	100
25213.5429100 Verwendung von Spenden	100

Summe Erträge 100

Summe Aufwendungen 100

Deckungskreise in EUR

Deckungskreis: 4115

Typ: *unechte Deckung*

Jugend stärken im Quartier (ZB)

36310.4140010 Zuweisungen vom Bund für Bundesprogramm "Jugend stärken im Quartier" 200.000

36310.5271804 Sachkosten "Jugend stärken im Quartier" 27.300

Summe Erträge 200.000

Summe Aufwendungen 27.300

Deckungskreis: 4116

Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

25220.4145000 Spenden von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen 0

25220.4147000 Spenden von privaten Unternehmen 0

25220.4148010 Spenden von übrigen Bereichen 700

25220.5429100 Verwendung von Spenden 700

Summe Erträge 700

Summe Aufwendungen 700

Deckungskreis: 4117

Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

25310.4145000 Spenden von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen 0

25310.4147010 Spenden von privaten Unternehmen 0

25310.4148010 Spenden von übrigen Bereichen 15.000

25310.5429100 Verwendung von Spenden 15.000

Summe Erträge 15.000

Summe Aufwendungen 15.000

Deckungskreis: 4118

Typ: *unechte Deckung*

Zuschuss Theater (ZB)

26110.4141000 Zuweisungen vom Land Grundfinanzierung 5.209.400

26110.4141001 Zuweisungen aus Strukturanpassungsfonds 596.300

26110.4141002 Zuweisungen vom Land Rücknahme Kürzung 0

26110.4141010 Zuweisung vom Land Dynamisierung 433.000

26110.5315000 Zuweisung Anhaltisches Theater Grundfinanzierung 13.209.400

26110.5315001 Zuschuss aus Strukturanpassungsfonds 1.192.500

26110.5315002 Zuschuss Rücknahme Kürzung 0

26110.5315020 Zuweisung Anhaltisches Theater Dynamisierung 866.000

Summe Erträge 6.238.700

Summe Aufwendungen 15.267.900

Deckungskreis: 4119

Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

26310.4148010 Spenden 5.000

26310.5429100 Verwendung von Spenden 5.000

Summe Erträge 5.000

Summe Aufwendungen 5.000

Deckungskreis: 4120

Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

27210.4145000 Spenden von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen 0

27210.4147010 Spenden von privaten Unternehmen 0

27210.4148010 Spenden von übrigen Bereichen 4.600

27210.4148020 Spenden 0

27210.5429100 Verwendung von Spenden 4.600

Summe Erträge 4.600

Summe Aufwendungen 4.600

Deckungskreise in EUR

Deckungskreis: 4122

Typ: *unechte Deckung*

Veranstaltungen (ZB)

28110.4141000 Zuweisung vom Land für Veranstaltungen 3.700

28110.5271300 Teilnahme an Veranstaltungen (z.B. Sachsen-Anhalt-Tag) 8.000

Summe Erträge 3.700

Summe Aufwendungen 8.000

Deckungskreis: 4123

Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

28110.4145000 Spenden von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, 0
Sondervermögen

28110.4147010 Spenden von privaten Unternehmen 0

28110.4148010 Spenden von übrigen Bereichen 1.000

28110.5429100 Verwendung von Spenden 1.000

Summe Erträge 1.000

Summe Aufwendungen 1.000

Deckungskreis: 4124

Typ: *unechte Deckung*

Seifenkistenrennen (ZB)

28120.4146000 Zuschuss von Lotto-Toto für Seifenkistenrennen 3.500

28120.4148002 Spenden von übrigen Bereichen für Seifenkistenrennen 6.600

28120.4411000 Standgebühren Seifenkistenrennen 200

28120.4461002 Startgebühren Seifenkistenrennen 4.200

28120.5271310 Seifenkistenrennen 14.500

28120.5317000 Zuschuss für Seifenkistenrennen 0

Summe Erträge 14.500

Summe Aufwendungen 14.500

Deckungskreis: 4125

Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

28120.4147010 Spenden von privaten Unternehmen 200

28120.5429100 Verwendung von Spenden 200

Summe Erträge 200

Summe Aufwendungen 200

Deckungskreis: 4126

Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

27110.4148010 Erträge aus Spenden 500

27110.5429100 Verwendung von Spenden 500

28120.4148003 Spenden für Elbebadetag 0

28120.5429101 Verwendung von Spenden für Elbebadetag 0

Summe Erträge 500

Summe Aufwendungen 500

Deckungskreis: 4127

Typ: *unechte Deckung*

Spenden für Heimatpflege (ZB)

28120.4147030 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen für 2.000
Heimatpflege

28120.4148010 Spenden für Heimatpflege 200

28120.5429102 Verwendung von Spenden Heimatpflege 2.200

Summe Erträge 2.200

Summe Aufwendungen 2.200

Deckungskreise in EUR

Deckungskreis: 4128

Typ: *unechte Deckung*

Publikation Stadtgeschichte (ZB)

28120.4148011 Zuschuss für Publikation Stadtgeschichte	100
28120.5271400 Publikationen Stadtgeschichte, Beteiligung Dokumentationen	100
28120.5271990 Publikationen Stadtgeschichte, Beteiligung Dokumentationen	0

Summe Erträge	100
Summe Aufwendungen	100

Deckungskreis: 4129

Typ: *unechte Deckung*

Besucherinformationszentrum (ZB)

28121.4141001 Zuweisungen vom Land für "Besucherdokumentation Bauhausorte und Bauhausbauten"	15.900
28121.5317030 Zuschuss an Stiftung Bauhaus Besucherinformationszentrum	0
28121.5318030 Zuschuss an Stiftung Bauhaus f. Besucherinformationszentrum	15.900

Summe Erträge	15.900
Summe Aufwendungen	15.900

Deckungskreis: 4130

Typ: *unechte Deckung*

Zuschuss an Stiftung Bauhaus Welterbe I (ZB)

28121.4140000 Zuweisung vom Bund für Zuschuss an Stiftung Bauhaus Welterbe I	0
28121.4141000 Zuweisung vom Land für Zuschuss an Stiftung Bauhaus Welterbe I	108.200
28121.5318010 Zuschuss an Stiftung Bauhaus für Welterbe I	108.200

Summe Erträge	108.200
Summe Aufwendungen	108.200

Deckungskreis: 4131

Typ: *unechte Deckung*

Zuschuss an Stiftung Bauhaus Welterbe II (ZB)

28121.4140010 Zuweisung vom Bund für Zuschuss an Stiftung Bauhaus Welterbe II	101.000
28121.5318020 Zuschuss an Stiftung Bauhaus für Welterbe II	101.000

Summe Erträge	101.000
Summe Aufwendungen	101.000

Deckungskreis: 4132

Typ: *unechte Deckung*

Rückbau Schochplan (ZB)

51120.4141027 Zuweisungen vom Land für Rückbau Schochplan 66-73	70.900
51120.5315027 Zuschüsse an DWG für Rückbau Schochplan 66 - 73	70.900

Summe Erträge	70.900
Summe Aufwendungen	70.900

Deckungskreis: 4133

Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

28133.4145000 Spenden von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0
--	---

28133.4147010 Spenden von privaten Unternehmen	0
--	---

28133.4148010 Spenden von übrigen Bereichen	200
---	-----

28133.5429100 Verwendung von Spenden	200
--------------------------------------	-----

Summe Erträge	200
Summe Aufwendungen	200

Deckungskreis: 4134

Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

31110.4147010 Spenden	0
-----------------------	---

31170.4147010 Spenden	1.000
-----------------------	-------

31170.5429100 Verwendung von Spenden	1.000
--------------------------------------	-------

Summe Erträge	1.000
----------------------	--------------

Summe Aufwendungen	1.000
---------------------------	--------------

Deckungskreise in EUR

Deckungskreis: 4135

Typ: *unechte Deckung*

Leistungen Bildung und Teilhabe (ZB)

34510.4190000 Leistungsbeteiligung für das Bildungs- und Teilhabepaket	0
34510.4191000 Leistungen des Bundes Bildungs- und Teilhabepaket	250.000
34510.5339000 Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 280SGB II	250.000
Summe Erträge	250.000
Summe Aufwendungen	250.000

Deckungskreis: 4136

Typ: *unechte Deckung*

Projekt Volkshochschule (ZB)

27110.4140000 Zuweisungen für Mehrgenerationenhaus	30.000
27110.4141000 Zuweisung vom Land	63.100
27110.4141001 Zuweisungen vom Land	0
27110.4144000 Zuschuss von der Bundesagentur für Arbeit für Projekt Einstiegskurs Asylsuchende	0
27110.4148000 Zuschüsse für Projekte vom Deutschen Volkshochschulverband	0
27110.4148020 Zuschuss von übrigen Bereichen für Projekt "Deutschkurs für Asylbewerber"	0
27110.5271800 Sachkosten für Kurse - Flüchtlinge	0
27110.5271801 Sachausgaben für Projekte	3.000
Summe Erträge	93.100
Summe Aufwendungen	3.000

Deckungskreis: 4137

Typ: *unechte Deckung*

Partnerschaft für Demokratie (ZB)

36310.4140000 Zuweisungen für Programm Partnerschaften für Demokratie	55.000
36310.4148002 Rückzahlung von freien Trägern nach Prüfung der Verwendungsnachweise	100
36310.5318010 Partnerschaften für Demokratie	60.000
Summe Erträge	55.100
Summe Aufwendungen	60.000

Deckungskreis: 4138

Typ: *unechte Deckung*

Lokales Netzwerk Kinderschutz (ZB)

36320.4141000 Zuweisungen vom Land für lokales Netzwerk Kinderschutz	69.900
36320.5271800 Lokales Netzwerk Kinderschutz	69.900
Summe Erträge	69.900
Summe Aufwendungen	69.900

Deckungskreis: 4139

Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

36310.4148010 Spenden	100
36310.5429100 Verwendung von Spenden	100
Summe Erträge	100
Summe Aufwendungen	100

Deckungskreis: 4140

Typ: *unechte Deckung*

Sprachbildung und -förderung (ZB)

36510.4140000 Zuweisung vom Bund für Sprachstandsfachkräfte	41.300
36510.5315008 Zuschuss für Personalkosten Sprachstandsfachkräfte	41.300
36511.4140000 Zuweisung vom Bund für Sprachstandsfachkräfte	82.700
36511.5318013 Zuschuss an freie Träger für Personalkosten Sprachstandsfachkräfte	82.700
Summe Erträge	124.000
Summe Aufwendungen	124.000

Deckungskreise in EUR

Deckungskreis: 4142

Typ: *unechte Deckung*

Betreuung v. Kindern außerhalb der Stadt (ZB)

36511.4482000 Erstattung von Gemeinden für die Kinderbetreuung in der Stadt 120.000

Dessau-Roßlau

36511.5318001 Erstattung der Entgelte Übernahme d. Kinderbetreuung anderer 120.000

Gemeinden

Summe Erträge 120.000

Summe Aufwendungen 120.000

Deckungskreis: 4143

Typ: *unechte Deckung*

Schulsozialarbeit (ZB)

36310.4141002 Zuweisungen vom Land für Schulsozialarbeit 116.000

36310.4191001 Bundeszuweisung für Schulsozialarbeit 0

36310.5271802 Sachkosten für Projekte der Schulsozialarbeit 56.100

Summe Erträge 116.000

Summe Aufwendungen 56.100

Deckungskreis: 4145

Typ: *unechte Deckung*

Rückbau Schochplan 27,28-30 (ZB)

51120.4141026 Zuweisungen vom Land für Rückbau Schochplan 27, 28 - 30 148.100

51120.5315026 Zuschüsse an DWG für Rückbau Schochplan 27, 28 - 30 148.100

Summe Erträge 148.100

Summe Aufwendungen 148.100

Deckungskreis: 4146

Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

36610.4147000 Zuschüsse von privaten Unternehmen 0

36610.4147010 Spenden 0

36610.4148010 Spenden 100

36610.5429100 Verwendung von Spenden 100

Summe Erträge 100

Summe Aufwendungen 100

Deckungskreis: 4147

Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

36611.4148010 Spenden 100

36611.5429100 Verwendung von Spenden 100

Summe Erträge 100

Summe Aufwendungen 100

Deckungskreis: 4148

Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

36612.4148010 Spenden 500

36612.5429100 Verwendung von Spenden 500

Summe Erträge 500

Summe Aufwendungen 500

Deckungskreis: 4150

Typ: *unechte Deckung*

Spenden Sportförderung (ZB)

42110.4147010 Spenden von privaten Unternehmen 1.000

42110.4148010 Spenden 5.000

42110.5429100 Verwendung von Spenden 6.000

Summe Erträge 6.000

Summe Aufwendungen 6.000

Deckungskreise in EUR

Deckungskreis: 4151

Typ: *unechte Deckung*

kommunale Sportveranstaltungen (ZB)

42110.4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0
42110.4321019 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte 19% Umsatzst.	0
42110.4411000 Erträge aus Mieten	0
42110.4411019 Erträge aus Mieten 19 % Umsatzsteuer	100
42110.4421000 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	0
42110.4421019 Erträge aus Verkauf von Vorräten 19 % Umsatzsteuer	100
42110.4461001 Eintrittsgelder, Startgebühren	100
42110.4461100 Werbung, Sponsoring	0
42110.4461119 Werbung und Sponsoring 19 % Umsatzsteuer	500
42110.4488000 Erträge aus Kostenerstattungen von Sportverbänden	0
42110.4488019 Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen 19 % Umsatzsteuer	100
42110.5271300 Aufwendungen für kommunale Sportveranstaltungen	100
42110.5271307 Veranstaltungen 7 % Vorsteuer	100
42110.5271319 Veranstaltungen 19 % Vorsteuer	100
42110.5271997 sonstige Sachausgaben 7 % Vorsteuer	0
42110.5271999 sonstige Sachausgaben 19 % Vorsteuer	0
42110.5291000 Provision für Kartenvorverkauf	100
42110.5291019 Provision für Kartenvorverkauf 19 % Vorsteuer	100
42411.4146000 Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (Lotto-Toto)	100
42411.4321010 Eintrittsgelder aus Sportveranstaltungen Dritter	0
42411.4411019 Erträge aus Mieten 19 % Umsatzsteuer	100
42411.4421000 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	0
42411.4421019 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten 19 % Umsatzsteuer	100
42411.4461001 Eintrittsgelder	0
42411.4461019 Eintrittsgelder 19 % Umsatzsteuer	500
42411.4461100 Werbung, Sponsoring	0
42411.4461119 Werbung und Sponsoring 19 % Vorsteuer	500
42411.4488000 Erträge aus Kostenerstattungen von Sportverbänden	0
42411.4488019 Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen 19 % Umsatzsteuer	100
42411.5271300 Kommunale Sportveranstaltungen	100
42411.5271307 Veranstaltungen 7 % Vorsteuer	100
42411.5271319 Veranstaltungen 19 % Vorsteuer	100
42411.5291000 Provision für Kartenvorverkauf	100
42411.5291019 Provision Kartenvorverkauf 19 % Vorsteuer	100
42411.5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	100
42412.4146000 Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (Lotto-Toto)	100
42412.4321019 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte 19 % Umsatzsteuer	0
42412.4321030 Werbung, Sponsoring	0
42412.4411029 Erträge aus Mieten f. Sportveranstaltungen 19 % Umsatzsteuer	100
42412.4421000 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	0
42412.4421019 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten 19 % Umsatzsteuer	0
42412.4461001 Eintrittsgelder	100
42412.4461007 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte, 7 % Umsatzsteuer	0
42412.4461019 Eintrittsgelder 19 % Umsatzsteuer	500
42412.4461119 Werbung und Sponsoring 19 % Vorsteuer	500
42412.4488000 Erstattungen von Sportverbänden	0
42412.4488019 Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen 19 % Umsatzsteuer	100
42412.5271300 Sportveranstaltungen	100
42412.5271307 Veranstaltungen 7 % Vorsteuer	100
42412.5271319 Veranstaltungen 19 % Vorsteuer	100
42412.5291000 Provision für Kartenvorverkauf	100
42412.5291019 Provision Kartenvorverkauf 19 % Vorsteuer	100
42412.5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Provision	100
Kartenverkauf	
57510.4811002 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Provision für Kartenverkauf Sport	0
Summe Erträge	3.700
Summe Aufwendungen	1.700

Deckungskreise in EUR

Deckungskreis: 4152

Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

42411.4147010 Spenden von privaten Unternehmen	100
42411.4148010 Spenden	7.000
42411.5429100 Verwendung von Spenden	7.000
Summe Erträge	7.100
Summe Aufwendungen	7.000

Deckungskreis: 4153

Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

42412.4147010 Spenden	500
42412.4148010 Spenden	3.500
42412.5429100 Verwendung von Spenden	4.000
Summe Erträge	4.000
Summe Aufwendungen	4.000

Deckungskreis: 4155

Typ: *unechte Deckung*

energetische Sanierung Museumskreuzung (ZB)

51110.4141009 Zuweisungen vom Land für energetische Stadtsanierung	22.300
51110.4147000 Zuschüsse von privaten Unternehmen für energetische Stadtsanierung	2.700
51110.5291513 Energetische Stadtsanierung KfW-Vorhaben	25.000
51110.5431517 Energetische Stadtsanierung KfW-Vorhaben	0
Summe Erträge	25.000
Summe Aufwendungen	25.000

Deckungskreis: 4157

Typ: *unechte Deckung*

Projekt "Jenseits der 60 wie wollen wir leben" (ZB)

51110.4140010 Zuweisungen vom Bund Projekt "Jenseits der 60- wie wollen wir leben "	10.000
51110.5271800 Sachkosten für Projekt "Jenseits der 60- wie wollen wir leben"	10.000
Summe Erträge	10.000
Summe Aufwendungen	10.000

Deckungskreis: 4158

Typ: *unechte Deckung*

Quartier Flössergasse B-Plan (ZB)

51110.4141000 Zuweisungen vom Land B-Planverfahren Quartier Flössergasse	0
51110.4147040 Zuschüsse von Wohnungsunternehmen für B-Planverfahren Quartier Flössergasse	0
51110.5291503 B-Planverfahren für Entwicklung Quartier Flössergasse	0

Deckungskreis: 4159

Typ: *unechte Deckung*

Quartier Flössergasse Umlegungsverfahren (ZB)

51130.4141010 Zuweisungen vom Land für Umlegungsverfahren Quartier Flössergasse	0
51130.4147010 Zuschüsse von Wohnungsunternehmen für Umlegungsverfahren Quartier Flössergasse	0
51130.5291500 Umlegungsverfahren f. Quartier Flössergasse	0

Deckungskreis: 4160

Typ: *unechte Deckung*

Prüfstatik extern (ZB)

52100.4311040 Gebühren Prüfstatik extern	230.000
52100.5291220 Sachverständigenkosten, Statikprüfung	230.000
52100.5431501 Sachverständigenkosten, Statikprüfung	0
Summe Erträge	230.000
Summe Aufwendungen	230.000

Deckungskreise in EUR

Deckungskreis: 4161

Typ: *unechte Deckung*

Auslagen für mitwirkende Stellen (ZB)

52100.4311100 Gebühren für Auslagen mitwirkender Stellen	6.000
52100.5431504 Auslagen mitwirkender Stellen	0
52100.5451000 Auslagen mitwirkender Stellen	6.000

Summe Erträge 6.000

Summe Aufwendungen 6.000

Deckungskreis: 4162

Typ: *unechte Deckung*

Zuweisung an Eisenbahngesellschaft (ZB)

54700.4141006 Zuweisungen für die Dessauer Verkehrs- u. Eisenbahngesellschaft	180.000
54700.5315002 Zuschuss an Dessauer Verkehrs- und Eisenbahngesellschaft mbH	180.000

Summe Erträge 180.000

Summe Aufwendungen 180.000

Deckungskreis: 4163

Typ: *unechte Deckung*

Aktive Stadt- u. Ortsteilzentren Zerbster Straße (ZB)

54100.4141000 Zuweisung vom Land für "Aktive Stadt- und Ortsteilzentren", Zerbster Str.	59.800
---	--------

54100.4145000 Zuschuss von DWG für Zerbster Straße im Rahmen "Aktive Stadt und Ortsteilzentren"	0
---	---

54100.4145020 Zuschuss von DATEL für WLAN Zerbster Straße (Verfügungsfonds)	0
---	---

54100.4147001 Zuschüsse Dritter für Verfügungsfonds Zerbster Straße	89.800
---	--------

54100.5221009 Bauliche Unterhaltung Zerbster Str. "Aktive Stadt- u. Ortsteilzentren"	0
--	---

54100.5315010 Zuschuss an DWG für Zerbster Straße im Rahmen "Aktive Stadt und Ortsteilzentren" Maßnahme: Sanierung Durchgang Hobuschgasse 1	0
---	---

54100.5315020 Zuschuss an DATEL für WLAN Zerbster Straße/Marktplatz Verfügungsfonds	0
---	---

54100.5317000 Zuschüsse an private Unternehmen "Aktive Stadt und Ortsteilzentren" Verfügungsfond Zerbster Straße	179.500
--	---------

Summe Erträge 149.600

Summe Aufwendungen 179.500

Deckungskreis: 4164

Typ: *unechte Deckung*

ÖPNV Nahverkehrsplan (ZB)

54700.4141000 Zuweisungen nach dem ÖPNV-Gesetz	59.700
--	--------

54700.5291220 Nahverkehrsplanung	59.700
----------------------------------	--------

Summe Erträge 59.700

Summe Aufwendungen 59.700

Deckungskreis: 4165

Typ: *unechte Deckung*

Zuweisung für ÖPNV an DVG (ZB)

54700.4141001 Zuweisungen für ÖPNV vom Land an DVG	1.400.000
--	-----------

54700.5315001 Zuschüsse an DVG für ÖPNV	1.400.000
---	-----------

Summe Erträge 1.400.000

Summe Aufwendungen 1.400.000

Deckungskreis: 4166

Typ: *unechte Deckung*

Zuweisung für ÖPNV an Unternehmen (ZB)

54700.4141005 Zuweisungen vom Land für ÖPNV	220.000
---	---------

54700.5317000 Zuschuss an private Unternehmen für ÖPNV	220.000
--	---------

Summe Erträge 220.000

Summe Aufwendungen 220.000

Deckungskreise in EUR

Deckungskreis: 4167

Typ: *unechte Deckung*

Kavalierstr. 58,64 (ZB)

51120.4141081 Zuweisung vom Land für Aufwertung Kavalierstraße 58-64	0
51120.4145009 Zuschuss von DWG mbH für Kavalierstr. 58-64	0
51120.5315019 Zuschuss an DWG mbH für Aufwertung Kavalierstr. 58-64	0

Deckungskreis: 4168

Typ: *unechte Deckung*

Breitbandausbau (ZB)

57110.4140000 Zuweisung vom Bund für Breitbandausbau	158.000
57110.4141040 Zuweisung vom Land für Planung Breitbandausbau	309.400
57110.4141050 Zuweisung vom Land für Breitbandausbau	237.000
57110.5291500 Planung Breitbandausbau	343.800
57110.5317030 Zuschuss an Investor für Breitbandausbau	395.000
Summe Erträge	704.400
Summe Aufwendungen	738.800

Deckungskreis: 4169

Typ: *unechte Deckung*

Unterhaltung Flächennaturdenkmal (ZB)

56100.4141005 Zuweisungen vom Land für Flächennaturdenkmale	16.400
56100.5221000 Unterhaltung von Flächennaturdenkmalen	16.400
Summe Erträge	16.400
Summe Aufwendungen	16.400

Deckungskreis: 4170

Typ: *unechte Deckung*

Umweltpreis (ZB)

56100.4147000 Zuschuss für Umweltarbeit	900
56100.5318003 Umweltpreis	900
Summe Erträge	900
Summe Aufwendungen	900

Deckungskreis: 4171

Typ: *unechte Deckung*

Abwasserproben (ZB)

56100.4311010 Verwaltungsgebühren Beprobung Abwasser	5.500
56100.5456000 Kosten für Abwasserproben	5.500
Summe Erträge	5.500
Summe Aufwendungen	5.500

Deckungskreis: 4175

Typ: *unechte Deckung*

Buslinie Dessau-Jütrichau (ZB)

54700.4146000 Zuschuss von NASA für Buslinie Dessau-Jütrichau	25.000
54700.5317010 Zuschuss an private Unternehmen für Buslinie Dessau-Jütrichau	25.000
Summe Erträge	25.000
Summe Aufwendungen	25.000

Deckungskreis: 4176

Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

24300.4148010 Spenden	0
24300.5429100 Verwendung von Spenden	0

Deckungskreis: 4178

Typ: *unechte Deckung*

Notsicherung Wasserturm (ZB)

51120.4141006 Zuweisungen vom Land für Notsicherung neuer Wasserturm und Sanierung Hauptsims	230.000
51120.5318000 Zuschuss an Wasserturm e.V. für Notsicherung und Sanierung Hauptsims	230.000
Summe Erträge	230.000
Summe Aufwendungen	230.000

Deckungskreise in EUR

Deckungskreis: 4181

Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

11130.4148010 Spenden 800

11130.5429100 Verwendung von Spenden 800

Summe Erträge 800

Summe Aufwendungen 800

Deckungskreis: 4182

Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

22100.4147010 Spenden von privaten Unternehmen 500

22100.4148010 Spenden 700

22100.5429100 Verwendung von Spenden 1.200

Summe Erträge 1.200

Summe Aufwendungen 1.200

Deckungskreis: 4183

Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

28131.4145000 Spenden von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen,
Sondervermögen 0

28131.4147010 Spenden von privaten Unternehmen 0

28131.4148010 Spenden von übrigen Bereichen 1.000

28131.5429100 Verwendung von Spenden 1.000

Summe Erträge 1.000

Summe Aufwendungen 1.000

Deckungskreis: 4186

Typ: *unechte Deckung*

Sanierungspreis (ZB)

51110.4148000 Zuschuss für Sanierungspreis 400

51110.5271600 Aufwendungen für Sanierungspreis 400

Summe Erträge 400

Summe Aufwendungen 400

Deckungskreis: 4187

Typ: *unechte Deckung*

Kinder -und Jugendfeuerwehr (ZB)

12611.4141005 Zuweisung vom Land für Kinder- und Jugendfeuerwehr 4.100

12611.5271901 Sonstige Aufwendungen für Kinderfeuerwehr 1.100

12611.5271990 Kosten für Ausbildungslager 4.000

Summe Erträge 4.100

Summe Aufwendungen 5.100

Deckungskreis: 4188

Typ: *unechte Deckung*

VorOrt- Haus Wolfgangstraße 13 (ZB)

51120.4141020 Zuweisungen vom Land für Sicherung VorOrt-Haus Wolfgangstr. 13 296.400

51120.5318020 Zuschüsse an Verein d. Freunde der Hochschule Anhalt für
Sicherung VorOrt-Haus Wolfgangstr. 13 296.400

Summe Erträge 296.400

Summe Aufwendungen 296.400

Deckungskreis: 4189

Typ: *unechte Deckung*

Suchtberatungsstellen (ZB)

36750.4141000 Zuweisung nach Gesundheitsdienstgesetz für Suchtberatung 99.100

36750.4141005 Zuweisungen vom Land für Suchtberatung 0

36750.5318001 Zuschuss für Suchtberatungsstellen freier Träger 178.000

Summe Erträge 99.100

Summe Aufwendungen 178.000

Deckungskreise in EUR

Deckungskreis: 4190

Typ: *unechte Deckung*

Streetzer Brücke (ZB)

54200.4147000 Zuschüsse von DB AG für Streetzer Brücke im Zuge der K 1255 49.300

54200.5221010 Unterhaltung Streetzer Brücke 49.300

Summe Erträge 49.300

Summe Aufwendungen 49.300

Deckungskreis: 4191

Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

56100.4148010 Ersatzfinanzierungen gemäß § 15 BNatSchG 23.000

56100.5429100 Verwendung von Ersatzfinanzierungen gemäß § 15 BNatSchG 23.000

Summe Erträge 23.000

Summe Aufwendungen 23.000

Deckungskreis: 4192

Typ: *unechte Deckung*

Rückbau Karl-Lemnitz-Straße (ZB)

51120.4141021 Zuweisungen vom Land für Rückbau Karl-Lemnitz-Straße 7, 8, 10-16 24.800

51120.5315021 Zuschüsse an DWG für Rückbau Karl-Lemnitz-Str. 7, 8, 10-16 24.800

Summe Erträge 24.800

Summe Aufwendungen 24.800

Deckungskreis: 4197

Typ: *unechte Deckung*

Rückbau Friedhofstraße (ZB)

51120.4141038 Zuweisungen vom Land für Rückbau Friedhofstr. 32, 34, 36, 38 100

51120.5315038 Zuschüsse an DWG für Rückbau Friedhofstr. 32, 34, 36, 38 100

Summe Erträge 100

Summe Aufwendungen 100

Deckungskreis: 4198

Typ: *unechte Deckung*

Touristisches Informations- und Leitsystem (ZB)

57510.4141010 Zuweisung vom Land für touristisches Informations- Leitsystem 258.900

57510.5221002 Straßenschilder kulturelle Sehenswürdigkeiten und für Bauhaus 16.000

57510.5221003 Schilder für Rad- u. Wanderwege kulturelle Sehenswürdigkeiten und 1.800

für Bauhaus

57510.5221004 Tour. Beschilderung für Fußwege 55.800

57510.5271402 Touristische Informationen an Haltestellen ÖPNV 38.600

57510.5271403 Touristisches Informationssystem im Stadtraum für Bauhausstandorte 0

57510.5271404 Touristisches Informationssystem in den Bauhausstandorten 39.000

57510.5291221 Planung Touristisches Informations-und Leitsystem 106.500

Summe Erträge 258.900

Summe Aufwendungen 257.700

Deckungskreis: 4200

Typ: *unechte Deckung*

Pestalozzistraße 8-11(ZB)

51120.4145011 Zuschuss von DWG für Aufwertung Pestalozzistr. 8-11 0

51120.5315081 Zuschuss an DWG für Aufwertung Pestalozzistr. 8-11 0

Deckungskreis: 4201

Typ: *unechte Deckung*

Tornauer Straße 23a (ZB)

51120.4141084 Zuweisung vom Land für Aufwertung Tornauer Str. 23 a 0

51120.4145012 Zuschuss von DWG für Aufwertung Tornauer Str. 23a 0

Deckungskreis: 4202

Typ: *unechte Deckung*

Wolfframsdorfstr. 17, 21, 25 (ZB)

51120.4141093 Zuweisung vom Land für Rückbau Wolfframsdorfstr. 17,21,25 0

51120.5317023 Zuschuss an Wohnungsgenossenschaft für Rückbau 0

Wolfframsdorfstr. 17,21,25

Deckungskreise in EUR

Deckungskreis: 4203

Typ: *unechte Deckung*

Friedhofstr. 22, 24-30 (ZB)

51120.4141094 Zuweisung vom Land für Rückbau Friedhofstr. 22,24-30 0

51120.5315094 Zuschuss an DWG für Rückbau Friedhofstr. 22, 24-30 0

Deckungskreis: 4204

Typ: *unechte Deckung*

Bauhofstr. 16, 18-36 (ZB)

51120.4141095 Zuweisung vom Land für Rückbau Bauhofstr. 16, 18-36 0

51120.5315095 Zuschuss an DWG für Rückbau Bauhofstr. 16, 18-36 0

Deckungskreis: 4205

Typ: *unechte Deckung*

Heidestr. 43, 45-59 (ZB)

51120.4141096 Zuweisung vom Land für Rückbau Heidestr. 43, 45-59 0

51120.5315096 Zuschuss an DWG für Rückbau Heidestr. 43, 45-59 0

Deckungskreis: 4206

Typ: *unechte Deckung*

Törtener Str. 12 (ZB)

51120.4141040 Zuweisung vom Land für Törtener Str.12, Soziale Stadt 0

51120.4145010 Zuschuss von DWG für Törtener Str. 12 0

51120.5315050 Zuschuss an DWG für Törtener Str. 12 0

Deckungskreis: 4207

Typ: *unechte Deckung*

Ellerbreite 1 (ZB)

51120.4141097 Zuweisung vom Land für Rückbau Ellerbreite 1 0

51120.5315097 Zuschuss an DWG für Rückbau Ellerbreite 1 0

Deckungskreis: 4208

Typ: *unechte Deckung*

Schochplan 19, 20-26 (ZB)

51120.4141098 Zuweisung vom Land für Rückbau Schochplan 19, 20-26 0

51120.5315098 Zuschuss an DWG für Rückbau Schochplan 19, 20-26 0

Deckungskreis: 4211

Typ: *unechte Deckung*

Schochplan 36-39 (ZB)

51120.4141085 Zuweisung vom Land für Rückbau Schochplan 36-39 41.500

51120.5315085 Zuschuss an DWG für Rückbau Schochplan 36-39 41.500

Summe Erträge 41.500

Summe Aufwendungen 41.500

Deckungskreis: 4212

Typ: *unechte Deckung*

Schochplan 31-35 (ZB)

51120.4141086 Zuweisung vom Land für Rückbau Schochplan 31-35 60.000

51120.5315086 Zuschuss an DWG für Rückbau Schochplan 31-35 60.000

Summe Erträge 60.000

Summe Aufwendungen 60.000

Deckungskreis: 4213

Typ: *unechte Deckung*

Flössergasse 20-28 (ZB)

51120.4141077 Zuweisungen vom Land für Aufwertung Flössergasse 20-28 0

51120.4141083 Zuweisung vom Land für Aufwertung Pestalozzistr. 8-11 0

51120.4147003 Zuschuss vom Wohnungsverein für Aufwertung Wohnhaus 0

Flössergasse 20-28

51120.5315041 Zuschüsse an DWG für Rückbau Heidestraße 88, 90, 92 0

51120.5317021 Zuschuss an Wohnungsverein für Aufwertung des Wohnhauses 0

Flössergasse 20-28

Deckungskreise in EUR

Deckungskreis: 4214

Typ: *unechte Deckung*

Tornauer Straße 10,12 (ZB)

51120.4141039 Zuweisungen vom Land für Rückbau Tornauer Str. 10, 12	0
51120.4141042 Zuweisungen vom Land für Rückbau Heidestr. 94, 96, 98	0
51120.5315039 Zuschüsse an DWG für Rückbau Tornauer Str. 10,12	0

Deckungskreis: 4215

Typ: *unechte Deckung*

Eyserbeckstraße 10,11,12 (ZB)

51120.4141043 Zuweisungen vom Land für Rückbau Eyserbeckstr. 10, 11, 12	43.800
51120.5315043 Zuschüsse an DWG für Rückbau Eyserbeckstr. 10, 11, 12	43.800
Summe Erträge	43.800
Summe Aufwendungen	43.800

Deckungskreis: 4216

Typ: *unechte Deckung*

Eyserbeckstraße 13,14,15 (Zb)

51120.4141044 Zuweisungen vom Land für Rückbau Eyserbeckstr. 13, 14, 15	44.000
51120.5315044 Zuschüsse an DWG für Rückbau Eyserbeckstr. 13, 14, 15	44.000
Summe Erträge	44.000
Summe Aufwendungen	44.000

Deckungskreis: 4217

Typ: *unechte Deckung*

Eyserbeckstraße 16,17,18 (ZB)

51120.4141045 Zuweisungen vom Land für Rückbau Eyserbeckstr. 16, 17, 18	44.000
51120.5315045 Zuschüsse an DWG für Rückbau Eyserbeckstr. 16, 17, 18	44.000
Summe Erträge	44.000
Summe Aufwendungen	44.000

Deckungskreis: 4218

Typ: *unechte Deckung*

Muldstraße 70,72 (ZB)

51120.4141048 Zuweisungen vom Land für Rückbau Muldstr. 70, 72	0
51120.5317008 Zuschüsse an Wohnungsgenossenschaft für Rückbau Muldstr. 70, 72	0

Deckungskreis: 4219

Typ: *unechte Deckung*

Thomas-Müntzer-Straße 51-75 (ZB)

51120.4141050 Zuweisungen vom Land für Rückbau Thomas-Müntzer-Str. 51 - 75	36.400
51120.5317010 Zuschuss an Wohnungsgenossenschaft eG für Rückbau Thomas-Müntzer-Str 51 - 75	36.400
Summe Erträge	36.400
Summe Aufwendungen	36.400

Deckungskreis: 4220

Typ: *unechte Deckung*

Pappelgrund 46 a-e (ZB)

51120.4141051 Zuweisungen vom Land für Rückbau Pappelgrund 46 a - e	39.600
51120.5317011 Zuschuss an Wohnungsgenossenschaft für Rückbau Pappelgrund 46 a-e	39.600
Summe Erträge	39.600
Summe Aufwendungen	39.600

Deckungskreis: 4221

Typ: *unechte Deckung*

Klughardtstraße 10-16 (ZB)

51120.4141053 Zuweisungen vom Land für Rückbau Klughardtstr. 10 - 16	22.200
51120.5317013 Zuschuss an Wohnungsgenossenschaft für Rückbau Klughardtstr. 10 - 16	22.200
Summe Erträge	22.200
Summe Aufwendungen	22.200

Deckungskreise in EUR

Deckungskreis: 4222

Typ: *unechte Deckung*

Ruhrstr. 41-47/ Windmühlenstr. 73,75 (ZB)

51120.4141087 Zuweisung vom Land für Rückbau Ruhrstr. 41-47/ Windmühlenstr. 73,75 40.600

51120.5315083 Zuschuss an DWG für Rückbau Ruhrstr. 41 - 47, Windmühlenstr. 73, 75 40.600

Summe Erträge 40.600

Summe Aufwendungen 40.600

Deckungskreis: 4223

Typ: *unechte Deckung*

Eyserbeckstraße 1-9 (ZB)

51120.4141056 Zuweisungen vom Land für Rückbau Eyserbeckstr. 1 - 9 80.000

51120.5317016 Zuschuss an Wohnungsgenossenschaft für Rückbau Eyserbeckstr. 1-9 80.000

Summe Erträge 80.000

Summe Aufwendungen 80.000

Deckungskreis: 4224

Typ: *unechte Deckung*

Ellerbreite 28-31(ZB)

51120.4141057 Zuweisungen vom Land für Rückbau Ellerbreite 28 - 31 57.900

51120.5317017 Zuschuss an Wohnungsgenossenschaft für Rückbau Ellerbreite 28-31 57.900

Summe Erträge 57.900

Summe Aufwendungen 57.900

Deckungskreis: 4225

Typ: *unechte Deckung*

Y-Haus (ZB)

51120.4141058 Zuweisung vom Land für Aufwertung des Y-Hauses Friedrichstr. 17 393.600

51120.4148003 Zuschüsse von Privaten, Aufwertung des Y-Wohnhauses Friedrichstr. 17 137.700

51120.5318003 Zuschuss für Aufwertung des Y-Hauses Friedrichstr. 17 590.500

Summe Erträge 531.300

Summe Aufwendungen 590.500

Deckungskreis: 4226

Typ: *unechte Deckung*

Pappelgrund 38-46 (ZB)

51120.4141060 Zuweisungen vom Land für Rückbau Pappelgrund 38 - 46 80.300

51120.5315062 Zuschuss an DWG für Rückbau Pappelgrund 38 - 46 80.300

Summe Erträge 80.300

Summe Aufwendungen 80.300

Deckungskreis: 4227

Typ: *unechte Deckung*

Franzstraße 162 a (ZB)

51120.4141061 Zuweisungen vom Land für Rückbau Franzstraße 162 a 15.900

51120.5315061 Zuschuss an DWG für Rückbau Franzstraße 162 15.900

Summe Erträge 15.900

Summe Aufwendungen 15.900

Deckungskreis: 4228

Typ: *unechte Deckung*

Agnesstraße 2-5 (ZB)

51120.4141062 Zuschuss vom Land für Wohnumfeldgestaltung Agnesstr. 2-5 36.000

51120.4145005 Zuschuss von der DWG für Wohnumfeldgestaltung Agnestr. 2-5 12.600

51120.5315005 Zuschuss an DWG für Wohnumfeldgestaltung Agnesstr. 2-5 54.100

Summe Erträge 48.600

Summe Aufwendungen 54.100

Deckungskreise in EUR

Deckungskreis: 4229

Typ: *unechte Deckung*

Flössergasse 16,18 (ZB)

51120.4141063 Zuweisung vom Land für Rückbau Flössergasse 16, 18 13.500

51120.5317018 Zuschuss an Wohnungsverein Dessau e.G. für Rückbau 13.500

Flössergasse 16, 18

Summe Erträge 13.500

Summe Aufwendungen 13.500

Deckungskreis: 4230

Typ: *unechte Deckung*

Pappelgrund 42 a-e (ZB)

51120.4141064 Zuweisung vom Land für Rückbau Pappelgrund 42 a -e 39.600

51120.5317019 Zuschuss an Wohnungsgenossenschaft Dessau für Rückbau 39.600

Pappelgrund 42 a-e

Summe Erträge 39.600

Summe Aufwendungen 39.600

Deckungskreis: 4231

Typ: *unechte Deckung*

Ellerbreite 59-63 (ZB)

51120.4141065 Zuweisungen vom Land für Rückbau Ellerbreite 59 - 63 57.900

51120.5315065 Zuschuss an DWG für Rückbau Ellerbreite 59 - 63 57.900

Summe Erträge 57.900

Summe Aufwendungen 57.900

Deckungskreis: 4232

Typ: *unechte Deckung*

Tornauer Straße 17,19,21,23 (ZB)

51120.4141066 Zuweisungen vom Land für Rückbau Tornauer Str. 17, 19, 21, 23 29.700

51120.5315066 Zuschuss an DWG für Rückbau Tornauer Str. 17, 19, 21, 23 29.700

51120.5315082 Zuschuss an DWG für Aufwertung Tornauer Str. 23 a 0

Summe Erträge 29.700

Summe Aufwendungen 29.700

Deckungskreis: 4233

Typ: *unechte Deckung*

Schützenstr. 2,4-20 (ZB)

51120.4141088 Zuweisung vom Land für Rückbau Schützenstr. 2, 4-20 60.000

51120.5315084 Zuschuss an DWG für Rückbau Schützenstr. 2, 4 - 20 60.000

Summe Erträge 60.000

Summe Aufwendungen 60.000

Deckungskreis: 4234

Typ: *unechte Deckung*

Hallmeyerstraße 24 (ZB)

51120.4141054 Zuweisungen vom Land für Rückbau Hallmeyerstr. 24 20.000

51120.5317014 Zuschuss an Wohnungsverein für Rückbau Hallmeyerstr. 24 20.000

Summe Erträge 20.000

Summe Aufwendungen 20.000

Deckungskreis: 4235

Typ: *unechte Deckung*

Pestalozzistr. 2-5 (ZB)

51120.4141089 Zuweisung vom Land für Pestalozzistr. 2-5 50.000

51120.5315089 Zuschuss an DWG für Rückbau Pestalozzistr. 2-5 50.000

Summe Erträge 50.000

Summe Aufwendungen 50.000

Deckungskreise in EUR

Deckungskreis: 4236

Typ: *unechte Deckung*

Hofbereiche Soziale Stadt (ZB)

51120.4141074 Zuweisung vom Land für Aufwertung Hofbereiche - Soziale Stadt - 8.000

51120.4147002 Zuschuss von Wohnungsverein für Aufwertung Hofbereiche 2.800

Experimentierklausel

51120.5317020 Zuschuss an Wohnungsverein eG für Aufwertung Hofbereiche 12.000

Summe Erträge 10.800

Summe Aufwendungen 12.000

Deckungskreis: 4237

Typ: *unechte Deckung*

Bäckerei Johannisstraße (ZB)

51120.4141075 Zuweisung vom Land für Bäckerei Johannisstraße 31.300

51120.4148004 Zuschuss von Schwabehaus e.V. für Bäckerei Johannisstraße 11.000

Experimentierklausel

51120.5318004 Zuschuss an Schwabehaus e.V. für Bäckerei Johannisstraße 47.000

Summe Erträge 42.300

Summe Aufwendungen 47.000

Deckungskreis: 4238

Typ: *unechte Deckung*

Hobuschgasse Soziale Stadt (ZB)

51120.4141076 Zuweisung vom Land für Hobuschgasse Soziale Stadt 53.800

51120.4145006 Zuschuss von DWG für Hobuschgasse Experimentierklausel 18.800

51120.5315076 Zuschuss an DWG für Hobuschgasse 80.800

Summe Erträge 72.600

Summe Aufwendungen 80.800

Deckungskreis: 4239

Typ: *unechte Deckung*

Pestalozzistr. 16-19 (ZB)

51120.4141090 Zuweisung vom Land für Pestalozzistr. 16-19 40.000

51120.5315090 Zuschuss an DWG für Rückbau Pestalozzistr. 16-19 40.000

Summe Erträge 40.000

Summe Aufwendungen 40.000

Deckungskreis: 4240

Typ: *unechte Deckung*

Dach "Alte Staatsbank Dessau" (ZB)

51120.4141078 Zuweisung vom Land für Sicherung und Sanierung Dach "Alte 74.000

Staatsbank Dessau"

51120.5318030 Zuschuss an Private für die Sicherung und Sanierung Dach "Alte 74.000

Staatsbank Dessau"

Summe Erträge 74.000

Summe Aufwendungen 74.000

Deckungskreis: 4241

Typ: *unechte Deckung*

Hinsdorfer Str. 7 (ZB)

51120.4141091 Zuweisung vom Land für Hinsdorfer Str 7 11.500

51120.5315091 Zuschuss an DWG für Rückbau Hinsdorfer Str. 7 11.500

Summe Erträge 11.500

Summe Aufwendungen 11.500

Deckungskreis: 4242

Typ: *unechte Deckung*

Citymanagement (ZB)

57330.4141000 Zuschuss vom Land Förderprogramm "Citymanagement" 80.000

57330.5315210 Zuschuss für Projekt Aktive Stadt- und Ortsteilzentren 120.000

"Citymanagement"

Summe Erträge 80.000

Summe Aufwendungen 120.000

Deckungskreise in EUR

Deckungskreis: 4243

Typ: *unechte Deckung*

Radegaster Straße 18 (ZB)

51120.4141092 Zuweisung vom Land für Radegaster Str. 18 11.500

51120.5315092 Zuschuss an DWG für Rückbau Radegaster Str. 18 11.500

Summe Erträge 11.500

Summe Aufwendungen 11.500

Deckungskreis: 4244

Typ: *unechte Deckung*

Dessauer Wirtschaftsforum (ZB)

57110.4461000 Teilnehmerbeiträge zum Dessauer Wirtschaftsforum 8.000

57110.4461100 Sponsoring für Dessauer Wirtschaftsforum 10.000

57110.5271403 Dessauer Wirtschaftsforum 20.000

Summe Erträge 18.000

Summe Aufwendungen 20.000

Deckungskreis: 4245

Typ: *unechte Deckung*

Gesamtwirtschaftliches Zukunftskonzept (ZB)

57110.4141020 Zuweisungen vom Land für die Erstellung eines 44.000

"Gesamtwirtschaftlichen Zukunftskonzeptes"

57110.5291225 Gesamtwirtschaftliches Zukunftskonzept 55.000

Summe Erträge 44.000

Summe Aufwendungen 55.000

Deckungskreis: 4246

Typ: *unechte Deckung*

Sonderausstellung (ZB)

25211.4140000 Zuwendung vom UBA für Sonderausstellung 5.000

25211.4147020 Zuwendung von Stiftung Umwelt und Naturschutz für 5.000

Sonderausstellung

25211.4148020 Zuwendung vom Förderverein Naturkundemuseum für 1.000

Sonderausstellung

25211.5271300 Ausstellungen 15.000

Summe Erträge 11.000

Summe Aufwendungen 15.000

Deckungskreis: 4248

Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

36301.4147010 Spenden für Familienthementag 5.000

36301.5271300 Familienthementag 5.000

Summe Erträge 5.000

Summe Aufwendungen 5.000

Deckungskreis: 4249

Typ: *unechte Deckung*

Digitalisierung Georgsbibliothek (ZB)

27210.4141011 Zuweisung vom Land für Digitalisierung Georgsbibliothek 84.800

27210.5271011 Digitalisierung Georgsbibliothek 94.300

Summe Erträge 84.800

Summe Aufwendungen 94.300

Deckungskreis: 4250

Typ: *unechte Deckung*

Zuschuss an Wohnungsverein für Ordnungsmaßnahme Ballenstedter Str. 35 (ZB)

6.

51120.4141082 Zuweisung vom Land für Ordnungsmaßnahme Ballenstedter Str. 35 83.300

51120.4147004 Zuschuss von Wohnungsverein eG für Ordnungsmaßnahme 29.100

Ballenstedter Straße 35

51120.5317022 Zuschuss an Wohnungsverein eG für Ordnungsmaßnahme 125.000

Ballenstedter Straße 35

Summe Erträge 112.400

Summe Aufwendungen 125.000

Deckungskreise in EUR

Deckungskreis: 4251

Typ: *unechte Deckung*

Betreuungspauschale DeKiTa (ZB)

36510.4141000 Zuweisungen vom Land nach §12(2) KiFöG Betreuungspauschale 4.132.700

36510.5315001 Zuweisung für Kinderbetreuung Betreuungspauschale 4.132.700

Summe Erträge 4.132.700

Summe Aufwendungen 4.132.700

Deckungskreis: 4252

Typ: *unechte Deckung*

Betreuungspauschale freie Träger Kindereinrichtungen (ZB)

36511.4141000 Zuweisungen nach §12(2) KiFöG Betreuungspauschale 3.024.000

36511.5315000 Zuweisung an Klinikum für Kinderbetreuung Betreuungspauschale 236.400

§12 (2) KiFöG

36511.5318003 Zuweisung an freie Träger für Kinderbetreuung Betreuungspauschale 2.787.600

§ 12(2) KiFöG

Summe Erträge 3.024.000

Summe Aufwendungen 3.024.000

Deckungskreis: 4253

Typ: *unechte Deckung*

Betreuungspauschale Kita Rodleben (ZB)

36511.4141700 Zuweisung vom Land für Kindereinrichtung Rodleben nach § 12 (2) 211.900

KiFöG Betreuungspauschale

36511.5318005 Zuweisung für Kinderbetreuung Betreuungspauschale Rodleben 211.900

Summe Erträge 211.900

Summe Aufwendungen 211.900

Deckungskreis: 4254

Typ: *unechte Deckung*

Zuweisung Ganztagsbetreuung DeKiTa (ZB)

36510.4141005 Zuweisungen vom Land für Mindestpersonalaufwand auf Grund des 1.358.000

Ganztagsanspruchs Kinderbetreuung

36510.5315002 Zuweisung für Personalaufwand auf Grund der Ganztagsbetreuung 1.358.000

Summe Erträge 1.358.000

Summe Aufwendungen 1.358.000

Deckungskreis: 4255

Typ: *unechte Deckung*

Zuweisung Ganztagsbetreuung freie Träger (ZB)

36511.4141002 Zuweisung vom Land für Mindestpersonalaufwand auf Grund des 1.004.700

Ganztagsanspruchs Kinderbetreuung

36511.5315002 Zuweisung an Klinikum Personalaufwand auf Grund der 97.400

Ganztagsbetreuung §12(3) KiFöG

36511.5318002 Zuweisung an freie Träger für Personalaufwendungen auf Grund der 907.300

Ganztagsbetreuung § 12(3) KiFöG

Summe Erträge 1.004.700

Summe Aufwendungen 1.004.700

Deckungskreis: 4256

Typ: *unechte Deckung*

Zuweisung Ganztagsbetreuung Kita Rodleben (ZB)

36511.4141701 Zuweisung vom Land für Mindestpersonalaufwand auf Grund des 67.900

Ganztagsanspruchs Kinderbetreuung Rodleben

36511.5318007 Zuschuss für Personalaufwand auf Grund der Ganztagsbetreuung an 67.900

freien Träger KiTa Rodleben § 12(3) KiFöG

Summe Erträge 67.900

Summe Aufwendungen 67.900

Deckungskreise in EUR

Deckungskreis: 4257

Typ: *unechte Deckung*

Zuweisung Wegfall des Betreuungsgeldes DeKiTa (ZB)

36510.4141010 Zuweisungen nach § 13(6) KiFöG aufgrund des Wegfalls des Betreuungsgeldes 373.300

36510.5315007 Zuschuss gemäß § 13(6) KiFöG aufgrund des Wegfalls des Betreuungsgeldes 373.300

Summe Erträge 373.300

Summe Aufwendungen 373.300

Deckungskreis: 4258

Typ: *unechte Deckung*

Zuweisung Wegfall des Betreuungsgeldes freie Träger (ZB)

36511.4141010 Zuweisungen nach § 13(6) KiFöG aufgrund des Wegfalls des Betreuungsgeldes 240.800

36511.5315050 Zuweisung an Klinikum gemäß § 13(6) KiFöG aufgrund des Wegfalls des Betreuungsgeldes 26.400

36511.5318090 Zuschuss an freie Träger gemäß § 13(6) aufgrund des Wegfalls des Betreuungsgeldes 214.400

Summe Erträge 240.800

Summe Aufwendungen 240.800

Deckungskreis: 4259

Typ: *unechte Deckung*

Zuweisung Wegfall des Betreuungsgeldes Kita Rodleben (ZB)

36511.4141710 Zuweisung nach § 13 (6) KiFöG auf Grund des Wegfalls des Betreuungsgeldes Rodleben 18.900

36511.5318036 Zuschuss an freien Träger KER Rodleben gemäß § 13(6) KiFöG aufgrund des Wegfalls des Betreuungsgeldes 18.900

Summe Erträge 18.900

Summe Aufwendungen 18.900

Deckungskreis: 4260

Typ: *unechte Deckung*

Schadensbeseitigung Hochwasser Brücken und Wege (ZB)

12810.4911520 Zuweisungen vom Land Hochwasser 2013 Brücken und touristische Wege 1.000.000

12810.5911520 Schadensbeseitigung an Brücken und touristischen Wege Hochwasser 2013 1.000.000

Summe Erträge 1.000.000

Summe Aufwendungen 1.000.000

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

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

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

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

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

Beispiele:

Deckungskreis 4402	
Typ: unechte Deckung	
Bestseller	
27210.4321010 - Ausleihgebühr für Bestseller	1.700 EUR
27210.5271030 - Erwerb von Bestsellern	1.700 EUR
Summe Erträge	1.700 EUR
Summe Aufwendungen	1.700 EUR

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

Deckungskreise in EUR

Deckungskreis: 4400

Typ: *unechte Deckung*

Kapitalertragsteuer

53110.4651000 Erträge von Gewinnanteilen KOWISA und MIDEWA 52.900

53110.5441300 Kapitalertragssteuer 13.500

Summe Erträge 52.900

Summe Aufwendungen 13.500

Deckungskreis: 4401

Typ: *unechte Deckung*

Kapitalertragsteuer

53410.4511000 Konzessionsabgaben Stadtwerke Roßlau 5.500

53410.5441300 Kapitalertragssteuer 30.600

Summe Erträge 5.500

Summe Aufwendungen 30.600

Deckungskreis: 4402

Typ: *unechte Deckung*

Bestseller

27210.4321010 Ausleihgebühr für Bestseller 1.700

27210.5271030 Erwerb von Bestsellern 1.700

Summe Erträge 1.700

Summe Aufwendungen 1.700

Deckungskreis: 4403

Typ: *unechte Deckung*

interne Leistungsverrechnung Schulschwimmen VD 42

21100.5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 26.000

Schwimmunterricht

22100.5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 0

42421.4811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Schulschwimmen 26.000

Summe Erträge 26.000

Summe Aufwendungen 26.000

Deckungskreis: 4407

Typ: *unechte Deckung*

Veranstaltungen

28133.4461003 Eintrittsgelder 21.000

28133.4461007 Eintrittsgelder 7% Umsatzsteuer 500

28133.4461019 Eintrittsgelder 19% Umsatzsteuer 13.200

28133.5019010 Honorare für Leiter d. Arbeitsgemeinschaften 3.100

28133.5019019 Honorare 19% VS 0

28133.5271300 Ausgaben für kulturelle Veranstaltungen 5.000

28133.5271307 Veranstaltungen 7% Vorsteuer 6.000

28133.5271310 Ausgaben für kulturelle Veranstaltungen mit Einnahmeteiligung 0

28133.5271319 Veranstaltungen 19% Vorsteuer 6.000

Summe Erträge 34.700

Summe Aufwendungen 20.100

Deckungskreis: 4408

Typ: *unechte Deckung*

Veranstaltungen

31170.4461001 Benutzungsgebühren 2.400

31170.5271300 Veranstaltungen 2.400

Summe Erträge 2.400

Summe Aufwendungen 2.400

Deckungskreise in EUR

Deckungskreis: 4410

Typ: *unechte Deckung*

Messebeteiligungen

57110.4147004 Anteilige Kostenbeteiligung an der Messe Expo-Real von privaten Unternehmen 10.000

57110.5271420 Messeteilnahmen 29.000

Summe Erträge 10.000

Summe Aufwendungen 29.000

Deckungskreis: 4411

Typ: *unechte Deckung*

Gewerbsteuerumlage/ Erstattungszinsen GwSt

61110.4013000 Gewerbesteuer 28.360.000

61110.4691000 Nachzahlungszinsen Gewerbesteuer 400.000

61110.5341000 Gewerbsteuerumlage 2.400.000

61110.5592000 Erstattungszinsen Gewerbesteuer 300.000

Summe Erträge 28.760.000

Summe Aufwendungen 2.700.000

Deckungskreis: 4412

Typ: *unechte Deckung*

Reinigung Saal

28137.4488000 Erträge aus Reinigungspauschale Saalvermietung 500

28137.5241021 Reinigung nach Saalvermietung 500

Summe Erträge 500

Summe Aufwendungen 500

4.1.1.3 unechte und echte Deckungsfähigkeit

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

Beispiel:

Deckungskreis: 4304	
Typ: <i>echte und unechte Deckung</i>	
Gruppenprophylaxe Jugendzahnpflege	
41401.4144001 Zuweisungen vom AOK Landesverband für Jugendzahnpflege	21.900 EUR
41401.5255001 Unterhaltung des beweglichen Vermögens Jugendzahnpflege	200 EUR
41401.5261001 Dienst- und Schutzkleidung Jugendzahnpflege und Gruppenprophylaxe	100 EUR
41401.5261011 Aus- und Fortbildung Jugendzahnpflege	200 EUR
41401.5271401 Aufklärungsmaterial für Jugendzahnpflege	5.000 EUR
41401.5281001 sonstige Verbrauchsmittel Jugendzahnpflege	21.800 EUR
41401.5411101 Dienstreisekosten Jugendzahnpflege	1.100 EUR
41401.5431001 Bürobedarf Jugendzahnpflege	400 EUR
Summe Erträge	21.900 EUR
Summe Aufwendungen	28.800 EUR

Deckungskreise in EUR

Deckungskreis: 4300

Typ: *echte und unechte Deckung*

Freiplätze in Kindereinrichtungen

31200.5811000 Aufwendungen für Freiplätze in der Kinderbetreuung	0
31210.5811000 Aufwendungen für Freiplätze in der Kinderbetreuung	1.594.700
36510.4811000 Erträge aus Leistungen der Grundsicherung für Freiplätze	915.300
36511.4811000 Erträge aus Leistungen der Grundsicherung für Freiplätze	646.200
36512.4811000 Erträge aus Leistungen der Grundsicherung für Freiplätze	33.200
Summe Erträge	1.594.700
Summe Aufwendungen	1.594.700

Deckungskreis: 4301

Typ: *echte und unechte Deckung*

Schülerbeförderung

24110.4141000 Zuweisung vom Land für Schülerbeförderung	440.200
24110.5315000 Zuschuss an DVG für Schülerbeförderung	380.200
24110.5317000 Zuschuss an private Unternehmen für Schülerbeförderung	60.000
Summe Erträge	440.200
Summe Aufwendungen	440.200

Deckungskreis: 4302

Typ: *echte und unechte Deckung*

Sachkosten für Projekt Bürgerarbeit

35170.4144000 Zuweisungen für laufende Zwecke Arbeitsangelegenheiten	9.500
35170.5338000 Mehraufwandsentschädigungen an erwerbsfähige Leistungsberechtigte	9.500
35170.5339000 Sachkosten für Arbeitsgelegenheiten	2.000
Summe Erträge	9.500
Summe Aufwendungen	11.500

Deckungskreis: 4303

Typ: *echte und unechte Deckung*

Zuschuss für Kinderbetreuung

Deckungskreis: 4304

Typ: *echte und unechte Deckung*

Gruppenprophylaxe Jugendzahnpflege

41401.4144001 Zuweisungen vom AOK Landesverband für Jugendzahnpflege	21.900
41401.5241310 sonstige Verbrauchsmittel Jugendzahnpflege	0
41401.5252020 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände Jugendzahnpflege	0
41401.5255001 Unterhaltung des beweglichen Vermögens Jugendzahnpflege	200
41401.5261001 Dienst- und Schutzkleidung Jugendzahnpflege und Gruppenprophylaxe	100
41401.5261011 Aus- und Fortbildung Jugendzahnpflege	200
41401.5271401 Aufklärungsmaterial für Jugendzahnpflege	5.000
41401.5271991 Aufklärungsmaterial für Jugendzahnpflege	0
41401.5281001 sonstige Verbrauchsmittel Jugendzahnpflege	21.800
41401.5411101 Dienstreisekosten Jugendzahnpflege	1.100
41401.5431001 Bürobedarf Jugendzahnpflege	400
Summe Erträge	21.900
Summe Aufwendungen	28.800

Deckungskreis: 4306

Typ: *echte und unechte Deckung*

Wildnis wagen

55110.4140010 Zuweisungen vom Bund für Projekt "Wildnis wagen"	96.700
55110.4141002 Zuweisungen vom Land für Projekt "Wildnis wagen"	0
55110.5221002 Unterhaltungsmaßnahmen Projekt "Wildnis wagen"	25.000
55110.5271800 Sachkosten für Projekt "Wildnis wagen"	2.500
55110.5271801 Öffentlichkeitsarbeit für Projekt "Wildnis wagen"	24.000
55110.5271802 Projektsteuerung "Wildnis wagen"	37.500
55110.5271900 Öffentlichkeitsarbeit Projekt "Wildnis wagen"	0

Deckungskreise in EUR

55110.5291000 Projektsteuerung Projekt "Wildnis wagen"	0
55110.5411101 Dienstreisekosten Projekt "Wildnis wagen"	1.500
Summe Erträge	96.700
Summe Aufwendungen	90.500

Deckungskreis: 4307

Typ: *echte und unechte Deckung*

Hilfen für Existenzgründer	
57110.4141000 Zuweisungen vom Land für Projekt Hilfen zur Existenzgründung (Qualifizierungsträger)	0
57110.4141001 Zuweisungen vom Land für Hilfen zur Existenzgründung	186.000
57110.5271805 Öffentlichkeitsarbeit Existenzgründerbegleitung	500
57110.5317000 Zuschüsse an Qualifizierungsträger (Hilfen zur Existenzgründung)	46.200
57110.5318020 Zuschüsse an Existenzgründer	75.000
Summe Erträge	186.000
Summe Aufwendungen	121.700

Deckungskreis: 4308

Typ: *echte und unechte Deckung*

Projekt Regionalbudget	
57110.4141005 Zuweisungen vom Land für Veranstaltungskonzept Triennale 2013 Regionalbudget	0
57110.4141006 Zuweisungen vom Land für Fachkräfteoffensive Regionalbudget	0
57110.4141009 Zuweisungen vom Land für Projekt "Ansiedlungsoffensive unternehmensnahe Dienstleistungen" Regionalbudget	0
57110.4141010 Zuweisungen vom Land für "Optimierung der Gründungsförderung" Regionalbudget	0
57110.5271301 Veranstaltungskonzept für Triennale 2013 Regionalbudget	0
57110.5271802 Fachkräfteoffensive/ Integration Flüchtlinge	0
57110.5271803 Ansiedlungsoffensive unternehmensnahe Dienstleistungen Regionalbudget	0
57110.5271804 Optimierung der Gründungsförderung Regionalbudget	5.000
57110.5431502 Veranstaltungskonzept für Triennale 2013 Regionalbudget	0
57110.5431503 Fachkräfteoffensive Regionalbudget	0
57110.5431518 Ansiedlungsoffensive unternehmensnahe Dienstleistungen Regionalbudget	0
57110.5431519 Optimierung der Gründungsförderung Regionalbudget	0
Summe Aufwendungen	5.000

Deckungskreis: 4309

Typ: *echte und unechte Deckung*

Werteveränderung aus Abschreibungen	
11110.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
11110.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
11110.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	900
11110.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	18.200
11110.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
11110.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11110.5911001 Außerordentliche Aufwendungen	0
11111.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
11111.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
11111.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
11111.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
11111.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11111.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
11112.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.100
11112.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
11112.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
11112.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	2.100

Deckungskreise in EUR

11112.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	6.900
11112.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11112.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
11117.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
11117.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
11117.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
11117.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
11117.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11117.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
11123.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	800
11123.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
11123.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
11123.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	3.100
11123.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	200
11123.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11123.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
11124.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	285.900
11124.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
11124.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
11124.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	500
11124.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	93.100
11124.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11124.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
11125.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	100
11125.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
11125.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
11125.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	1.800
11125.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
11125.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11125.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
11126.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
11126.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
11126.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
11126.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
11126.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11126.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
11128.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
11128.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
11128.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	800
11128.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
11128.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11128.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
11130.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	127.500
11130.5471000 Abschreibungen Verkauf bewegliches Anlagevermögen	1.500
11130.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
11130.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.800
11130.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	70.600
11130.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	261.600
11130.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11130.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
11137.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
11137.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
11137.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	21.000
11137.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	3.500

Deckungskreise in EUR

11137.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11137.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
11140.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	100
11140.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
11140.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	36.500
11140.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	30.000
11140.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
11140.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11140.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
11141.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
11141.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
11141.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
11141.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
11141.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11141.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
11146.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
11146.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
11146.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
11146.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	300
11146.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
11146.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11146.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
11160.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
11160.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
11160.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	17.700
11160.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	336.400
11160.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	4.700
11160.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11160.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
11170.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	200
11170.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	100
11170.5471000 Abschreibungen Verkauf bewegliches Anlagevermögen	0
11170.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
11170.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	10.600
11170.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	5.100
11170.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	440.000
11170.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11170.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
11171.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.400
11171.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	100
11171.5471000 Abschreibungen Grundstücksverkauf	0
11171.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
11171.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
11171.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
11171.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	55.500
11171.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11171.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
11172.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
11172.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
11172.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	2.500
11172.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
11172.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11172.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
11173.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
11173.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	1.200

Deckungskreise in EUR

11173.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
11173.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
11173.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
11173.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	7.200
11173.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11173.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
11174.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	19.600
11174.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
11174.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
11174.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
11174.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	46.100
11174.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11174.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
11175.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.700
11175.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
11175.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
11175.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
11175.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	13.700
11175.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11175.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
11176.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	15.600
11176.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	400
11176.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
11176.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
11176.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
11176.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	16.900
11176.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11176.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
11177.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
11177.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
11177.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
11177.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
11177.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11177.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
11179.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
11179.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	2.000
11179.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
11179.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
11179.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
11179.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	6.000
11179.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11179.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
11180.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
11180.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
11180.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
11180.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
11180.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
11180.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11180.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
11181.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
11181.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
11181.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
11181.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
11181.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0

Deckungskreise in EUR

12100.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	100
12100.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
12100.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.900
12100.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	1.800
12100.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
12100.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
12100.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
12201.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
12201.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	4.200
12201.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	5.400
12201.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
12201.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
12201.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
12202.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
12202.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
12202.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	9.600
12202.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
12202.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
12202.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
12203.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
12203.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
12203.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
12230.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
12230.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
12230.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
12240.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	21.100
12240.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
12240.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
12240.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
12240.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	31.700
12240.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
12240.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
12250.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	100
12250.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachleistungen	0
12250.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
12250.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	500
12250.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
12250.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
12250.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
12257.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachleistungen	0
12257.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
12257.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
12257.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
12257.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
12257.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
12260.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	26.500
12260.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachleistungen	0
12260.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.500
12260.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	3.100
12260.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	45.200
12260.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
12260.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
12271.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
12271.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachleistungen	0

Deckungskreise in EUR

12271.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
12271.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	300
12271.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
12271.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
12271.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
12275.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachleistungen	0
12275.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
12275.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	5.900
12275.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
12275.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
12275.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
12280.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
12601.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
12601.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
12601.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
12610.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	116.300
12610.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachleistungen	0
12610.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	6.700
12610.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	258.500
12610.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	158.400
12610.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
12610.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
12611.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	54.400
12611.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	27.500
12611.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachleistungen	0
12611.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
12611.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	152.000
12611.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	57.100
12611.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
12611.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
12617.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachleistungen	0
12617.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
12617.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	25.200
12617.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	1.700
12617.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
12617.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
12700.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
12700.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachleistungen	0
12700.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	7.200
12700.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	33.500
12700.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
12700.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
12700.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
12800.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.500
12800.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	6.700
12800.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
12800.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
12800.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	18.400
12800.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
12800.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
12800.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
21100.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	166.400
21100.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
21100.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	200

Deckungskreise in EUR

21100.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	126.800
21100.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	773.900
21100.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
21100.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
21107.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.100
21107.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
21107.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	200
21107.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	2.500
21107.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	19.500
21107.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
21107.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
21600.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	168.200
21600.5471000 Abschreibungen Verkauf bewegliches Anlagevermögen	0
21600.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
21600.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	700
21600.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	46.300
21600.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	309.100
21600.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
21600.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
21700.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	119.100
21700.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
21700.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	300
21700.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	36.900
21700.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	699.900
21700.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
21700.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
22100.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	19.400
22100.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	10.200
22100.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
22100.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
22100.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	10.300
22100.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	132.800
22100.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
22100.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
23110.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	540.200
23110.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
23110.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.200
23110.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	53.700
23110.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	676.500
23110.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
23110.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
23111.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
23111.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
23111.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
23111.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
23111.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
23111.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
24110.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
24110.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
24110.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
24110.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
24110.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
24110.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
24300.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	100
24300.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und	0

Deckungskreise in EUR

Sachanlagen		
24300.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	300
24300.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	4.900
24300.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
24300.5731000	Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
24300.5911001	außerordentliche Abschreibungen	0
25211.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	38.200
25211.5711000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
25211.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
25211.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	300
25211.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	57.900
25211.5731000	Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
25211.5911001	außerordentliche Abschreibungen	0
25212.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	53.900
25212.5711000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
25212.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
25212.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	2.200
25212.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	86.100
25212.5731000	Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
25212.5911001	außerordentliche Abschreibungen	0
25213.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	33.400
25213.5711000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
25213.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
25213.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	2.700
25213.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	40.900
25213.5731000	Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
25213.5911001	außerordentliche Abschreibungen	0
25214.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
25214.4534000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0
25217.5711000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
25217.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
25217.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
25217.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
25217.5731000	Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
25217.5911001	außerordentliche Abschreibungen	0
25220.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	5.800
25220.5711000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
25220.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
25220.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	500
25220.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	24.900
25220.5731000	Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
25220.5911001	außerordentliche Abschreibungen	0
25310.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	22.100
25310.4534000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	200
25310.5711000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
25310.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
25310.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	7.100
25310.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	21.000
25310.5731000	Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
25310.5911001	außerordentliche Abschreibungen	0
26110.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
26110.5711000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
26110.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	20.000
26110.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
26110.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0

Deckungskreise in EUR

26110.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
26110.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
26310.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.900
26310.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
26310.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
26310.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	1.200
26310.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	9.200
26310.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
26310.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
27110.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	33.200
27110.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
27110.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	600
27110.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	1.200
27110.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	43.500
27110.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
27110.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
27210.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	37.600
27210.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
27210.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	4.000
27210.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	5.700
27210.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	53.400
27210.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
27210.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
27217.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
27217.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
27217.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
27217.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
27217.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
27217.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
28110.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
28110.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
28110.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	1.100
28110.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
28110.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
28110.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
28112.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
28112.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
28112.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
28112.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
28112.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
28112.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
28112.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
28113.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
28113.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
28113.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
28113.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
28113.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
28113.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
28114.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
28114.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
28114.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
28114.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
28120.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	700
28120.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0

Deckungskreise in EUR

28120.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
28120.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	200
28120.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	800
28120.5731000	Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
28120.5911001	außerordentliche Abschreibungen	0
28121.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	200
28121.5711000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
28121.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
28121.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
28121.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
28121.5731000	Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
28121.5911001	außerordentliche Abschreibungen	0
28131.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	52.500
28131.5711000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
28131.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
28131.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	2.500
28131.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	67.700
28131.5731000	Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
28131.5911001	außerordentliche Abschreibungen	0
28132.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	21.500
28132.4534000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	8.400
28132.5711000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
28132.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	200
28132.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	200
28132.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	43.100
28132.5731000	Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
28132.5911001	außerordentliche Abschreibungen	0
28133.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	19.300
28133.5711000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
28133.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
28133.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
28133.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	32.900
28133.5731000	Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
28133.5911001	außerordentliche Abschreibungen	0
28134.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	5.400
28134.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
28134.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
28134.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	12.800
28134.5731000	Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
28137.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	10.900
28137.5711000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
28137.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
28137.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
28137.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	19.000
28137.5731000	Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
28137.5911001	außerordentliche Abschreibungen	0
29117.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
29117.5711000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
29117.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
29117.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
29117.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
29117.5731000	Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
29117.5911001	außerordentliche Abschreibungen	0
31100.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
31100.5711000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0

Deckungskreise in EUR

31100.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
31100.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
31100.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
31100.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
31110.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.200
31110.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	11.900
31110.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	3.000
31110.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
31110.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
31120.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
31120.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	300
31120.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
31120.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
31130.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
31130.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	600
31130.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
31130.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
31140.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
31140.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
31140.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
31140.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
31150.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
31150.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	200
31150.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
31150.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
31160.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
31160.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	500
31160.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
31160.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
31170.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
31170.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	200
31170.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
31200.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
31200.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
31200.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
31200.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
31200.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
31210.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
31210.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
31210.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
31210.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
31210.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
31300.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
31300.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
31300.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	700
31300.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
31300.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
31310.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
31310.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
31310.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
31520.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
31520.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
31520.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
31520.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
31520.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
31520.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
31520.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
31540.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0

Deckungskreise in EUR

31540.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
31540.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
31540.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
31540.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
31540.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
31540.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
31550.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
31550.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
31550.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
31550.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
31550.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
31550.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
31560.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
31560.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
31560.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	900
31560.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
31560.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
31560.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
31560.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
34110.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
34110.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
34110.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
34110.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
34110.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
34310.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
34310.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
34310.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	800
34310.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
34310.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
34310.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
34410.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
34410.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
34410.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
34410.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
34510.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.900
34510.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
34510.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
34510.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	3.000
34510.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
34510.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
34510.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
34610.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	100
34610.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
34610.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
34610.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	600
34610.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
36112.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
36112.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
36112.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
36220.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
36220.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
36220.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
36220.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
36220.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0

Deckungskreise in EUR

36220.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
36301.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	200
36301.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
36301.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	15.800
36301.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	4.200
36301.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
36302.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
36302.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
36302.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
36302.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
36310.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	100
36310.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
36310.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
36310.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	300
36310.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
36310.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
36310.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
36320.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
36320.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
36320.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
36320.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
36330.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
36330.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
36330.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
36330.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
36340.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
36340.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
36340.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
36340.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
36350.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
36350.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
36350.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
36350.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
36500.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
36500.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
36500.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
36500.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
36510.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	335.000
36510.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
36510.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	21.600
36510.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
36510.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	416.100
36510.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
36510.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
36511.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	5.600
36511.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
36511.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	200
36511.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	200
36511.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	36.100
36511.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
36511.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
36512.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
36512.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
36512.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
36512.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0

Deckungskreise in EUR

36512.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
36512.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
36512.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
36517.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
36517.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
36517.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
36517.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
36517.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
36517.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
36610.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.300
36610.5471000 Abschreibungen Verkauf bewegliches Anlagevermögen	0
36610.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
36610.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
36610.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	800
36610.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	10.900
36610.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
36610.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
36611.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
36611.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
36611.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
36611.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
36611.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
36611.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
36611.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
36612.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	200
36612.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0
36612.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
36612.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
36612.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
36612.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	800
36612.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
36612.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
36617.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
36617.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
36617.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
36617.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	10.400
36617.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
36617.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
36675.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
36675.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
36675.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
36710.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	22.000
36710.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
36710.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
36710.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	1.300
36710.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	25.800
36710.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
36710.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
36750.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
36750.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
36750.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
36750.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
36750.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
36750.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
41100.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0

Deckungskreise in EUR

41100.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
41100.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
41100.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
41100.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
41100.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
41100.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
41401.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	300
41401.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
41401.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
41401.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	2.600
41401.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
41401.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
41401.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
42110.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	100
42110.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
42110.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
42110.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	3.800
42110.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
42110.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
42110.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
42120.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
42120.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
42120.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
42120.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
42120.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
42410.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	70.000
42410.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	156.300
42410.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
42410.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	4.600
42410.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	1.400
42410.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	304.900
42410.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
42410.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
42411.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	108.400
42411.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
42411.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
42411.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	2.400
42411.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	137.200
42411.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
42411.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
42412.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
42412.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
42412.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
42412.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	3.000
42412.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
42412.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
42412.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
42413.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	8.400
42413.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
42413.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
42413.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	400
42413.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	26.300
42413.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
42413.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
42414.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	20.300

Deckungskreise in EUR

42414.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
42414.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
42414.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
42414.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	193.600
42414.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
42414.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
42415.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	20.500
42415.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
42415.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
42415.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	2.000
42415.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	26.800
42415.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
42415.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
42416.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
42416.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
42416.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
42416.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	1.600
42416.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
42416.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
42417.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
42417.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
42417.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
42417.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
42417.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
42417.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
42418.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
42418.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
42418.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
42418.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
42418.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
42420.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
42420.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
42420.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
42420.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	400
42420.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
42420.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
42420.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
42421.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	102.400
42421.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
42421.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
42421.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	400
42421.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	304.900
42421.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
42421.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
42422.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	30.300
42422.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
42422.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
42422.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	1.100
42422.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	68.200
42422.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
42422.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
42423.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
42423.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
42423.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
42424.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0

Deckungskreise in EUR

42424.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0
42424.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
42427.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
42427.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
42427.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	200
42427.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	13.200
42427.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
42427.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
51110.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	100
51110.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
51110.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
51110.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
51110.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
51110.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
51110.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
51120.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	276.700
51120.4532000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	65.900
51120.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	100
51120.5471000 Abschreibungen Grundstücksverkauf	0
51120.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
51120.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	200
51120.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
51120.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	466.300
51120.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
51120.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
51121.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
51121.5471000 Abschreibungen Verkauf bewegliches Anlagevermögen	0
51121.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
51121.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
51121.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
51121.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
51121.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
51121.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
51130.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	400
51130.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
51130.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	12.900
51130.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	7.400
51130.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
51130.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
51130.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
52100.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
52100.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	6.500
52100.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	1.000
52100.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
52100.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
52100.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
52200.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
52200.4532000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	0
52200.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
52200.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
52200.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
52200.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
52200.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
52200.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
52310.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	100
52310.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
52310.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0

Deckungskreise in EUR

52310.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
52310.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
52310.5731000	Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
52310.5911001	außerordentliche Abschreibungen	0
53110.5711000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögenstände und Sachanlagen	0
53110.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
53110.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
53110.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
53110.5731000	Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
53110.5911001	außerordentliche Abschreibungen	0
53210.5711000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögenstände und Sachanlagen	0
53210.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
53210.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
53210.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
53210.5731000	Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
53210.5911001	außerordentliche Abschreibungen	0
53310.5711000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögenstände und Sachanlagen	0
53310.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
53310.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
53310.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
53310.5731000	Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
53310.5911001	außerordentliche Abschreibungen	0
53410.5711000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögenstände und Sachanlagen	0
53410.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
53410.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
53410.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
53410.5731000	Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
53410.5911001	außerordentliche Abschreibungen	0
53510.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
53510.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
53510.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
53510.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
53510.5731000	Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
53710.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
53710.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
53710.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
53710.5731000	Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
53810.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
53810.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
53810.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
54001.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	24.500
54001.4532000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	0
54001.5711000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
54001.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	7.700
54001.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	9.000
54001.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	38.700
54001.5731000	Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
54001.5911001	außerordentliche Abschreibungen	0
54100.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.775.100
54100.4532000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	14.500
54100.4534000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	126.000
54100.5471000	Abschreibungen Verkauf bewegliches Anlagevermögen	0
54100.5711000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
54100.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
54100.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
54100.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	5.331.000
54100.5731000	Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
54100.5911001	außerordentliche Abschreibungen	0
54107.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	10.600
54107.4532000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	0

Deckungskreise in EUR

54107.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
54107.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
54107.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
54107.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	61.900
54107.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
54107.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
54200.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	111.400
54200.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
54200.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
54200.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
54200.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	209.500
54200.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
54200.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
54300.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	91.400
54300.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
54300.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
54300.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
54300.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	142.700
54300.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
54300.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
54400.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.387.000
54400.4532000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	32.900
54400.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	900
54400.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
54400.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
54400.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
54400.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	2.861.400
54400.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
54400.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
54510.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	17.000
54510.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
54510.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
54510.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
54510.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	67.100
54510.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
54510.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
54517.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	5.600
54517.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
54517.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
54517.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
54517.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	2.300
54517.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
54600.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	38.300
54600.4532000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	0
54600.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	2.500
54600.5471000 Abschreibungen Verkauf bewegliches Anlagevermögen	0
54600.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
54600.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
54600.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
54600.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	80.300
54600.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
54600.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
54607.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
54607.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
54607.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
54607.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0

Deckungskreise in EUR

54610.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
54610.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
54610.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
54610.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
54700.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	6.300
54700.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
54700.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
54700.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
54700.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	13.400
54700.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
54700.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
54810.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	8.500
54810.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
54810.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
54810.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
54810.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	8.900
54810.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
54810.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
55110.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	204.800
55110.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	7.900
55110.5471000 Abschreibungen Verkauf bewegliches Anlagevermögen	0
55110.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
55110.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
55110.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
55110.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	62.100
55110.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
55110.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
55117.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	800
55117.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
55117.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
55117.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
55117.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	2.200
55117.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
55117.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
55210.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	10.300
55210.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	600
55210.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
55210.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
55210.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
55210.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	22.000
55210.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
55210.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
55300.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
55300.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
55300.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
55300.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
55300.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	2.400
55300.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
55300.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
55307.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
55307.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
55307.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
55307.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
55510.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	39.600
55510.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0
55510.5471000 Abschreibungen Verkauf bewegliches Anlagevermögen	0
55510.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0

Deckungskreise in EUR

55510.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
55510.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
55510.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	58.100
55510.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
55510.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
56100.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	100
56100.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
56100.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
56100.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	2.800
56100.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	200
56100.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
56100.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
57110.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	439.700
57110.4532000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	9.000
57110.5471000 Abschreibungen Grundstücksverkauf	0
57110.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
57110.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	39.100
57110.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
57110.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	524.800
57110.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
57110.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
57111.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	41.700
57111.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
57111.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
57111.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
57111.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	54.600
57111.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
57111.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
57310.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
57310.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
57310.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
57310.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
57310.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
57317.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
57317.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
57317.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
57317.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
57317.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
57320.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
57320.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
57320.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
57320.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
57320.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
57510.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
57510.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
57510.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	400
57510.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
57510.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
57510.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
61100.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
61100.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
61100.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
61100.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
61110.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	889.200
61110.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
61110.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
61110.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
61110.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0

Deckungskreise in EUR

61210.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
61210.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
61210.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
61210.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
61210.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
61300.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
61300.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
61300.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
Summe Erträge	9.619.000
Summe Aufwendungen	17.580.700

Deckungskreis: 4310

Typ: *echte und unechte Deckung*

interne Leistungsverrechnung Verwaltungskosten VD 20	
11110.4811000 Innere Verrechnungen Verwaltungskosten	0
11117.4811000 Innere Verrechnungen Verwaltungskosten	14.500
11123.4811000 Innere Verrechnungen Verwaltungskosten	40.700
11124.4811000 Innere Verrechnungen Verwaltungskosten	2.200
11125.4811000 Innere Verrechnungen Verwaltungskosten	0
11128.4811000 Interne Leistungsverrechnung Verwaltungskosten	26.600
11130.4811000 Innere Verrechnungen Verwaltungskosten	1.800
11137.4811000 Innere Verrechnungen Verwaltungskosten Bauhof Rodleben	41.200
11140.4811000 Innere Verrechnungen Verwaltungskosten	38.000
11146.4811000 Innere Verrechnungen Verwaltungskosten	5.000
11160.4811000 Innere Verrechnungen Verwaltungskosten	6.000
11170.4811000 Innere Verrechnungen Verwaltungskosten	342.000
11172.4811000 Innere Verrechnungen Verwaltungskosten	0
11174.5811000 Verwaltungskosten	7.000
11175.5811000 Innere Verrechnungen Verwaltungskosten	63.600
11176.5811000 Innere Verrechnungen	141.500
11177.5811000 Innere Verrechnungen	7.000
11179.5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	140.600
12240.4811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0
12700.5811000 Innere Verrechnungen - Verwaltungskosten	117.800
12800.4811000 Innere Verrechnungen - Verwaltungskosten	39.900
23111.5811000 Innere Verrechnungen - Verwaltungskosten	0
24300.4811000 Innere Verrechnungen - Verwaltungskosten	0
28110.4811000 Innere Verrechnungen - Verwaltungskosten	0
42110.4811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.400
42414.4811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0
42414.5811000 Innere Verrechnung - Verwaltungskosten	6.600
42417.5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen VWK	5.600
42422.5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.200
42427.5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	56.500
51130.4811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0
51130.5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0
54001.4811000 Innere Verrechnungen- Verwaltungskosten	0
55510.5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0
57110.4811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.600
57111.5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.500
Summe Erträge	569.900
Summe Aufwendungen	569.900

Deckungskreis: 4311

Typ: *echte und unechte Deckung*

interne Leistungsverrechnung Betriebskosten VD 65	
11110.5811001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Betriebskosten	0
11112.5811001 Innere Verrechnungen Betriebskosten	12.300
11174.5811001 Interne Verrechnung	0
11176.5811001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, Gestattungsvertrag Tiefbauamt	100
11179.4811700 Innere Verrechnung Betriebskosten	85.400

Deckungskreise in EUR

12611.5811001 Innere Verrechnungen Betriebskosten	7.000
25211.5811001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Betriebskosten	7.500
25212.5811001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Betriebskosten	7.800
25213.5811001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, Betriebskosten	5.100
25220.5811001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, Betriebskosten	4.400
27210.5811001 Innere Verrechnungen Betriebskosten	28.000
28120.5811002 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, Betriebskosten	800
36310.5811001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, Betriebskosten	3.100
41401.5811001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, Betriebskosten für Törtener Str. 14	7.000
54100.4811001 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Gestattungsvertrag Schmutzwasserkanal Objekt Kornhaus	100
57510.5811001 Innere Verrechnungen Betriebskosten	2.400
61300.5811001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Betriebskosten	0
Summe Erträge	85.500
Summe Aufwendungen	85.500

Deckungskreis: 4314

Typ: *echte und unechte Deckung*

Medien für Anhaltische Landesbücherei

27210.4141000 Zuweisung vom Land für Erwerb Medien	26.000
27210.5271010 NonBook Medien	11.400
27210.5271020 Bucherwerb und Zeitschriften	85.100
27210.5271300 Veranstaltungen, Vorträge, Ausstellungen	2.500
Summe Erträge	26.000
Summe Aufwendungen	99.000

Deckungskreis: 4315

Typ: *echte und unechte Deckung*

Sonderausstellung Fürst Franz

25220.4141010 Zuweisungen vom Land für Sonderausstellung Fürst Franz	50.000
25220.4147010 Zuschüsse von Dritten für Sonderausstellung Fürst Franz	59.500
25220.5019010 Honorare für Vorbereitung und Betreuung der Ausstellung Fürst Franz	23.000
25220.5019020 Honorare für Ausstellungsgestaltung, -architektur, -technik Fürst Franz	11.000
25220.5241022 Reinigung Sonderausstellung Fürst Franz	1.000
25220.5241110 Aufsicht Sonderausstellung Fürst Franz	9.500
25220.5241210 Versicherung Sonderausstellung Fürst Franz	2.000
25220.5252020 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände Sonderausstellung Fürst Franz	0
25220.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens, Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände Sonderausstellung Fürst Franz	7.500
25220.5271010 Restaurierung Kunst- und Sammlungsgegenstände Fürst Franz	3.500
25220.5271310 Begleitprogramm Sonderausstellung Fürst Franz	6.000
25220.5271410 Katalog Sonderausstellung Fürst Franz	35.000
25220.5271420 Werbung, Öffentlichkeitsarbeit Sonderausstellung Fürst Franz	16.000
25220.5271430 Raumsimulationen Sonderausstellung Fürst Franz	8.000
25220.5291311 Kunsttransport für Ausstellung Fürst Franz	5.000
25220.5291710 Leihgebühren Sonderausstellung Fürst Franz	500
25220.5411110 Reisekosten für Sonderausstellung Fürst Franz	1.500
Summe Erträge	109.500
Summe Aufwendungen	129.500

Deckungskreis: 4316

Typ: *echte und unechte Deckung*

Das Dessauer Dokumentenerbe Ausstellung

27210.4141010 Zuweisungen vom Land für Ausstellung "Das Dessauer Weltdokumentenerbe"	40.000
27210.4147020 Zuschüsse von Dritten für Ausstellung "Das Dessauer Weltdokumentenerbe"	20.000

Deckungskreise in EUR

27210.5019010 Honorare für Vorbereitung und Betreuung der Ausstellung "Das Dessauer Weltdokumentenerbe"	20.000
27210.5019020 Honorare für Ausstellungsgestaltung Ausstellung "Das Dessauer Weltdokumentenerbe"	3.000
27210.5231020 Leihgebühren für Ausstellung "Das Dessauer Weltdokumentenerbe"	500
27210.5241120 Aufsicht Ausstellung "Das Dessauer Weltdokumentenerbe"	9.000
27210.5241210 Versicherung Ausstellung "Das Dessauer Weltdokumentenerbe"	1.000
27210.5252020 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände Ausstellung "Das Dessauer Weltdokumentenerbe"	0
27210.5255010 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens Ausstellung "Das Dessauer Weltdokumentenerbe"	15.500
27210.5271310 Begleitprogramm Ausstellung "Das Dessauer Weltdokumentenerbe"	12.500
27210.5271410 Begleitpublikationen Ausstellung "Das Dessauer Weltdokumentenerbe"	3.000
27210.5271420 Werbung, Öffentlichkeitsarbeit Ausstellung "Das Dessauer Weltdokumentenerbe"	12.500
27210.5291310 Kunsttransport für Ausstellung "Das Dessauer Weltdokumentenerbe"	3.000
Summe Erträge	60.000
Summe Aufwendungen	80.000

Deckungskreis: 4317

Typ: *echte und unechte Deckung*

Veranstaltungen mit dyn. Honorar

28133.4461001 Eintrittsgelder aus Veranstaltungen mit dynamischem Honorar	1.800
28133.4461008 Eintrittsgelder aus Veranstaltungen dyn. Honorar 7% Umsatzsteuer	13.000
28133.4461009 Eintrittsgelder für Veranstaltungen dynam. Honorar 19% Umsatzsteuer	7.300
28133.5271320 Veranstaltungen mit dyn. Honorar	4.700
28133.5271327 Veranstaltungen mit dynam. Honorar 7% Vorsteuer	10.000
28133.5271329 Veranstaltungen mit dyn. Honorar 19% Vorsteuer	3.300

Summe Erträge 22.100

Summe Aufwendungen 18.000

Deckungskreis: 4318

Typ: *echte und unechte Deckung*

European Energy Award

56100.4141007 Zuweisungen vom Land für European Energy Award	3.600
56100.4146010 Zuschuss von Lotto-Toto für European Energy Award	3.300
56100.5271802 European Energy Award	8.600

Summe Erträge 6.900

Summe Aufwendungen 8.600

Deckungskreis: 4324

Typ: *echte und unechte Deckung*

Langer Tag der Stadtnatur

56100.4141010 Zuweisungen vom Land für langen Tag der STADTNatur	0
56100.4145020 Zuschüsse für "Langer Tag der Stadtnatur" von verbundenen Unternehmen	2.000
56100.4146000 Zuschüsse für Langer Tag der Stadtnatur von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen.	2.000
56100.4147020 Zuschüsse für "Langer Tag der Stadtnatur" von privaten Unternehmen	5.500
56100.4461001 Eintrittsgelder für Veranstaltungen "Langer Tag der Stadtnatur"	1.500
56100.5271300 "Langer Tag der Stadtnatur"	11.000

Summe Erträge 11.000

Summe Aufwendungen 11.000

Deckungskreise in EUR

Deckungskreis: 2002

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Generalsanierung Grundschule Ziebigk, STARK III

21100.7851000 211004009300001.2	0
21100.6811000 211004009300001.4	0
21100.7851000 211004009300001.6	107.000
21100.6811000 211004009300001.8	0
Summe Auszahlungen	107.000

Deckungskreis: 2004

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Hard- und Software Schulen

21100.7831000 211004000000001.2	6.700
21100.7831000 211004000000001.16	0
21100.7851000 211004000000001.20	0
21100.6811000 211004000000001.4	0
21100.7832000 211004000000001.6	11.500
21600.6811000 216004000000001.2	0
21600.7831000 216004000000001.16	0
21600.7831000 216004000000001.4	4.000
21600.7832000 216004000000001.6	1.800
21700.6811000 217004000000001.2	0
21700.7831000 217004000000001.4	5.000
21700.7832000 217004000000001.6	2.500
22100.6811000 221004000000001.2	0
22100.7831000 221004000000001.4	4.000
22100.7832000 221004000000001.6	0
23110.6811000 231104000000001.2	0
23110.7831000 231104000000001.16	0
23110.7831000 231104000000001.4	0
23110.7832000 231104000000001.6	13.500
24300.6811000 243004000000001.2	0
24300.7831000 243004000000001.4	0
24300.7831000 243004000000001.6	0
26310.7831000 263104000000001.2	0
26310.7831000 263104000000001.6	0
27110.7831000 271104000000001.2	0
27110.7832000 271104000000001.4	1.000
27110.7831000 271104000000001.6	0
36710.7831000 367104000000001.2	0
36710.7832000 367104000000001.4	0
Summe Auszahlungen	50.000

Deckungskreis: 2005

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Generalsanierung Sekundarschule "An der Biethen" Haus 1, STARK III

21600.7851000 216004022200003.2	57.400
21600.6811000 216004022200003.12	30.200
21600.7851000 216004022200003.6	42.600
21600.6811000 216004022200003.10	166.200
Summe Einzahlungen	196.400
Summe Auszahlungen	100.000

Deckungskreis: 2007

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Hard- und Software sowie Baumaßnahmen im Rahmen STARK III

21100.7851000 211004000000001.12	0
21100.6811000 211004000000001.14	0
21100.7831000 211004000000001.18	0
21100.7831000 211004000000001.8	0
21100.7832000 211004000000001.10	0
21600.7832000 216004000000001.12	0

Deckungskreise in EUR

21600.7851000 216004000000001.14	0
21600.6811000 216004000000001.8	0
21600.7831000 216004000000001.10	0
21700.7832000 217004000000001.12	0
21700.7851000 217004000000001.14	0
21700.6811000 217004000000001.8	0
21700.7831000 217004000000001.10	0
23110.7832000 231104000000001.12	0
23110.7851000 231104000000001.14	0
23110.6811000 231104000000001.8	0
23110.7831000 231104000000001.10	0

Deckungskreis: 2009

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Radwege Ebertallee, Albrechtstr., Kavaliestr., Heidestr.

54100.7852000 541006601000006.2	0
54100.6811000 541006601000006.4	0
54100.7852000 541006603000002.2	300
54100.6811000 541006603000002.4	0
54100.7852000 541006609000001.2	0
54100.6811000 541006609000001.4	0
Summe Auszahlungen	300

Deckungskreis: 2023

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Sanierung Grundschule Tempelhofer Straße, STARK III

21100.6811000 211004004120002.14	187.500
21100.6811000 211004004120002.16	17.100
21100.7851000 211004004120002.6	495.000
21100.7851000 211004004120002.8	405.000
21100.7851000 211004004120002.18	50.000
Summe Einzahlungen	204.600
Summe Auszahlungen	950.000

Deckungskreis: 2024

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Ausstattung nach Generalsanierung Grundschule Tempelhofer Straße, STARK III

21100.7831000 211004004120004.2	0
21100.7832000 211004004120004.4	0
21100.6811000 211004004120004.8	0

Deckungskreis: 2034

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Sanierung Sporthalle Sekundarschule Zoberberg, STARK III

21600.7851000 216004017500001.12	100.000
21600.6811000 216004017500001.14	350.000
21600.6811000 216004017500001.16	50.000
21600.7851000 216004017500001.6	400.000
Summe Einzahlungen	400.000
Summe Auszahlungen	500.000

Deckungskreis: 2035

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Ausstattung nach Sanierung Sporthalle Zoberberg, STARK III

21600.6811000 216004017500002.12	0
21600.7831000 216004017500002.8	0
21600.7832000 216004017500002.10	0

Deckungskreise in EUR

Deckungskreis: 2036

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Sanierung "Schule an der Muldaue", STARK III

22100.7851000 221004006400001.2	875.000
22100.6811000 221004006400001.12	87.400
22100.7851000 221004006400001.6	875.000
22100.6811000 221004006400001.10	612.500
Summe Einzahlungen	699.900
Summe Auszahlungen	1.750.000

Deckungskreis: 2037

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Ausstattung nach Sanierung "Schule an der Muldaue", STARK III

22100.7831000 221004006400002.2	0
22100.7832000 221004006400002.4	0
22100.6811000 221004006400002.8	0

Deckungskreis: 2038

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Neubau Zweifeldsporthalle Gropius-Gymnasium, STARK III

21700.7851000 217004004658004.2	250.000
21700.6810000 217004004658004.6	0
21700.6811000 217004004658004.10	125.000
Summe Einzahlungen	125.000
Summe Auszahlungen	250.000

Deckungskreis: 2039

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Ausstattung nach Neubau Zweifeldhalle Gropius-Gymnasium, STARK III

21700.7832000 217004004658003.2	0
21700.7831000 217004004658003.4	0
21700.6811000 217004004658003.8	0
21700.6810000 217004004658003.10	0

Deckungskreis: 2040

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Ausstattung Sekundarschule "An der Biethe", Haus 1, STARK III

21600.7831000 216004022200004.2	0
21600.7832000 216004022200004.4	0
21600.6811000 216004022200004.8	0

Deckungskreis: 2041

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Lichtsignalanlagen

54100.6811000 5410066000000003.2	0
54100.7852000 5410066000000003.12	0
54100.7852000 5410066000000003.14	30.000
54400.7852000 5410066000000003.16	0
54100.7852000 5410066000000003.18	0
54100.7852000 5410066000000003.20	0
54100.7852000 5410066000000003.4	0
54100.7852000 5410066000000003.6	0
54100.7852000 5410066000000003.8	70.000
54100.7852000 5410066000000003.10	100.000
Summe Auszahlungen	200.000

Deckungskreis: 2042

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Gesamttouristisches Leit- und Informationssystem

54100.6811000 5410080000000002.2	21.900
54100.7852000 5410080000000002.12	5.000
54100.6811000 5410080000000002.14	111.600

Deckungskreise in EUR

54100.7852000 541008000000002.16	186.100
54100.7852000 541008000000002.4	36.500
54100.6811000 541008000000002.6	15.400
54100.7852000 541008000000002.8	25.700
54100.6811000 541008000000002.10	3.000
Summe Einzahlungen	151.900
Summe Auszahlungen	253.300

Deckungskreis: 2050

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Generalsanierung und Neuausstattung Kita "Bremer Stadtmusikanten", STARK III

36510.7815000 365105100000100.2	431.900
36510.6811000 365105100000100.4	190.000
36510.7815000 365105100000100.6	0
36510.6811000 365105100000100.8	0
Summe Einzahlungen	190.000
Summe Auszahlungen	431.900

Deckungskreis: 2053

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Generalsanierung und Ausstattung Hort Waldwichtel, Fliederweg, STARK III

36510.7815000 365105100000104.2	218.800
36510.6811000 365105100000104.4	133.300
36510.7815000 365105100000104.6	0
36510.6811000 365105100000104.8	0
Summe Einzahlungen	133.300
Summe Auszahlungen	218.800

Deckungskreis: 2056

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Generalsanierung und Ausstattung Kita "Mildensee'er Spielbude", STARK III

36510.7815000 365105100000107.2	63.100
36510.6811000 365105100000107.4	109.700
36510.7815000 365105100000107.6	0
36510.6811000 365105100000107.8	0
Summe Einzahlungen	109.700
Summe Auszahlungen	63.100

Deckungskreis: 2060

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Teilsanierung und Ausstattung Kita "Luisenkinder", STARK III

36510.7815000 365105100000111.2	173.200
36510.6811000 365105100000111.4	0
36510.7815000 365105100000111.6	0
36510.6811000 365105100000111.8	0
Summe Auszahlungen	173.200

Deckungskreis: 2061

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Erwerb und Abriss Schadebrauerei

11171.7851000 111716102000001.2	142.400
11171.6811000 111716102000001.4	0
11171.7821000 111716102000001.6	0
Summe Auszahlungen	142.400

Deckungskreise in EUR

Deckungskreis: 2062

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Hard- und Software Rettungsdienst	
12700.7831000 1270037000000003.2	6.300
12700.6811000 1270037000000003.4	10.400
12700.7832000 1270037000000003.6	5.700
12700.7831000 1270037000000003.8	50.000
Summe Einzahlungen	10.400
Summe Auszahlungen	62.000

Deckungskreis: 2063

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Teilsanierung BBS I und II sowie Vierfeldsporthalle Berufsschulzentrum	
23110.7851000 231104000000010.2	61.900
23110.6811000 231104000000010.6	76.100
23110.6811000 231104000000010.8	1.400
23110.7851000 231104000000010.10	4.400
Summe Einzahlungen	77.500
Summe Auszahlungen	66.300

Deckungskreis: 2064

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Ausstattung Projekt "Jugend stärken im Quartier"	
36310.7832000 3631051000000002.2	300
36310.6810000 3631051000000002.4	0
36310.7831000 3631051000000002.6	0
36310.6811000 3631051000000002.8	300
Summe Einzahlungen	300
Summe Auszahlungen	300

Deckungskreis: 2065

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Maßnahmen Bauhausmuseum (Baufeldfreimachung, Parkplatz, OdF-Mahnmal)	
54100.7852000 5410066020000006.2	159.900
54100.6811000 5410066020000006.4	106.000
54600.7852000 5460066020000001.2	32.400
54600.6811000 5460066020000001.4	5.500
28138.7851000 2813861000000001.2	60.000
28138.6811000 2813861000000001.4	45.000
Summe Einzahlungen	156.500
Summe Auszahlungen	252.300

4.1.2 Typ realisierte unechte Deckung beim Finanzplan Teil Investitionen

Die hier dargestellten Möglichkeiten gelten nach § 17 Abs. 4 KomHVO auch für Einzahlungen und Auszahlungen im Finanzplan Teil Investitionen entsprechend.

Der Typ realisierte unechte Deckung basiert auf den gleichfalls für die Einzahlungen geltenden oben genannten gesetzlichen Regelungen der KomHVO.

Dieser Deckungsvermerk entfaltet erst dann seine Wirkung, wenn die Mehreinzahlungen tatsächlich realisiert sind.

Der Finanzplan Teil Investitionen beinhaltet die Gegenüberstellung von investiven Einzahlungen und Auszahlungen. Die Planung basiert auf der Veranschlagung der voraussichtlich eingehenden oder zu leistenden Beträge im Haushaltsjahr. Das ist auch Grundlage für die Erstellung der Finanzrechnung.

Demzufolge können auf der Grundlage einer hinterlegten realisierten unechten Deckung im Finanzplan investiv die Mehrauszahlungen erst geleistet werden, wenn die Mehreinzahlungen bei der Stadt Dessau- Roßlau im Haushaltsjahr tatsächlich zur Verfügung stehen.

Nachfolgend sind die Deckungsvermerke im Finanzplan mit einer realisierten unechten Deckung aufgelistet.

Deckungskreise in EUR

Deckungskreis: 1004

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Sanierung Rathausaltbau einschl. Dach

11130.7851000 111306502439001.2 373.100

11130.6811000 111306502439001.6 99.500

Summe Einzahlungen 99.500

Summe Auszahlungen 373.100

Deckungskreis: 1007

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Ertüchtigung 2. Rettungsweg Kita

"Märchenland"

36510.7815000 365105100000201.2 100.000

36510.6811000 365105100000201.4 90.000

Summe Einzahlungen 90.000

Summe Auszahlungen 100.000

Deckungskreis: 1010

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Sanierung Schloss Georgium, Welterbe I

25213.7851000 252134109516001.2 0

25213.6810000 252134109516001.4 110.000

25213.6811000 252134109516001.6 0

25213.6816000 252134109516001.8 0

Summe Einzahlungen 110.000

Deckungskreis: 1011

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Sanierung Schloss Georgium, Welterbe II

25213.7851000 252134109516002.2 0

25213.6810000 252134109516002.4 89.400

Summe Einzahlungen 89.400

Deckungskreis: 1018

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Neubau Schwimmhalle

42421.6811000 424214003000001.2 2.500.000

42421.7851000 424214003000001.4 1.369.400

42421.7851000 424214003000001.6 2.336.600

42421.7851000 424214003000001.8 100

Summe Einzahlungen 2.500.000

Summe Auszahlungen 3.706.100

Deckungskreis: 1019

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Sanierung Kleinarchitekturen im Georgengarten

55110.7851000 551106109000001.2 0

55110.6810000 551106109000001.4 13.800

Summe Einzahlungen 13.800

Deckungskreis: 1021

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Erneuerung Spielbereich "Am Rondell"

55110.7852000 551106102000999.2 0

55110.6811000 551106102000999.4 0

Deckungskreis: 1023

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Lückenschluss Gartenreichtour Fürst Franz

55110.7852000 551106616000001.6 1.000

55110.6811000 551106616000001.8 0

Summe Auszahlungen 1.000

Deckungskreise in EUR

Deckungskreis: 1025

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Infrastrukturmaßnahmen Industriehafen Roßlau

54107.6811000 541076621000001.2	24.000
54107.7851000 541076621000001.4	31.300
57110.6811000 571108021000001.4	1.966.800
57110.7852000 571108021000001.6	0
57110.6811000 571108022000001.4	5.297.900
57110.7852000 571108022000001.8	0
57110.7852000 571108021000001.8	2.256.000
57110.7852000 571108021000001.10	0
57110.7852000 571108022000001.6	5.577.300
57110.7852000 571108022000001.10	0
Summe Einzahlungen	7.288.700
Summe Auszahlungen	7.864.600

Deckungskreis: 1026

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Bau Zugangsstellen ÖPNV

54700.7852000 547006600000001.2	750.000
54700.6811000 547006600000001.4	750.000
Summe Einzahlungen	750.000
Summe Auszahlungen	750.000

Deckungskreis: 1029

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Grünband Antoinettenstr. Achse Bahnhof-Stadtpark

51120.6811000 511206102000001.2	52.300
51120.7851000 511206102000001.4	1.000
Summe Einzahlungen	52.300
Summe Auszahlungen	1.000

Deckungskreis: 1030

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Erschließungsstraße Biopharmapark

57110.6811000 571108021000002.4	648.700
57110.7852000 571108021000002.6	648.700
Summe Einzahlungen	648.700
Summe Auszahlungen	648.700

Deckungskreis: 1031

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Ausgleichsmaßnahmen, Naturschutzgroßvorhaben B-Plan 121, Flugplatz

57110.7852000 571106112000001.2	0
57110.6821000 571108012000001.4	0

Deckungskreis: 1033

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Zuschuss für städtebauliche Sanierung Dessau-Nord

51120.7852000 511206001000001.2	50.000
51120.7852000 511206001000001.12	59.300
51120.6811000 511206001000001.4	0
51120.6881000 511206001000001.6	50.000
Summe Einzahlungen	50.000
Summe Auszahlungen	109.300

Deckungskreise in EUR

Deckungskreis: 1034

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Zuschuss städtebauliche Sanierung Dessau-Nordwest

51120.7852000 511206010000001.2	50.000
51120.6811000 511206010000001.4	0
51120.6881000 511206010000001.6	50.000
Summe Einzahlungen	50.000
Summe Auszahlungen	50.000

Deckungskreis: 1035

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Zuschuss städtebauliche Sanierung Stadtkern Roßlau

51120.7852000 511206022000001.2	40.000
51120.7852000 511206022000001.14	19.400
51120.6811000 511206022000001.4	0
51120.6881000 511206022000001.6	40.000
51120.7821000 511206022000001.10	0
Summe Einzahlungen	40.000
Summe Auszahlungen	59.400

Deckungskreis: 1036

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Komplettierung Ensemble Meisterhäuser

51120.6811000 511206010000002.2	0
51120.7851000 511206010000002.4	19.900
51120.6810000 511206010000002.8	30.200
Summe Einzahlungen	30.200
Summe Auszahlungen	19.900

Deckungskreis: 1037

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Flächengestaltung am Sport- u. Kurshaus Wallstraße

51120.7852000 511206102000002.2	200
51120.6811000 511206102000002.4	0
Summe Auszahlungen	200

Deckungskreis: 1038

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

BW 17 Diepold im Zuge der Wasserstadt

54100.6811000 541006601000005.2	0
54100.6811000 541006601000005.4	0
54100.7852000 541006601000005.6	1.000
Summe Auszahlungen	1.000

Deckungskreis: 1039

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Ostrandstraße

54100.6811000 541006601000003.2	0
54100.7852000 541006601000003.4	15.000
54100.6811000 541006601000003.6	0
Summe Auszahlungen	15.000

Deckungskreis: 1040

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Zuschuss an Deutsche Bahn AG für Kreuzungsvereinbarungen Bahnübergänge

54100.6811000 541006600000002.2	0
54100.6851000 541006600000002.4	0
54100.7852000 541006600000002.6	125.300
54100.6811000 541006600000002.10	125.300
54100.6811000 541006600000002.12	0
Summe Einzahlungen	125.300
Summe Auszahlungen	125.300

Deckungskreise in EUR

Deckungskreis: 1041

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Neubau Streetzer Brücke, BW 801

54200.6811000 542006622000001.2 38.600

54200.6816000 542006622000001.4 42.400

54200.7851000 542006622000001.6 81.000

Summe Einzahlungen 81.000

Summe Auszahlungen 81.000

Deckungskreis: 1042

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

BW 11 Muldebrücke im Zuge der B 185

54400.6811000 544006601000001.2 3.408.900

54400.7851000 544006601000001.4 4.075.400

Summe Einzahlungen 3.408.900

Summe Auszahlungen 4.075.400

Deckungskreis: 1043

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

B 184 Zerbster Brücke in Roßlau

54400.6811000 544006622000001.2 0

54400.7852000 544006622000001.4 280.300

Summe Auszahlungen 280.300

Deckungskreis: 1044

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Brücke Brambach im Zuge der K 1776, BW 100

54200.6811000 542006620000001.2 722.800

54200.7852000 542006620000001.6 722.800

Summe Einzahlungen 722.800

Summe Auszahlungen 722.800

Deckungskreis: 1045

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Projekt "Wildnis wagen"

55110.7852000 551106100000003.2 13.700

55110.6811000 551106100000003.4 0

55110.7831000 551106100000003.6 0

55110.6810000 551106100000003.8 12.800

Summe Einzahlungen 12.800

Summe Auszahlungen 13.700

Deckungskreis: 1046

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Erwerb Büroausstattung im Rahmen BEM

11130.7831000 111301000000001.2 2.500

11130.7832000 111301000000001.4 2.500

11130.6811000 111301000000001.6 4.000

Summe Einzahlungen 4.000

Summe Auszahlungen 5.000

Deckungskreis: 1047

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Erschließung Hagenbreite

54100.6881000 541006606000001.2 0

54100.6881000 541006606000001.4 0

54100.7852000 541006606000001.6 1.000

Summe Auszahlungen 1.000

Deckungskreise in EUR

Deckungskreis: 1048

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Errichtung Fahrgastinformationsanlagen

54700.7852000 547006600000002.2 55.500

54700.6811000 547006600000002.4 55.500

Summe Einzahlungen 55.500

Summe Auszahlungen 55.500

Deckungskreis: 1049

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Erwerb Spielgeräte für Spielplätze

55110.7851000 551106100000001.2 51.500

55110.6818000 551106100000001.4 0

55110.6817000 551106100000001.6 0

Summe Auszahlungen 51.500

Deckungskreis: 1053

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Umgestaltung Kavaliierstraße

54100.7852000 541006602000001.2 2.313.500

54100.6811000 541006602000001.4 0

54100.6815000 541006602000001.6 0

54100.6881000 541006602000001.8 0

Summe Auszahlungen 2.313.500

Deckungskreis: 1055

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Teilsanierung Grundschule Tempelhofer Straße

21100.7851000 211004004120002.2 484.000

21100.6811000 211004004120002.4 485.900

Summe Einzahlungen 485.900

Summe Auszahlungen 484.000

Deckungskreis: 1058

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Ausbau Junkersstraße

54100.7852000 541006614000001.2 38.000

54100.6811000 541006614000001.4 0

54100.6881000 541006614000001.6 0

Summe Auszahlungen 38.000

Deckungskreis: 1059

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Rad-/Gehweg Luchstr.

54400.6811000 544006622000002.2 0

54400.7852000 544006622000002.4 0

Deckungskreis: 1060

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Rad-/Gehweg Albrechtstraße

54400.6811000 544006601000002.2 0

54400.7852000 544006601000002.4 6.900

Summe Auszahlungen 6.900

Deckungskreis: 1061

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Rad-/Gehweg B 185 Ludwigshafener Str.

54400.6811000 544006603000001.2 0

54400.7852000 544006603000001.4 0

54400.6811000 544006603000001.6 0

Deckungskreise in EUR

Deckungskreis: 1062

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Verbindungsweg Streetz, Natho, Mühlstedt

55110.7852000 551106624000001.2	0
55110.6811000 551106624000001.4	0

Deckungskreis: 1063

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Ersatzneubau Vereinsunterkunft Seesportverein Dessau e.V.

42410.7851000 424104009314001.4	793.200
42410.6811000 424104009314001.6	793.200
Summe Einzahlungen	793.200
Summe Auszahlungen	793.200

Deckungskreis: 1064

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Ersatzneubau Funktionsgebäude Junkers Paddelgemeinschaft Dessau e.V.

42410.7851000 424104009314002.4	219.200
42410.6811000 424104009314002.6	219.200
Summe Einzahlungen	219.200
Summe Auszahlungen	219.200

Deckungskreis: 1068

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Erschließung Flössergasse

54100.7852000 541006601000004.2	100.000
54100.6811000 541006601000004.4	66.500
Summe Einzahlungen	66.500
Summe Auszahlungen	100.000

Deckungskreis: 1070

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Parkplatz Flössergasse

54600.7852000 546006601000001.2	2.000
54600.6811000 546006601000001.4	0
Summe Auszahlungen	2.000

Deckungskreis: 1071

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Sanierung Schloss Georgium, Welterbe III, 3. BA und Blumengartenhaus

25213.7851000 252134109516003.2	2.218.000
25213.6810000 252134109516003.12	0
25213.6810000 252134109516003.4	2.026.300
25213.7851000 252134109516003.6	19.800
25213.6810000 252134109516003.8	360.000
25213.7851000 252134109516003.10	394.000
25213.7851000 252134109516003.16	0
25213.6810000 252134109516003.18	0
Summe Einzahlungen	2.386.300
Summe Auszahlungen	2.631.800

Deckungskreis: 1072

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Abriss Schlossplatz 4-5

11130.6811000 111306501626001.6	118.800
11130.7851000 111306501626001.8	132.000
Summe Einzahlungen	118.800
Summe Auszahlungen	132.000

Deckungskreise in EUR

Deckungskreis: 1073

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Verkehrsanbindung Bauhausmuseum

54100.6811000 541006602000003.2 66.900

54100.7852000 541006602000003.4 180.000

Summe Einzahlungen 66.900

Summe Auszahlungen 180.000

Deckungskreis: 1074

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Knoten Kleinkühnauer Str./ Brambacher Str.

54100.7852000 541006611000001.2 42.000

54100.6811000 541006611000001.4 0

54100.6811000 541006611000001.8 0

Summe Auszahlungen 42.000

Deckungskreis: 1076

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Zuschuss an DVG für Erwerb von Bussen

54700.6811000 547006600000003.2 25.400

54700.7815000 547006600000003.4 25.400

Summe Einzahlungen 25.400

Summe Auszahlungen 25.400

Deckungskreis: 1078

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Zuschuss an Eigenbetrieb Stadtpflege für Sanierung Erdmannsdorffportal

55300.7815000 553006102000001.6 63.800

55300.6811000 553006102000001.8 42.400

Summe Einzahlungen 42.400

Summe Auszahlungen 63.800

Deckungskreis: 1081

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Grundsanierung Fahrbahnbelag BW 03 Brauereibrücke

54100.7852000 541006602000004.2 190.000

54100.6811000 541006602000004.4 190.000

Summe Einzahlungen 190.000

Summe Auszahlungen 190.000

Deckungskreis: 1084

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Ausbau Wolfgangstraße von Antoinettenstraße bis Albrechtsplatz

54100.6811000 541006601000007.2 100.000

54100.6881000 541006601000007.4 0

54100.7852000 541006601000007.6 100.000

Summe Einzahlungen 100.000

Summe Auszahlungen 100.000

Deckungskreis: 1085

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Grundsanierung Mannheimer Straße (B 184) von Junkersstr. bis Weststr.

54400.7852000 544006613000001.2 60.800

54400.6811000 544006613000001.4 60.800

54400.6881000 544006613000001.6 0

Summe Einzahlungen 60.800

Summe Auszahlungen 60.800

Deckungskreise in EUR

Deckungskreis: 1086

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Grundsanierung Knoten Argenteuiler Str. (B 185) / Mannheimer Str. (B 184)

54400.6811000 544006613000002.2 120.000

54400.7852000 544006613000002.4 120.000

Summe Einzahlungen 120.000

Summe Auszahlungen 120.000

Deckungskreis: 1087

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Rad/Gehweg Heidestr. zw. Tempelhofer Str. u. BW 10

54100.6811000 541006603000004.2 285.000

54100.7852000 541006603000004.4 285.000

Summe Einzahlungen 285.000

Summe Auszahlungen 285.000

Deckungskreis: 1089

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Ertüchtigung 2. Rettungsweg Kita "Kinderland"

36510.7815000 365105100000200.2 131.700

36510.6811000 365105100000200.4 135.000

Summe Einzahlungen 135.000

Summe Auszahlungen 131.700

Deckungskreis: 1091

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Ertüchtigung 2. Rettungsweg Kita "Nesthäkchen"

36510.7815000 365105100000202.2 142.900

36510.6811000 365105100000202.4 135.000

Summe Einzahlungen 135.000

Summe Auszahlungen 142.900

Deckungskreis: 1093

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Ertüchtigung 2. Rettungsweg Kita "Fuchs und Elster"

36510.7815000 365105100000204.2 40.400

36510.6811000 365105100000204.4 45.000

Summe Einzahlungen 45.000

Summe Auszahlungen 40.400

Deckungskreis: 1096

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Erneuerung Essenaufzug Kita "Fuchs und Elster"

36510.7815000 365105100000302.2 50.000

36510.6811000 365105100000302.4 45.000

Summe Einzahlungen 45.000

Summe Auszahlungen 50.000

Deckungskreis: 1097

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Rückbau Freibad Rehsumpf

42410.7851000 424104201280001.2 290.000

42410.6811000 424104201280001.4 290.000

Summe Einzahlungen 290.000

Summe Auszahlungen 290.000

Deckungskreise in EUR

Deckungskreis: 1100

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Tor zum Gartenreich Waldersee, Ausbau eines kommunalen Parkplatzes

54600.7852000 546001208000001.2 12.500

54600.6811000 546001208000001.4 0

Summe Auszahlungen 12.500

Deckungskreis: 1101

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Umgestaltung historischer Dorfplatz Großkühnau

55110.7852000 551101211000003.2 99.700

55110.6811000 551101211000003.4 68.500

Summe Einzahlungen 68.500

Summe Auszahlungen 99.700

Deckungskreis: 1102

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

IGEL-Umweltbildungsprojekt GS Kochstedt

55110.7852000 551101215000003.2 561.200

55110.6811000 551101215000003.4 350.000

Summe Einzahlungen 350.000

Summe Auszahlungen 561.200

Deckungskreis: 1103

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Gestaltung Dorfanger Mosigkau

55110.7852000 551101216000001.2 193.300

55110.6811000 551101216000001.4 129.600

Summe Einzahlungen 129.600

Summe Auszahlungen 193.300

Deckungskreis: 1104

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Entwurmung Friedhof Münsterberger Str. und Umgestaltung zur Park- und Gartenanlage

55110.6811000 551101208000001.2 0

55110.7852000 551101208000001.4 0

Deckungskreis: 1108

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Umbau Busbahnhof

54700.7852000 547006602000001.2 680.000

54700.6811000 547006602000001.4 612.000

54700.6811000 547006602000001.6 0

Summe Einzahlungen 612.000

Summe Auszahlungen 680.000

Deckungskreis: 1109

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Pumpen Katastrophenschutz

12800.7831000 128003700000002.2 150.000

12800.6811000 128003700000002.4 120.000

Summe Einzahlungen 120.000

Summe Auszahlungen 150.000

Deckungskreis: 1110

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Zuschuss an DVG mbH für Kavallerstraße, Anpassung Bus- und Bahnanlagen

54100.7815000 541006602000005.2 200.000

54100.6811000 541006602000005.4 200.000

Summe Einzahlungen 200.000

Summe Auszahlungen 200.000

Deckungskreise in EUR

Deckungskreis: 1111

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Ausbau Hobuschgasse

54100.7852000 541006602937001.2 72.000

54100.6811000 541006602937001.4 48.000

54100.6881000 541006602937001.6 0

Summe Einzahlungen 48.000

Summe Auszahlungen 72.000

Deckungskreis: 1112

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Sanierung Ionischer Tempel Georgengarten

52310.7851000 523106109000001.2 65.400

52310.6817000 523106109000001.4 0

52310.6815000 523106109000001.6 0

52310.6811000 523106109000001.8 32.000

52310.6816000 523106109000001.10 23.500

Summe Einzahlungen 55.500

Summe Auszahlungen 65.400

Deckungskreis: 1113

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Neubau Turnhalle Grundschule Meinsdorf

21100.6811000 211004023800001.12 210.000

21100.7851000 211004023800001.4 200.000

Summe Einzahlungen 210.000

Summe Auszahlungen 200.000

Deckungskreis: 1114

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Ertüchtigung 2. Rettungsweg Kita "Spielhaus"

36510.7815000 365105100000205.2 52.500

36510.6811000 365105100000205.4 53.900

Summe Einzahlungen 53.900

Summe Auszahlungen 52.500

Deckungskreis: 1115

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Erneuerung Essenaufzug und

Fingereinklemmschutz Kita "Kinderland"

36510.7815000 365105100000305.2 54.000

36510.6811000 365105100000305.4 48.600

Summe Einzahlungen 48.600

Summe Auszahlungen 54.000

Deckungskreis: 1116

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Amtsmühle Roßlau

55210.7852000 552106622000001.2 250.000

55210.6811000 552106622000001.4 200.000

Summe Einzahlungen 200.000

Summe Auszahlungen 250.000

Deckungskreis: 1117

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Schlangengraben Waldersee

55210.7852000 552106608000001.2 250.000

55210.6811000 552106608000001.4 200.000

Summe Einzahlungen 200.000

Summe Auszahlungen 250.000

Deckungskreise in EUR

Deckungskreis: 1118

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Grundstücksbereinigung in Kleingartenanlagen

55110.7851000 551106600000001.2 400.000

55110.6818000 551106600000001.4 32.000

55110.6811000 551106600000001.6 320.000

Summe Einzahlungen 352.000

Summe Auszahlungen 400.000

Deckungskreis: 1119

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Umbau Knoten 401 Askanische Str. / A.-Bebel-Platz / W.-Lohmann-Str.

54100.6811000 541006602000007.2 100.000

54100.7852000 541006602000007.4 100.000

Summe Einzahlungen 100.000

Summe Auszahlungen 100.000

Deckungskreis: 1120

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Zuschuss an MBC Elbe e.V. für Neubau Lagerhaus

42410.7818000 424104209000001.2 0

42410.6811000 424104209000001.4 0

Deckungskreis: 1121

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Erwerb Fahrzeuge Berufsfeuerwehr

12610.7831000 126103700000001.2 770.600

12610.6811000 126103700000001.8 150.000

Summe Einzahlungen 150.000

Summe Auszahlungen 770.600

Deckungskreis: 1122

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Erschließung Ersatzneubau Schwimmhalle

54100.7852000 541006603000003.2 461.900

54100.6811000 541006603000003.4 120.000

Summe Einzahlungen 120.000

Summe Auszahlungen 461.900

Deckungskreis: 1123

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Errichtung Fahrradabstellanlagen

54100.7851000 541006600000004.2 58.000

54100.6811000 541006600000004.4 46.000

Summe Einzahlungen 46.000

Summe Auszahlungen 58.000

Deckungskreis: 1124

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Elballee

54100.7852000 541006609000002.2 180.000

54100.6811000 541006609000002.4 140.000

Summe Einzahlungen 140.000

Summe Auszahlungen 180.000

Deckungskreis: 1125

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Aufwertung Bauhausradtour

54100.7852000 541006609000003.2 50.000

54100.6811000 541006609000003.4 45.000

Summe Einzahlungen 45.000

Summe Auszahlungen 50.000

Deckungskreise in EUR

Deckungskreis: 1126

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Radweg Deutsche Einheit, Radstätte

54100.7852000 541006610000003.2 47.200

54100.6811000 541006610000003.4 28.300

Summe Einzahlungen 28.300

Summe Auszahlungen 47.200

Deckungskreis: 1127

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Hochwasserschutz Mosigkau Verwallung Wullenbach

55210.7852000 552106616000006.2 100.000

55210.6811000 552106616000006.4 80.000

Summe Einzahlungen 80.000

Summe Auszahlungen 100.000

Deckungskreis: 1128

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

HW-Schutz Großkühnau Fassung u. Ableitung Quell- u. Drängewasser

55210.7852000 552106611000004.2 41.000

55210.6811000 552106611000004.4 32.800

Summe Einzahlungen 32.800

Summe Auszahlungen 41.000

Deckungskreis: 1129

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Grünbrücke

54400.7852000 544006603000003.2 915.000

54400.6811000 544006603000003.4 701.600

Summe Einzahlungen 701.600

Summe Auszahlungen 915.000

Deckungskreis: 1130

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Askanische Str. u. Kreuzung Steinstr./Ludwigshafener Str.

54100.7852000 541006602000008.2 50.000

54100.6811000 541006602000008.4 39.500

54100.6811000 541006602000008.6 7.000

Summe Einzahlungen 46.500

Summe Auszahlungen 50.000

Deckungskreis: 1131

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Umgestaltung Askanische Straße

54100.7852000 541006602000009.2 85.000

54100.6811000 541006602000009.4 32.100

54100.6811000 541006602000009.6 32.000

Summe Einzahlungen 64.100

Summe Auszahlungen 85.000

Deckungskreis: 1132

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Parkhaus/Besucherparkplatz Bereich Weltkulturerbe-Zentrum

54600.7852000 546006602000002.2 0

54600.6811000 546006602000002.4 0

Deckungskreise in EUR

Deckungskreis: 1133

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

energetische Sanierung Wissenschaftliche Bibliothek	
27210.7851000 272106502000001.2	222.000
27210.6811000 272106502000001.4	31.000
27210.6811000 272106502000001.6	175.300
Summe Einzahlungen	206.300
Summe Auszahlungen	222.000

Deckungskreis: 1134

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Fahrradabstellanlagen, Herstellung/Parkplätze	
54100.7851000 541006600000006.2	50.000
54100.6811000 541006600000006.4	39.500
54100.6811000 541006600000006.6	7.000
Summe Einzahlungen	46.500
Summe Auszahlungen	50.000

Deckungskreis: 1135

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Sanierung Museum für Naturkunde und Vorgeschichte	
25211.7851000 252116502091001.4	0
25211.6811000 252116502091001.6	0
25211.6811000 252116502091001.8	0

Deckungskreis: 1136

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Sanierung Objekt Törtener Str. 13 - 14	
11179.7851000 111796503169001.2	30.000
11179.6811000 111796503169001.4	27.000
Summe Einzahlungen	27.000
Summe Auszahlungen	30.000

Deckungskreis: 1138

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Freiflächengestaltung Konsumgebäude	
54100.6811000 541006104000001.4	16.500
54100.7852000 541006104000001.6	18.400
Summe Einzahlungen	16.500
Summe Auszahlungen	18.400

Deckungskreis: 1139

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Straßenbau Johannisviertel/ Ferdinand-v.-Schill-Str.	
54100.7852000 541006602000010.2	100.000
54100.6811000 541006602000010.4	79.000
54100.6811000 541006602000010.6	14.000
Summe Einzahlungen	93.000
Summe Auszahlungen	100.000

Deckungskreis: 1140

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Cityradiale Johannisviertel/ Zerbster Str. 2. BA	
54100.7852000 541006602000015.2	60.000
54100.6811000 541006602000015.4	47.400
54100.6811000 541006602000015.6	8.400
Summe Einzahlungen	55.800
Summe Auszahlungen	60.000

Deckungskreise in EUR

Deckungskreis: 1141

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Ausstattung Projekt "Produktives Lernen"

21600.7832000 2160040000000008.2 13.700

21600.6811000 2160040000000008.4 13.700

21600.7832000 2160040000000008.6 26.800

21600.6811000 2160040000000008.8 26.800

Summe Einzahlungen 40.500

Summe Auszahlungen 40.500

Deckungskreis: 1142

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Ausstattung RÜMSA

36250.7832000 3625052000000001.2 4.100

36250.6811000 3625052000000001.4 4.100

Summe Einzahlungen 4.100

Summe Auszahlungen 4.100

Deckungskreis: 1143

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Überlaufsicherung Libbesdorfer Landgraben

55210.7852000 5521066160000003.2 213.100

55210.6811000 5521066160000003.4 0

Summe Auszahlungen 213.100

Deckungskreis: 1144

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Technikmuseum Dessau e. V.

28110.7818000 2811080000000001.2 300.000

28110.6811000 2811080000000001.4 270.000

Summe Einzahlungen 270.000

Summe Auszahlungen 300.000

Deckungskreis: 1145

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Sanierung Parkplatz Kornhaus

54600.7852000 546006109668001.2 31.300

54600.6811000 546006109668001.4 28.100

Summe Einzahlungen 28.100

Summe Auszahlungen 31.300

Deckungskreis: 1146

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

August-Bebel-Platz

55110.7852000 551106100000201.2 270.000

55110.6811000 551106100000201.4 207.000

Summe Einzahlungen 207.000

Summe Auszahlungen 270.000

Deckungskreis: 1147

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Mühleninsel (Muldebalkon)

55110.7852000 551106100000200.2 200.000

55110.6811000 551106100000200.4 158.000

55110.6811000 551106100000200.6 28.000

Summe Einzahlungen 186.000

Summe Auszahlungen 200.000

4.1.3 Typ echte Deckungsfähigkeit § 18 KomHVO

Nach § 18 Abs. 1 KomHVO sind die Aufwendungen, die zu einem Budget gehören, gegenseitig deckungsfähig, wenn im Haushaltsplan nichts anderes bestimmt ist.

Aufwendungen, die nicht nach Absatz 1 Satz 1 deckungsfähig sind, können für gegenseitig oder einseitig deckungsfähig erklärt werden, wenn sie sachlich zusammenhängen.

Bei der gegenseitigen Deckungsfähigkeit können nach § 18 Abs. 5 KomHVO die im Haushaltsplan veranschlagten Aufwendungen zwischen zwei und mehreren Aufwendungsansätzen gegenseitig ausgetauscht werden.

Das bedeutet, dass die bei einem Aufwendungsansatz nicht benötigten Haushaltsmittel zur Deckung von Mehraufwendungen bei einem oder mehreren anderen Aufwendungsansätzen in Anspruch genommen werden können und umgekehrt. Dabei wird das Gesamtvolumen des Haushaltes nicht verändert und eine bewegliche Haushaltsführung ermöglicht.

Die gegenseitige Deckungsfähigkeit durchbricht damit den Grundsatz der sachlichen und größenmäßigen Bindung nach der Aufwendungen, Auszahlungen investiv und Verpflichtungsermächtigungen nur für den im Haushaltsplan bezeichneten Verwendungszweck und nur bis zu der veranschlagten Höhe verwendet werden dürfen.

Wichtig ist dabei, dass die Inanspruchnahme der echten Deckungsfähigkeit nicht zu einer Verschlechterung des Saldos des ordentlichen Ergebnisses führen darf (§18 Abs. 1 KomHVO).

Gemäß § 18 Abs. 3 KomHVO gelten die o.g. Regelungen auch für Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen für Investitionstätigkeiten entsprechend.

Die Stadt Dessau-Roßlau befindet sich auch mit dem doppelten Rechnungswesen noch in der Haushaltskonsolidierung. Demzufolge rangiert das Erreichen des Haushaltsausgleiches vor der nunmehr gesetzlich möglichen Flexibilisierung der Haushaltsführung.

Demzufolge wird hiermit die gesetzlich mögliche gegenseitige Deckungsfähigkeit eingeschränkt.

1. Die gesetzliche Deckungsfähigkeit innerhalb des jeweiligen Produktes gilt grundsätzlich nicht.
2. Die Aufwendungen im Ergebnisplan und die Auszahlungen im Finanzplan Investitionstätigkeit sind nur gegenseitig deckungsfähig, sofern dies nachfolgend erklärt ist und diese Aufwendungen / Auszahlungen in einem der Deckungskreise enthalten sind.
3. Die echte gegenseitige Deckung ist nur innerhalb eines Deckungskreises möglich, nicht zwischen zwei verschiedenen Deckungskreisen.
4. Es gibt **keine** einseitige Deckungsfähigkeit zwischen zahlungswirksamen Aufwendungen eines Budgets zugunsten von Auszahlungen für Investitionen.
5. Ein mit einer unechten Deckung hinterlegtes Aufwandsproduktkonto kann grundsätzlich nicht Teil eines Deckungskreises mit gegenseitiger Deckungsfähigkeit sein. Eine Ausnahme bilden Zweckbindungsvermerke über mehrere dazugehörige Produktkonten.

Der Haushaltsplan wird nach Produktbereichen gegliedert, wobei jedes einzelne Produkt separat ausgewiesen wird. Dabei stimmt in bestimmten Fällen die Verantwortung für das Produkt mit der organisatorischen Verantwortung überein. In anderen Fällen sind für einen Produktbereich mehrere Fachämter verantwortlich.

Außerdem bilden nach wie vor einzelne Aufwendungsarten den Schwerpunkt der Budgetierung.

Entsprechend der organisatorischen Zuständigkeit werden folgende Aufwendungen zentral durch einzelne Fachämter für alle anderen Fachämter bewirtschaftet.

• Personalaufwendungen	Haupt- und Personalamt
• Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Post- und Fernmeldegebühren, Softwarepflege, Fahrzeughaltung, Geräte, Dienst- und Schutzkleidung, öffentliche Bekanntmachungen u.a.)	Haupt- und Personalamt
• Aus- und Fortbildung, Dienstreisen	Haupt- und Personalamt
• Versicherungen	Rechtsamt
• Bewirtschaftungskosten (Heizung, Reinigung, Energie; Wasser, Bewachung, Grundbesitzabgaben u.a.)	Amt für zentrales Gebäudemanagement
• Baulicher Unterhalt	Amt für zentrales Gebäudemanagement
• Abschreibungen	Amt für Stadtfinanzen
• steuerliche Beratungsleistungen	Amt für Stadtfinanzen
• Wertveränderungen bei Forderungen aus Niederschlagungen	Amt für Stadtfinanzen
• Unfallversicherung	Haupt- und Personalamt

Darüber hinaus wurden für die einzelnen Fachämter weitere Deckungskreise eingerichtet. Diese wurden bei geringer Beeinflussbarkeit der Aufwendungen durch das Fachamt ausgeweitet, sofern die Aufwendung direkt beeinflussbar ist, wurde diese mit vergleichbaren Aufwendungen oder in keinem Deckungskreis aufgenommen (z.B. Zuschüsse an Vereine, Aufwendungen für Veranstaltungen und einmalige Untersuchungen).

Bei verschiedenen Produktkonten wurden, wie aus der nachfolgenden Übersicht zu entnehmen ist, Deckungskreise gebildet. Die Produktkonten eines Deckungskreises sind mit einer einheitlichen Deckungskreisnummer versehen.

Beispiel:

Deckungskreis: 5020	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
Schulspeisung Freitische	
21100.5429010 Grundschule - Schulspeisung - Freitische	4.000 EUR
21600.5429010 Sekundarschule - Schulspeisung - Freitische	500 EUR
21700.5429010 Gymnasien - Schulspeisung - Freitische	100 EUR
22100.5429010 Förderschulen - Schulspeisung - Freitische	800 EUR
Summe Aufwendungen	5.400 EUR

Deckungskreise in EUR

Deckungskreis: 4700

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Ortschaftsverwaltung Rodleben

11112.5271600 Repräsentationen Rodleben	2.000
11112.5421700 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit Rodleben	4.800
11117.5231000 Aufwendungen für Mieten und Pachten	500
11117.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
11117.5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	900
11117.5261010 Aus- und Fortbildung	100
11117.5271600 Repräsentationen	500
11117.5271990 sonstige Sachausgaben	100
11117.5411100 Dienstreisekosten	100
11117.5429001 Kassenfehlbetrag	0
11117.5429002 Mitgliedsbeiträge	300
11117.5431000 Bürobedarf	500
11117.5431100 Bücher und Zeitschriften	600
11117.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	1.500
11117.5452000 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände	0
11137.5211000 bauliche Unterhaltung	2.000
11137.5241010 Heizung	1.500
11137.5241020 Reinigung	800
11137.5241030 Wasser, Abwasser	500
11137.5241050 Entsorgung	500
11137.5241060 Energie	900
11137.5251000 Haltung von Fahrzeugen	25.000
11137.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
11137.5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.000
11137.5261000 Dienst- und Schutzkleidung	1.600
11137.5261010 Aus- und Fortbildung	1.500
11137.5271200 sonstige Verbrauchsmittel	0
11137.5281000 sonstige Verbrauchsmittel	300
11137.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	600
11173.5221700 Unterhaltung Grundstücke Rodleben	100
11173.5231170 Pachtausgaben Rodleben	200
11173.5241042 Winterdienst/ Straßenreinigung	0
12257.5211000 bauliche Unterhaltung	700
12257.5241010 Heizung	500
12257.5241020 Reinigung	100
12257.5241030 Wasser, Abwasser	300
12257.5241050 Entsorgung	100
12257.5241060 Energie	200
12257.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
12257.5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	500
12257.5271100 Lehr- und Unterrichtsmittel	300
12257.5271300 Aufwendungen für Veranstaltungen	500
12617.5211000 Bauliche Unterhaltung	23.500
12617.5241010 Heizung	3.300
12617.5241020 Reinigung	200
12617.5241030 Wasser, Abwasser	800
12617.5241050 Entsorgung	100
12617.5241060 Energie	1.900
12617.5251000 Haltung von Fahrzeugen	13.000
12617.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
12617.5255000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	7.000
12617.5261000 Dienst- und Schutzkleidung	4.900
12617.5261010 Aus- und Fortbildung	1.500
12617.5271200 sonstige Verbrauchsmittel	0
12617.5271300 Veranstaltungen	4.000
12617.5271400 Sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0
12617.5271900 Repräsentationen	900
12617.5281000 sonstige Verbrauchsmittel	600
12617.5291220 Gesundheitsuntersuchungen	500
12617.5312000 Erstattung Verdienstaufschlag an Gemeinden/GV	0
12617.5317000 Zuschüsse an private Unternehmen für Verdienstaufschlag	0
12617.5429001 Mitgliedsbeiträge	700

Deckungskreise in EUR

12617.5431000 Bürobedarf	200
12617.5431100 Bücher und Zeitschriften	100
12617.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	500
12617.5431501 Gesundheitsuntersuchungen	0
12617.5452000 Erstattung von Verdienstausschlag	0
12617.5457000 Erstattungen an private Unternehmen für Verdienstausschlag	500
21107.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	8.000
21107.5241010 Heizung	17.200
21107.5241020 Reinigung	43.000
21107.5241030 Wasser, Abwasser	1.300
21107.5241050 Entsorgung	700
21107.5241060 Energie	4.500
21107.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
21107.5255000 Unterhaltung Geräte, sonstige Gebrauchsgegenstände	2.000
21107.5271100 Lehr- und Unterrichtsmittel	3.100
21107.5271200 Lehr- und Unterrichtsmittel Schulbedarf	0
21107.5271220 Schulveranstaltungen	1.100
21107.5271400 Repräsentationen	0
21107.5271900 sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	100
21107.5271990 Schulspeisung - Freitische	0
21107.5291230 Wasseruntersuchungen	0
21107.5291400 Softwarepflege	0
21107.5429010 Schulspeisung - Freitische	300
21107.5431000 Bürobedarf	600
21107.5431100 Bücher und Zeitschriften	300
21107.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	1.500
25217.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	500
25217.5241010 Heizung	1.800
25217.5241060 Energie	600
25217.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
25217.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	200
25217.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	100
27217.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude, bauliche Anlagen	100
27217.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
27217.5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	200
27217.5271000 Bucherwerb	1.500
28120.5211700 Wartung und Pflege der Bühne Rodleben	500
28120.5271316 Aufwendungen für Veranstaltungen in Rodleben	13.000
28120.5318016 Zuschüsse an Vereine in Rodleben	10.000
28137.5211000 Bauliche Unterhaltung	2.000
28137.5241010 Heizung	2.500
28137.5241020 Reinigung	2.000
28137.5241030 Wasser, Abwasser	600
28137.5241050 Entsorgung	200
28137.5241060 Energie	4.100
28137.5241300 Sonstige Bewirtschaftungskosten (Verbrauchsmittel)	0
28137.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
28137.5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.800
28137.5271300 Veranstaltungen	2.500
28137.5271303 GEMA-Gebühren (veranstaltungsunabhängig)	0
28137.5281000 Verbrauchsmittel Gastronomie	700
29117.5318000 Zuschuss an Kirchbauverein Rodleben	0
36511.5211000 Bauliche Unterhaltung der Kita Rodleben	0
36511.5211700 Bauliche Unterhaltung, Rodleben	15.000
36511.5231000 Miete/Wartungsvertrag Kopierer Rodleben	400
36511.5241010 Heizung Rodleben	7.100
36511.5241020 Reinigung Rodleben	40.300
36511.5241030 Wasser, Abwasser Rodleben	2.300
36511.5241050 Entsorgung Rodleben	0
36511.5241060 Energie Rodleben	1.500
36511.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
36511.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0
36511.5271200 Lehr- und Unterrichtsmittel, Schulbedarf	0
36511.5271300 Veranstaltungen	0
36511.5318006 Zuschuss an freien Träger Defizitausgleich KiTa Rodleben	182.200
36511.5318008 Zuweisung des städtischen Anteils an d. Kinderbetreuung (53 v.H. in	112.300

Deckungskreise in EUR

Höhe der Landeszuweisung) gemäß §12a KifÖG KiTa Rodleben	
36511.5318016 Zuschuss an freien Träger KER Rodleben aus der Übernahme der Aufwendungen auf Grund der Geschwisterermäßigung	41.000
36511.5318026 Zuschuss an freien Träger zur Verbesserung vorschulischer Bildung und Sprachstandsfeststellung KER Rodleben	0
36511.5431000 Bürobedarf	0
36511.5431100 Bücher und Zeitschriften	0
36511.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	0
36617.5211000 Bauliche Unterhaltung	500
36617.5241010 Heizung	1.500
36617.5241020 Reinigung	200
36617.5241030 Wasser, Abwasser	400
36617.5241050 Entsorgung	100
36617.5241060 Energie	600
36617.5241300 Sonstige Bewirtschaftungskosten (Verbrauchsmittel)	0
36617.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
36617.5255000 Geräte, sonstige Gebrauchsgegenstände	800
36617.5271200 Spiel- und Beschäftigungsmaterial	100
36617.5271300 Veranstaltungen	100
36617.5271303 GEMA-Gebühren (veranstaltungsunabhängig)	200
36617.5281000 Verbrauchsmittel Gastronomie	200
36617.5431000 Bürobedarf	100
36617.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	700
42416.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	1.000
42416.5241010 Heizung	4.500
42416.5241020 Reinigung	7.900
42416.5241030 Wasser, Abwasser	1.100
42416.5241050 Entsorgung	100
42416.5241060 Energie	3.600
42416.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
42416.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	1.000
42416.5281000 Verbrauchsmittel	100
42417.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	0
42417.5211019 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 19 % Vorsteuer	500
42417.5241010 Heizung	0
42417.5241019 Heizung 19 % Vorsteuer	0
42417.5241030 Wasser, Abwasser	0
42417.5241039 Wasser, Abwasser, 19 % Vorsteuer	0
42417.5241040 Grundbesitzabgaben	100
42417.5241060 Energie	0
42417.5241069 Energie 19 % Vorsteuer	0
42417.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
42417.5252019 Erwerb geringwertigen Vermögensgegenstände 19 % Vorsteuer	0
42417.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0
42417.5255019 Unterhaltung des beweglichen Vermögens 19 % Vorsteuer	0
42427.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	0
42427.5211019 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 19 % Vorsteuer	3.000
42427.5241020 Reinigung	0
42427.5241029 Reinigung 19 % Vorsteuer	1.300
42427.5241030 Wasser, Abwasser	0
42427.5241037 Wasser, Abwasser 7 % Vorsteuer	1.200
42427.5241039 Wasser, Abwasser 19 % Vorsteuer	400
42427.5241050 Entsorgung	0
42427.5241059 Entsorgung 19 % Vorsteuer	400
42427.5241060 Energie	0
42427.5241069 Energie 19 % Vorsteuer	9.200
42427.5241100 Bewachung Einlassdienst	0
42427.5241119 Bewachung 19 % Vorsteuer	6.700
42427.5241300 Sonstige Bewirtschaftungskosten (Verbrauchsmittel)	0
42427.5252019 Erwerb geringwertigen Vermögensgegenstände 19 % Vorsteuer	0
42427.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0
42427.5255019 Unterhaltung des beweglichen Vermögens 19 % Vorsteuer	2.000
42427.5261010 Aus- und Fortbildung	500
42427.5271219 Verbrauchsmittel 19 % Vorsteuer	0
42427.5271300 Veranstaltungen	0
42427.5271303 GEMA-Gebühren (veranstaltungsunabhängig)	0

Deckungskreise in EUR

42427.5271319	Veranstaltungen 19 % Vorsteuer	500
42427.5281019	Verbrauchsmittel 19 % Vorsteuer	2.200
42427.5291230	Wasseruntersuchungen	600
42427.5411100	Dienstreisekosten	100
42427.5431000	Bürobedarf	0
42427.5431019	Bürobedarf 19 % Vorsteuer	100
42427.5431200	Post- und Fernmeldegebühren	100
42427.5441400	Körperschaftsteuer, Kapitalertragsteuer, Soli-Zuschlag	5.300
51110.5431504	Flächennutzungsplan Rodleben	0
54107.5221000	Unterhaltung Straßen	20.000
54107.5221002	Straßenschilder	300
54107.5221007	Straßeneinläufe	200
54107.5241030	Wasser, Abwasser, Niederschlagswasser	14.500
54107.5281000	sonstige Verbrauchsmittel	2.500
54517.5221700	Unterhaltung der Straßenbeleuchtung Rodleben	20.000
54517.5241060	Energie	57.000
55117.5221000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	5.000
55117.5241030	Wasser, Abwasser	4.800
55117.5241050	Entsorgung	600
55117.5241060	Energie Springbrunnen und Rhododendronpark	1.000
55117.5252000	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
55117.5255000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	500
55210.5313700	Mitgliedsbeitrag an Wasser- u. Bodenverband Rodleben	19.700
55300.5211000	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	200
55300.5241050	Entsorgung	100
Summe Aufwendungen		852.900

Deckungskreis: 5000

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Personalaufwendungen

11110.5011000	Dienstaufwendungen für Beamte	491.200
11110.5012000	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	1.183.800
11110.5021000	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	308.500
11110.5021100	Versorgungsrücklage für Beamte	0
11110.5022000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	46.700
11110.5032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	239.400
11110.5039000	Künstlersozialabgabe	1.200
11110.5041000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	10.000
11110.5411500	Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11110.5421700	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten, Rodleben	0
11111.5011000	Dienstaufwendungen für Beamte	41.000
11111.5012000	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	358.900
11111.5021000	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	16.500
11111.5021100	Versorgungsrücklage für Beamte	0
11111.5022000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	14.400
11111.5032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	74.400
11111.5039000	Künstlersozialabgabe	100
11111.5041000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.000
11111.5411500	Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11111.5421000	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	3.500
Sitzungsgelder		
11111.5421700	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit Rodleben	0
11112.5011000	Dienstaufwendungen für Beamte	71.500
11112.5011050	Zuführung Rückstellung Beamtenbesoldung Erfüllungsrückstand	25.500
Arbeitsphase		
11112.5011051	Entnahme aus der Rückstellung Beamtenbesoldung	0
11112.5012000	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	358.000
11112.5012051	Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
11112.5021000	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	69.100
11112.5021100	Versorgungsrücklage für Beamte	0
11112.5022000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	14.400
11112.5032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	74.300
11112.5032051	Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0

Deckungskreise in EUR

11112.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	4.000
11112.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11112.5411550 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11112.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
11112.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
11112.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit (Sitzungsgelder)	27.000
11117.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	0
11117.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	112.300
11117.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
11117.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0
11117.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	0
11117.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0
11117.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	4.500
11117.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	23.300
11117.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
11117.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
11117.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11117.5411550 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11117.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
11123.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	0
11123.5011051 Entnahme aus der Rückstellung Beamtenbesoldung	0
11123.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	709.500
11123.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	11.800
11123.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
11123.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	16.500
11123.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0
11123.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	29.200
11123.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	148.800
11123.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	4.100
11123.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
11123.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
11123.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11123.5411550 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11123.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
11123.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
11124.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	230.000
11124.5012000 Dienstauszahlungen und dgl. an Arbeitnehmer	507.000
11124.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
11124.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	92.500
11124.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0
11124.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	20.300
11124.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	105.000
11124.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
11124.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	8.000
11124.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11124.5411550 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11124.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
11125.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	322.700
11125.5011050 Zuführung Rückstellung Beamtenbesoldung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
11125.5011051 Entnahme aus der Rückstellung Beamtenbesoldung	0
11125.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	629.100
11125.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	158.300
11125.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0
11125.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	25.100
11125.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	130.300
11125.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	18.000
11125.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11125.5411550 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0

Deckungskreise in EUR

11125.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
11125.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
11126.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	38.800
11126.5011051 Entnahme aus der Rückstellung Beamtenbesoldung	0
11126.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	490.300
11126.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
11126.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	30.500
11126.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0
11126.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	19.700
11126.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	101.600
11126.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
11126.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.000
11126.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11126.5411550 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11126.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
11126.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
11128.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	173.400
11128.5011050 Zuführung Rückstellung Beamtenbesoldung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	25.600
11128.5011051 Entnahme aus der Rückstellung Beamtenbesoldung	0
11128.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	283.100
11128.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
11128.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	80.100
11128.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0
11128.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	11.400
11128.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	58.500
11128.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
11128.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	8.000
11128.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11128.5411550 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11128.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
11128.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
11130.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	102.700
11130.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	608.800
11130.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
11130.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
11130.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	41.000
11130.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0
11130.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	26.900
11130.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	126.400
11130.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
11130.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
11130.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	4.000
11130.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11130.5411550 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11130.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
11130.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
11137.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	137.900
11137.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	3.600
11137.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	5.600
11137.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	28.700
11137.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11140.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	80.300
11140.5011050 Zuführung Rückstellung Beamtenbesoldung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	29.400
11140.5011051 Entnahme aus der Rückstellung Beamtenbesoldung	0
11140.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	1.154.000
11140.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0

Deckungskreise in EUR

11140.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	220.900
11140.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	81.900
11140.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0
11140.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	48.900
11140.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	243.600
11140.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
11140.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	4.000
11140.5411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	200
11140.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11140.5411550 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11140.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
11140.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
11141.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	0
11141.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
11141.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	0
11141.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0
11141.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0
11141.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
11141.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
11141.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11146.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	614.000
11146.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
11146.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
11146.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	25.000
11146.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	126.200
11146.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
11146.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
11146.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
11146.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11146.5411550 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11146.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
11146.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
11160.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	1.230.600
11160.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
11160.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	49.300
11160.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	254.100
11160.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
11160.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11160.5411550 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11160.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
11170.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	1.472.800
11170.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	18.500
11170.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
11170.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	59.400
11170.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	307.600
11170.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	6.400
11170.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
11170.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
11170.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11170.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
11170.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
11170.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
11171.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	185.400
11171.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
11171.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	7.500
11171.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	38.400

Deckungskreise in EUR

11171.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
11171.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11171.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
11171.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
11172.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	0
11172.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	1.007.800
11172.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
11172.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	0
11172.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0
11172.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	44.900
11172.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	207.600
11172.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
11172.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
11172.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11172.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
11172.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
11172.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
11173.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
11173.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0
11173.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
11173.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11174.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11175.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11176.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11177.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11179.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11180.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
11180.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0
11180.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
11180.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11181.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
12100.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	0
12100.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	161.400
12100.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
12100.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	0
12100.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0
12100.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	7.200
12100.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	33.300
12100.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
12100.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
12100.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
12100.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
12100.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
12201.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	243.300
12201.5011050 Zuführung Rückstellung Beamtenbesoldung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	15.500
12201.5011051 Entnahme aus der Rückstellung Beamtenbesoldung Auszahlung Freizeitphase	0
12201.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	425.800
12201.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
12201.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	117.800
12201.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0
12201.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	17.600
12201.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	88.300
12201.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
12201.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	12.000
12201.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
12201.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
12201.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
12201.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
12201.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	2.100

Deckungskreise in EUR

12201.5421700 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit Rodleben	0
12202.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	179.000
12202.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	950.000
12202.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
12202.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
12202.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	148.200
12202.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0
12202.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	39.800
12202.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	197.100
12202.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
12202.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
12202.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	8.000
12202.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
12202.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
12202.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
12202.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
12240.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	230.700
12240.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	208.400
12240.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
12240.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	109.100
12240.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0
12240.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	8.400
12240.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	43.100
12240.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
12240.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	10.000
12240.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
12240.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
12240.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
12250.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	41.000
12250.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	290.000
12250.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
12250.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	36.900
12250.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0
12250.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	11.600
12250.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	60.000
12250.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
12250.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.000
12250.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
12250.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
12250.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
12257.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
12260.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	41.000
12260.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	451.600
12260.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
12260.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	16.500
12260.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0
12260.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	18.100
12260.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	93.700
12260.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
12260.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.000
12260.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
12260.5411550 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
12260.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
12271.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	41.000
12271.5011051 Entnahme aus der Rückstellung Beamtenbesoldung	0
12271.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	578.600
12271.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	134.200
12271.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0
12271.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	23.200
12271.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus	119.800

Deckungskreise in EUR

Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	
12271.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.000
12271.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
12271.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
12271.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
12275.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	41.000
12275.5011050 Zuführung Rückstellung Beamtenbesoldung Erfüllungsrückstand	0
Arbeitsphase	
12275.5011051 Entnahme aus der Rückstellung Beamtenbesoldung Auszahlung	0
Freizeitphase	
12275.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	280.900
12275.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	32.900
12275.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0
12275.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	11.200
12275.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus	58.300
Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	
12275.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.000
12275.5411000 Rückstellung für Aufstockungsbeträge ATZ-Verträge	0
12275.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
12275.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
12275.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
12275.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
12280.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	0
12280.5011051 Entnahme aus der Rückstellung Beamtenbesoldung	0
12280.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	512.600
12280.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	0
12280.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	20.600
12280.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus	106.500
Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	
12280.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
12280.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
12280.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
12610.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	2.507.700
12610.5011050 Zuführung Rückstellung Beamtenbesoldung Erfüllungsrückstand	0
Arbeitsphase	
12610.5011051 Entnahme aus der Rückstellung Beamtenbesoldung Auszahlung	0
Freizeitphase	
12610.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	254.200
12610.5012050 Zuführung Rückstellung Arbeitnehmervergütung	0
12610.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	1.277.400
12610.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0
12610.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	10.000
12610.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus	49.600
Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	
12610.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV	0
Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	
12610.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	116.200
12610.5411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen (Trennungsgeld)	4.000
12610.5411500 Auszahlung des Aufstockungsbetrages	0
12610.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
12610.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
12610.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
12611.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
12617.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
12700.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	833.700
12700.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	110.500
12700.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand	0
Arbeitsphase	
12700.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
12700.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	30.000
12700.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	367.900
12700.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0
12700.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	4.300
12700.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus	21.700
Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	
12700.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV	0

Deckungskreise in EUR

Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	
12700.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
12700.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	39.900
12700.5411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen (Trennungsgeld)	0
12700.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
12700.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
12700.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
12800.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	45.300
12800.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	52.500
12800.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	25.500
12800.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0
12800.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	2.100
12800.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	10.300
12800.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.000
12800.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
21100.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	517.700
21100.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	20.800
21100.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	107.600
21100.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
21100.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
21107.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	30.700
21107.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	1.300
21107.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	6.400
21107.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
21600.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	321.900
21600.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	12.900
21600.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	66.900
21600.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
21700.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	190.600
21700.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	7.700
21700.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	39.600
21700.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
22100.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	280.800
22100.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	11.300
22100.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	58.400
22100.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
23110.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	454.500
23110.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	18.200
23110.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	94.300
23110.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
23111.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
24110.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
24300.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	754.800
24300.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
24300.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	31.400
24300.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	156.600
24300.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
24300.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
24300.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
24300.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
24300.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
25211.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	382.100
25211.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	15.300
25211.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	78.700
25211.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
25212.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	0
25212.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	156.600

Deckungskreise in EUR

25212.5012050 Zuführung Rückstellung Beamtenbesoldung Erfüllungsrückstand	0
Arbeitsphase	
25212.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
25212.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0
25212.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0
25212.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	7.500
25212.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	32.300
25212.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
25212.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
25212.5039000 Künstlersozialabgabe	500
25212.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
25212.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
25212.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
25212.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
25213.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	0
25213.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	231.000
25213.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	0
25213.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	9.300
25213.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	47.500
25213.5039000 Künstlersozialabgabe	200
25213.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
25213.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
25217.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
25217.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
25217.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0
25217.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
25217.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
25217.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
25217.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
25217.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
25220.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	36.000
25220.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	380.600
25220.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
25220.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0
25220.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	14.100
25220.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0
25220.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	16.400
25220.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	78.800
25220.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
25220.5039000 Künstlersozialabgaben	100
25220.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.000
25220.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
25220.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
25220.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
25310.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	789.200
25310.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	31.600
25310.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	163.800
25310.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
26310.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	514.000
26310.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	199.100
26310.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	20.600
26310.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	106.400
26310.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
26310.5411500 Auszahlung des Aufstockungsbetrages	0
27110.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	272.100
27110.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
27110.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
27110.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	101.000

Deckungskreise in EUR

27110.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	11.900
27110.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	56.300
27110.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
27110.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile Auszahlung Freizeitphase	0
27110.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
27110.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
27110.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
27110.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
27110.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
27210.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	939.300
27210.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
27210.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	37.700
27210.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	194.600
27210.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
27210.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
27210.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
27210.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
27217.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
27217.5421700 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit Rodleben	600
28110.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	614.300
28110.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	24.600
28110.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	126.900
28110.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
28112.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
28112.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0
28112.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
28112.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
28113.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
28113.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0
28113.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
28120.5039000 Künstlersozialabgabe	100
28120.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
28121.5039000 Künstlersozialabgabe	0
28131.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	23.200
28131.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	1.000
28131.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	4.900
28131.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
28132.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
28133.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	337.100
28133.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	15.000
28133.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	13.500
28133.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	69.900
28133.5039000 Künstlersozialabgabe	2.000
28133.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
28134.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
28137.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	21.200
28137.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	900
28137.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	4.400
28137.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
31100.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	0
31100.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
31100.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
31100.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
31100.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	0
31100.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0

Deckungskreise in EUR

31100.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0
31100.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
31100.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
31100.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
31100.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
31100.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
31100.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
31100.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
31100.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
31100.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	0
31110.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	30.800
31110.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	229.300
31110.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
31110.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
31110.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	34.800
31110.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	9.700
31110.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	47.400
31110.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
31110.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
31110.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.000
31110.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
31110.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
31110.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
31110.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	0
31120.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	0
31120.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	203.800
31120.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
31120.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	0
31120.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	8.200
31120.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	42.300
31120.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
31120.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
31120.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	0
31130.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	38.800
31130.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	323.200
31130.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	3.900
31130.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
31130.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	15.300
31130.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	14.300
31130.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	67.600
31130.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	1.400
31130.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
31130.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.000
31130.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
31130.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
31130.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
31130.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
31130.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	3.500
31140.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	0
31140.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
31140.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
31140.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	0
31140.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0
31140.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus	0

Deckungskreise in EUR

Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	
31140.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV	0
Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	
31140.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
31140.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	0
31150.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	0
31150.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	133.400
31150.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand	0
Arbeitsphase	
31150.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	0
31150.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	5.400
31150.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus	27.700
Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	
31150.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV	0
Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	
31150.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
31150.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	0
31160.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	41.000
31160.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	329.800
31160.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand	0
Arbeitsphase	
31160.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	16.500
31160.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	12.200
31160.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus	63.200
Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	
31160.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV	0
Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	
31160.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.000
31160.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
31160.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	3.500
31170.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	13.900
31170.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	97.900
31170.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand	0
Arbeitsphase	
31170.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	5.600
31170.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	4.000
31170.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus	20.300
Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	
31170.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV	0
Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	
31170.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	600
31170.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	0
31200.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	0
31200.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
31200.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
31200.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	0
31200.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0
31200.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0
31200.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus	0
Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	
31200.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
31200.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
31200.5411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0
31200.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
31200.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
31200.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
31200.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	0
31210.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	79.500
31210.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	1.758.400
31210.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
31210.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	31.900
31210.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	70.400
31210.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus	364.300
Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	
31210.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
31210.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	3.600

Deckungskreise in EUR

31210.5411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	300
31210.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
31210.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
31210.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	0
31211.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	0
31211.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	278.800
31211.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	0
31211.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	1.900
31211.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	9.400
31211.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
31300.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	49.200
31300.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	236.400
31300.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
31300.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
31300.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	20.900
31300.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0
31300.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	9.800
31300.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	49.000
31300.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
31300.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
31300.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.100
31300.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
31300.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
31300.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
31300.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
31300.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	0
31400.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	0
31400.5011050 Zuführung Rückstellung Beamtenbesoldung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
31400.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
31400.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	0
31400.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0
31400.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0
31400.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
31400.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
31410.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	0
31410.5011050 Zuführung Rückstellung Beamtenbesoldung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
31410.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
31410.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	0
31410.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0
31410.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0
31410.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
31410.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
31421.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	0
31421.5011050 Zuführung Rückstellung Beamtenbesoldung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
31421.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
31421.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	0
31421.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0
31421.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
31421.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
31421.5411550 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
31421.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
31520.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
31540.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
31550.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	0
31550.5011050 Zuführung Rückstellung Beamtenbesoldung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0

Deckungskreise in EUR

31550.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
31550.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	0
31550.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0
31550.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0
31550.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
31550.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
31550.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
31550.5411550 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
31550.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
31551.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	49.200
31551.5011050 Zuführung Rückstellung Beamtenbesoldung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
31551.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	308.300
31551.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	18.400
31551.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	12.500
31551.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	64.500
31551.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.100
31551.5411550 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
31551.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
31560.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
34110.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	6.700
34110.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	509.300
34110.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	24.300
34110.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
34110.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	2.700
34110.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0
34110.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	21.000
34110.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	108.800
34110.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	8.600
34110.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
34110.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	200
34110.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
34110.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
34110.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
34110.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
34310.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	247.500
34310.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
34310.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	10.100
34310.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	51.300
34310.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
34310.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
34310.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
34310.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
34310.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
34410.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	0
34410.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	72.800
34410.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
34410.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	0
34410.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	3.000
34410.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	15.100
34410.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
34410.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
34410.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
34410.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	0
34510.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	117.600
34510.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	4.800
34510.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus	24.400

Deckungskreise in EUR

Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	
34510.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
34610.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	58.500
34610.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	607.200
34610.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
34610.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
34610.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0
34610.5019010 Honorare	0
34610.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	23.900
34610.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0
34610.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	24.800
34610.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	125.900
34610.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
34610.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
34610.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.600
34610.5411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0
34610.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
34610.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
34610.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
34610.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
34610.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit (Sitzungsgelder)	0
35170.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	533.200
35170.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	21.500
35170.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	108.900
36220.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0
36220.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
36250.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	0
36250.5012000 Dienstaufwendungen und dgl. an Arbeitnehmer	188.700
36250.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
36250.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	7.300
36250.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	36.900
36250.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
36250.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
36301.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	133.900
36301.5011050 Zuführung Rückstellung Beamtenbesoldung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
36301.5011051 Entnahme aus der Rückstellung Beamtenbesoldung	0
36301.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	834.900
36301.5012050 Zuführung Rückstellung Beamtenbesoldung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
36301.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
36301.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	84.800
36301.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0
36301.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	34.200
36301.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	172.900
36301.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
36301.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
36301.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	7.600
36301.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
36301.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
36301.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
36301.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
36302.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	36.500
36302.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	462.700
36302.5012050 Zuführung Rückstellung Beamtenbesoldung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
36302.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
36302.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	14.600

Deckungskreise in EUR

36302.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0
36302.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	19.200
36302.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	95.800
36302.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
36302.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
36302.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.600
36302.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
36302.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
36302.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
36302.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
36310.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	20.200
36310.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	886.200
36310.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
36310.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	8.200
36310.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0
36310.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	34.300
36310.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	179.900
36310.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
36310.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	800
36310.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
36310.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
36310.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
36320.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
36330.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
36331.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	48.800
36331.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	0
36331.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	2.000
36331.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	10.100
36331.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
36340.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
36350.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
36351.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	48.600
36351.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	0
36351.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	2.000
36351.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	10.100
36351.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
36500.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	40.600
36500.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	487.100
36500.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
36500.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	16.300
36500.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0
36500.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	19.500
36500.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	100.900
36500.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
36500.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.600
36500.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
36500.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
36500.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
36510.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
36510.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0
36510.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
36510.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
36510.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
36517.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
36517.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0
36517.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
36517.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
36610.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	240.400

Deckungskreise in EUR

36610.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
36610.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0
36610.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	9.900
36610.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	47.500
36610.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
36610.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
36610.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
36610.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
36611.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	197.000
36611.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
36611.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
36611.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0
36611.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	7.900
36611.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	40.800
36611.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
36611.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
36611.5039000 Künstlersozialabgabe	100
36611.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
36611.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
36611.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
36611.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
36612.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
36617.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	44.200
36617.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	1.800
36617.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	9.200
36617.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
36710.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	155.200
36710.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
36710.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	6.300
36710.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	32.200
36710.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
36710.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
36710.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
36710.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
36750.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
41401.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	84.600
41401.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	943.100
41401.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
41401.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	34.900
41401.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0
41401.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	37.800
41401.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	194.400
41401.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
41401.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	3.900
41401.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
41401.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
41401.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
41401.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit (Pflanzberater)	1.000
41401.5421700 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit Rodleben	0
42110.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	172.500
42110.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	13.800
42110.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
42110.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0
42110.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	8.800
42110.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	37.300

Deckungskreise in EUR

42422.5411500	Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
42422.5411550	Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
42422.5411551	Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
42422.5411552	Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
42427.5012000	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	50.000
42427.5022000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	2.000
42427.5032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	10.400
42427.5411500	Aufwendungen Aufstockungsbetrages	0
51110.5011000	Dienstaufwendungen für Beamte	0
51110.5012000	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	1.052.900
51110.5012050	Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	31.700
51110.5012051	Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
51110.5021000	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	0
51110.5021100	Versorgungsrücklage für Beamte	0
51110.5022000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	44.500
51110.5032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	221.000
51110.5032050	Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	11.100
51110.5032051	Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
51110.5041000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
51110.5411500	Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
51110.5411550	Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
51110.5411551	Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
51110.5411552	Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
51120.5011000	Dienstaufwendungen für Beamte	0
51120.5012000	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	460.000
51120.5012050	Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	21.600
51120.5012051	Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
51120.5021000	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	18.400
51120.5021100	Versorgungsrücklage für Beamte	0
51120.5022000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	19.100
51120.5032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	98.100
51120.5032050	Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	7.600
51120.5032051	Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
51120.5041000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
51120.5411500	Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
51120.5411550	Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
51120.5411551	Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
51120.5411552	Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
51130.5011000	Dienstaufwendungen für Beamte	123.100
51130.5012000	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	558.600
51130.5012051	Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
51130.5021000	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	24.800
51130.5021100	Versorgungsrücklage für Beamte	0
51130.5022000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	24.500
51130.5032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	115.300
51130.5032051	Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
51130.5041000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	4.000
51130.5411500	Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
51130.5411550	Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
51130.5411551	Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
52100.5012000	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	874.800
52100.5012050	Zuführung Rückstellung Beamtenbesoldung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
52100.5012051	Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
52100.5022000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	37.100
52100.5032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	180.300
52100.5032050	Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV	0

Deckungskreise in EUR

42110.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	4.800
42110.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
42110.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
42110.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
42110.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
42110.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
42410.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
42411.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	71.900
42411.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	2.900
42411.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	15.000
42411.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
42412.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	141.000
42412.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	5.700
42412.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	29.300
42412.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
42413.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	36.100
42413.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	1.500
42413.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	7.500
42413.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
42414.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	71.900
42414.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	2.900
42414.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	15.000
42414.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
42415.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	72.200
42415.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	2.900
42415.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	15.000
42415.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
42416.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
42417.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
42420.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	266.700
42420.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	10.700
42420.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	55.400
42420.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
42421.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	248.000
42421.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	4.800
42421.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
42421.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0
42421.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	11.000
42421.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	53.700
42421.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	1.700
42421.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
42421.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
42421.5411500 Aufwendungen Aufstockungsbetrages	0
42421.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
42421.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
42421.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
42422.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	126.900
42422.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	3.500
42422.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
42422.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	6.100
42422.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	28.000
42422.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	1.200
42422.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0

Deckungskreise in EUR

Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	
52100.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile Auszahlung	0
Freizeitphase	
52100.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
52100.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
52100.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
52100.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
52100.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
52310.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	140.100
52310.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
52310.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	6.300
52310.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	28.900
52310.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
52310.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
52310.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
52310.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
54001.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	209.400
54001.5011051 Entnahme aus der Rückstellung Beamtenbesoldung	0
54001.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	2.295.100
54001.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
54001.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
54001.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	115.200
54001.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0
54001.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	96.600
54001.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	473.300
54001.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV	0
Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	
54001.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
54001.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	10.000
54001.5411500 Aufwendungen Aufstockungsbetrag	0
54001.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
54001.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
54001.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
54600.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
55110.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	175.200
55110.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
55110.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	7.100
55110.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	36.200
55110.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
55110.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
55110.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
55110.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
55117.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
55210.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	260.100
55210.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	10.500
55210.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	53.700
55210.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
55300.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
55510.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	46.200
55510.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	26.500
55510.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	18.400
55510.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0
55510.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	1.100
55510.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	5.500
55510.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.000
55510.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
56100.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	161.300
56100.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	975.600
56100.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0

Deckungskreise in EUR

56100.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	64.500
56100.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0
56100.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	40.700
56100.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	201.800
56100.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
56100.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	6.000
56100.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
56100.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
56100.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
57110.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	644.700
57110.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
57110.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	25.800
57110.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	133.200
57110.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
57110.5039000 Künstlersozialabgabe	100
57110.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
57110.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
57110.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
57110.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
57111.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
57330.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	283.000
57330.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	13.200
57330.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	67.800
57510.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	48.600
57510.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	2.000
57510.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	10.100
57510.5039000 Künstlersozialabgabe	0
57510.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
57510.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
61300.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	0
61300.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
61300.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0
61300.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	0
61300.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0
61300.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0
61300.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
61300.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
Summe Aufwendungen	64.473.000

Deckungskreis: 5001

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Geschäftsaufwendungen VD 10

11110.5231000 Mieten	19.000
11110.5251000 Haltung von Fahrzeugen	3.500
11110.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
11110.5255000 Hardware, Geräte und sonst. Gebrauchsgegenstände	8.000
11110.5255001 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0
11110.5261001 Zuschuss Sehhilfen	0
11110.5291400 Softwarepflege	7.100
11110.5291410 Neue Internetpräsentation der Stadt Dessau-Roßlau	0
11110.5431000 Bürobedarf	9.000
11110.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	9.000
11110.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	700
11111.5231000 Aufwendungen für Mieten	1.300
11111.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
11111.5255000 Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.700
11111.5431000 Bürobedarf	600
11111.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	1.100
11112.5231001 Mieten für Kopierer und Datenleitungen	1.500
11112.5251000 Haltung von Fahrzeugen	700
11112.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0

Deckungskreise in EUR

11112.5255001	Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.800
11112.5261001	Zuschuss Sehhilfen, persö. Ausrüstungsgegenstände	0
11112.5431000	Bürobedarf	1.000
11112.5431201	Post- und Fernmeldegebühren	1.600
11112.5431300	Öffentliche Bekanntmachungen	0
11117.5255100	Hardware	0
11123.5231000	Mieten für Kopierer	3.500
11123.5251000	Haltung von Fahrzeugen	0
11123.5252000	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
11123.5255000	Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände	4.200
11123.5261000	Zuschuss für Sehhilfen	0
11123.5291400	Softwarepflege	16.900
11123.5431000	Bürobedarf	10.000
11123.5431200	Post- und Fernmeldegebühren	10.200
11124.5231000	Mieten für Kopierer	3.000
11124.5251000	Haltung von Fahrzeugen	0
11124.5252000	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
11124.5255000	Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände	3.800
11124.5261000	Dienst- und Schutzkleidung persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
11124.5291400	Softwarepflege	21.700
11124.5431000	Bürobedarf	6.000
11124.5431200	Post- und Fernmeldegebühren	2.000
11125.5231000	Miete für Kopierer	4.400
11125.5251000	Haltung von Fahrzeugen	1.400
11125.5252000	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
11125.5255000	Hardware, Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände	5.400
11125.5261000	Zuschuss Sehhilfen persö.Ausrüstungsgegenstände	0
11125.5291400	Softwarepflege	34.600
11125.5431000	Bürobedarf	7.000
11125.5431200	Post- und Fernmeldegebühren	12.300
11126.5231000	Miete Kopierer	2.600
11126.5251000	Haltung von Fahrzeugen	0
11126.5252000	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
11126.5255000	Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände	3.200
11126.5261000	Zuschuss Sehhilfen persö.Ausrüstungsgegenstände	0
11126.5271400	Versand von Abgabebescheiden	0
11126.5291400	Softwarepflege	16.700
11126.5431000	Bürobedarf	800
11126.5431200	Post- und Fernmeldegebühren	13.700
11126.5431201	Versand von Abgabebescheiden	0
11128.5231000	Mieten für Kopierer	1.800
11128.5251000	Haltung von Fahrzeugen	800
11128.5252000	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
11128.5255000	Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.200
11128.5261000	Zuschuss Sehhilfen persö.Ausrüstungsgegenstände	0
11128.5291400	Softwarepflege	5.500
11128.5431000	Bürobedarf	300
11128.5431200	Post- und Fernmeldegebühren	1.000
11130.5231000	Mieten für Kopierer	3.800
11130.5251000	Haltung von Fahrzeugen	14.800
11130.5251001	Beschaffung und Unterhaltung von Fahrrädern	400
11130.5252000	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
11130.5255000	Hardware, Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände	10.400
11130.5261000	Dienst- und Schutzkleidung, persö.Ausrüstungsgegenstände	0
11130.5261001	Zuschuss Sehhilfen	0
11130.5281000	Aufwendungen für den Verbrauch von Vorräten	200
11130.5291400	Softwarepflege	25.700
11130.5431000	Bürobedarf	15.000
11130.5431200	Post- und Fernmeldegebühren	14.500
11130.5431300	Öffentliche Bekanntmachungen	0
11140.5231000	Mieten für Kopierer	4.200
11140.5252000	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
11140.5255000	Hardware, Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände	6.700
11140.5261000	Zuschuss Sehhilfen	300
11140.5271900	Aufwendungen Bewerbungsgespräche	200
11140.5291221	Stellenbemessung; Untersuchung der Arbeitshygiene und	35.000

Deckungskreise in EUR

Arbeitsicherheit	
11140.5291222 Kosten für Richter Einigungsstelle	0
11140.5291400 Softwarepflege	92.700
11140.5431000 Bürobedarf	3.500
11140.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	4.200
11140.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	4.900
11140.5431501 Stellenbemessung; Untersuchung der Arbeitshygiene und	0
Arbeitsicherheit	
11140.5431504 Honorar für Richter Einigungsstelle	0
11146.5231000 Mieten für Kopierer	2.400
11146.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
11146.5255000 Hardware, Geräte, sonstige Gebrauchsgegenstände	2.600
11146.5261000 Zuschuss Sehhilfen persö.Ausrüstungsgegenstände	0
11146.5291400 Softwarepflege	4.000
11146.5431000 Bürobedarf	2.000
11146.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	2.000
11146.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
11160.5231000 Miete für Kopierer und Datenleitungen	5.000
11160.5251000 Haltung von Fahrzeugen	1.000
11160.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
11160.5255000 Hardware, Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände	9.400
11160.5261000 Zuschuss Sehhilfen persö.Ausrüstungsgegenstände	0
11160.5291400 Softwarepflege	55.000
11160.5431000 Bürobedarf	15.300
11160.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	4.700
11170.5231000 Mieten Kopierer	7.000
11170.5251000 Haltung von Fahrzeugen	6.800
11170.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
11170.5255000 Hardware, Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände	8.200
11170.5261000 Dienst- und Schutzkleidung persönl. Ausrüstungsgegenstände	900
Zuschuss Sehhilfen	
11170.5291400 Softwarepflege	16.100
11170.5431000 Bürobedarf	600
11170.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	6.100
11170.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
11171.5231000 Mieten	800
11171.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
11171.5255000 Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.000
11171.5261000 Dienst- und Schutzkleidung persönl.Ausrüstungsgegenstände	100
11171.5291400 Softwarepflege	200
11171.5431000 Bürobedarf	1.400
11171.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	600
11171.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	5.000
11172.5231000 Mieten für Kopierer	4.000
11172.5251000 Haltung von Fahrzeugen	5.400
11172.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
11172.5255000 Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände	4.600
11172.5261000 Dienst- und Schutzkleidung persönl. Ausrüstungsgegenstände	100
11172.5291400 Softwarepflege	17.400
11172.5431000 Bürobedarf	3.000
11172.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	4.400
11173.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
11173.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
11173.5255100 Geräte und Gebrauchsgegenstände bis 150 EUR netto	0
12100.5231000 Mieten für Internet- Serversystem	800
12100.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
12100.5255000 Geräte, sonstige Gebrauchsgegenstände	800
12100.5261000 Dienst- und Schutzkleidung persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
12100.5291400 Softwarepflege	3.500
12100.5431000 Bürobedarf	600
12100.5431200 Postgebühren	800
12100.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
12201.5231000 Mieten f. Kopierer	3.600
12201.5251000 Haltung von Fahrzeugen	2.500
12201.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
12201.5255000 Geräte, sonstige Gebrauchsgegenstände	3.800

Deckungskreise in EUR

12201.5261001 Zuschuss Sehhilfe	0
12201.5281001 Verbrauchsmaterial	0
12201.5291400 Softwarepflege	12.500
12201.5431000 Büromaterial	8.500
12201.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	4.800
12201.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	400
12202.5231000 Mieten f. Kopierer	6.500
12202.5251000 Haltung von Fahrzeugen	22.500
12202.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
12202.5255000 Geräte, sonstige Gebrauchsgegenstände	12.300
12202.5261001 Zuschuss Sehhilfe	0
12202.5291400 Softwarepflege	22.000
12202.5431000 Bürobedarf	3.000
12202.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	53.500
12230.5261000 Dienst- und Schutzkleidung Zuschuss Sehhilfe	0
12240.5231000 Mieten f. Kopierer	2.000
12240.5251000 Haltung von Fahrzeugen	1.500
12240.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
12240.5255000 Geräte, sonstige Gebrauchsgegenstände	2.400
12240.5291400 Softwarepflege	4.600
12240.5431000 Bürobedarf	1.500
12240.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	2.300
12250.5231000 Mieten f. Kopierer	1.700
12250.5251000 Haltung von Fahrzeugen	1.300
12250.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
12250.5255000 Geräte, sonstige Gebrauchsgegenstände	1.800
12250.5261000 Dienst- und Schutzkleidung persönl. Ausrüstungsgegenstände	500
12250.5291400 Softwarepflege	5.700
12250.5431000 Bürobedarf	700
12250.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	2.600
12260.5231000 Mieten f. Kopierer	2.500
12260.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
12260.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
12260.5255000 Geräte, sonstige Gebrauchsgegenstände	11.800
12260.5261000 Zuschuss Sehhilfen persö. Ausrüstungsgegenstände	0
12260.5291400 Softwarepflege	26.200
12260.5431000 Bürobedarf	5.500
12260.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	12.000
12260.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
12271.5231000 Mieten	3.000
12271.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
12271.5255000 Geräte, sonstige Gebrauchsgegenstände	3.800
12271.5261000 Zuschuss Sehhilfen persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
12271.5291400 Softwarepflege	26.100
12271.5431000 Bürobedarf	6.000
12271.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	8.000
12275.5231000 Miete Kopierer	1.900
12275.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
12275.5255000 Geräte, sonstige Gebrauchsgegenstände	2.000
12275.5291400 Softwarepflege	35.700
12275.5431000 Bürobedarf	700
12275.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	5.500
12280.5231000 Mieten	2.500
12280.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
12280.5255000 Geräte, sonstige Gebrauchsgegenstände	3.300
12280.5261000 Dienst- und Schutzkleidung persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
12280.5291400 Softwarepflege	10.000
12280.5431000 Bürobedarf	5.000
12280.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	3.000
12610.5231001 Mieten für Datenleitungen	7.000
12610.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
12610.5255000 Unterhaltung Hardware	39.300
12610.5261001 Sehhilfen	0
12610.5291400 Softwarepflege	8.800
12610.5431000 Bürobedarf	1.600
12611.5431501 Tauglichkeitsuntersuchungen	0

Deckungskreise in EUR

12700.5231001 Mieten für Datenleitungen	3.800
12700.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
12700.5255100 Geräte sonstige Gebrauchsgegenstände, Hardware	74.500
12700.5291400 Softwarepflege	10.700
12700.5431000 Bürobedarf	1.600
12800.5231001 Mieten für Datenleitungen	700
12800.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
12800.5255001 Unterhaltung Hardware Digitalfunk	14.000
12800.5291400 Softwarepflege	2.000
12800.5431000 Bürobedarf	100
21100.5261000 Dienst- und Schutzkleidung persön. Ausrüstungsgegenstände	300
21100.5431000 Bürobedarf	1.800
21600.5261000 Dienst- und Schutzkleidung persönl. Ausrüstungsgegenstände	200
21600.5431000 Bürobedarf	1.500
21700.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persö. Ausrüstungsgegenstände	200
21700.5431000 Bürobedarf	1.400
22100.5251001 Haltung von Fahrzeugen PKW	8.500
22100.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persön. Ausrüstungsgegenstände	200
22100.5431000 Bürobedarf	600
23110.5251001 Unterhaltung PKW	0
23110.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persön. Ausrüstungsgegenstände	300
23110.5431000 Bürobedarf	2.500
24300.5231000 Aufwendungen für Mieten	4.000
24300.5251000 Haltung von Fahrzeugen	2.200
24300.5252010 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
24300.5255001 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	4.900
24300.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persön. Ausrüstungsgegenstände	0
24300.5291400 Softwarepflege	700
24300.5431000 Bürobedarf	3.500
24300.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	6.000
24300.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	100
25211.5251000 Haltung von Fahrzeugen	2.000
25211.5261000 ,Dienst- und Schutzkleidung persö. Ausrüstungsgegenstände	0
25211.5291400 Softwarepflege	0
25211.5431000 Bürobedarf	900
25212.5271992 Künstlersozialabgabe	0
25212.5291400 Softwarepflege	0
25212.5431000 Bürobedarf	900
25213.5271991 Künstlersozialabgabe	0
25213.5431000 Bürobedarf	600
25220.5231001 Mieten für Datenleitungen	7.500
25220.5231010 Miete für Datenleitung zum Landesarchiv	4.300
25220.5255100 Unterhaltung Hardware	36.900
25220.5271991 Künstlersozialabgaben	0
25220.5291400 Softwarepflege	11.800
25220.5431000 Bürobedarf	900
25220.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	3.500
25310.5251000 Haltung von Fahrzeugen	2.100
25310.5291400 Softwarepflege	700
25310.5431000 Bürobedarf	400
26310.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persö. Ausrüstungsgegenstände	0
26310.5431000 Bürobedarf	300
27110.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persön.Ausrüstungsgegenstände	100
27110.5431000 Bürobedarf	1.000
27210.5231001 Mieten für Datenleitungen	12.300
27210.5251000 Haltung von Fahrzeugen	900
27210.5255100 Wartung der Hardware	7.300
27210.5291400 Softwarepflege	14.300
27210.5431000 Bürobedarf	1.200
28110.5231001 Aufwendungen für Mieten	2.600
28110.5251000 Haltung von Fahrzeugen	1.500
28110.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
28110.5255000 Geräte, sonstige Gebrauchsgegenstände	3.300
28110.5431000 Bürobedarf	2.400
28110.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	4.200
28110.5431301 Öffentliche Bekanntmachungen	0

Deckungskreise in EUR

28120.5271991	Künstlersozialabgabe	0
28133.5251000	Haltung von Fahrzeugen	500
28133.5271991	Künstlersozialabgabe	0
28133.5431000	Bürobedarf	500
28133.5431019	Bürobedarf 19% Vorsteuer	100
31100.5231000	Aufwendungen für Mieten	0
31100.5251000	Haltung von Fahrzeugen	0
31100.5255000	Unterhaltung Hardware, Geräte, sonst. Gebrauchsgegenstände	0
31100.5261000	Zuschuss Sehhilfe, persö.Ausrüstungsgegenstände	0
31100.5291400	Softwarepflege	0
31100.5431000	Bürobedarf	0
31100.5431200	Post- und Fernmeldegebühren	0
31110.5231000	Mieten	1.000
31110.5251000	Haltung von Fahrzeugen	0
31110.5252000	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
31110.5255000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens (Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände)	1.600
31110.5291400	Softwarepflege	1.900
31110.5431000	Bürobedarf	1.300
31110.5431200	Post- und Fernmeldegebühren	1.800
31120.5231000	Mieten	1.000
31120.5251000	Haltung von Fahrzeugen	0
31120.5252000	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
31120.5255000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens (Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände)	1.600
31120.5291400	Softwarepflege	1.900
31120.5431000	Bürobedarf	1.300
31120.5431200	Post- und Fernmeldegebühren	1.800
31130.5231000	Mieten	2.000
31130.5251000	Haltung von Fahrzeugen	0
31130.5252000	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
31130.5255000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens (Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände)	3.200
31130.5291400	Softwarepflege	3.700
31130.5431000	Bürobedarf	2.600
31130.5431200	Post- und Fernmeldegebühren	3.700
31150.5231000	Mieten	600
31150.5251000	Haltung von Fahrzeugen	1.500
31150.5252000	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
31150.5255000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens (Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände)	900
31150.5291400	Softwarepflege	1.200
31150.5431000	Bürobedarf	900
31150.5431200	Post- und Fernmeldegebühren	1.200
31160.5231000	Mieten	1.700
31160.5252000	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
31160.5255000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens (Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände)	2.100
31160.5291400	Softwarepflege	2.800
31160.5431000	Bürobedarf	2.000
31160.5431200	Post- und Fernmeldegebühren	2.800
31170.5231000	Mieten	400
31170.5252000	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
31170.5255000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens (Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände)	700
31170.5291400	Softwarepflege	900
31170.5431000	Bürobedarf	500
31170.5431200	Post- und Fernmeldegebühren	900
31200.5231000	Aufwendungen für Mieten	0
31200.5251000	Haltung von Fahrzeugen	0
31200.5252000	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
31200.5255000	Unterhaltung Hardware, Geräte, sonst. Gebrauchsgegenstände	0
31200.5261000	Zuschuss Sehhilfen, persön. Ausrüstungsgegenstände	0
31200.5291400	Softwarepflege	0
31200.5431000	Bürobedarf	0
31200.5431200	Post- und Fernmeldegebühren	0

Deckungskreise in EUR

31210.5231000 Aufwendungen für Mieten	300
31210.5251000 Haltung von Fahrzeugen	800
31210.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
31210.5255000 Unterhaltung Hardware, Geräte, sonst. Gebrauchsgegenstände	300
31210.5261000 Zuschuss Sehhilfen, persö. Ausrüstungsgegenstände	0
31210.5291400 Softwarepflege	200
31210.5431000 Bürobedarf	600
31210.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	300
31211.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
31300.5231000 Aufwendungen für Mieten	1.400
31300.5251000 Haltung von Fahrzeugen	100
31300.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
31300.5255000 Unterhaltung Hardware, Geräte, sonst. Gebrauchsgegenstände	5.500
31300.5291400 Softwarepflege	4.200
31300.5431000 Bürobedarf	300
31300.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	1.200
31400.5231001 Miete für Kopierer und Datenleitungen	0
31400.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
31400.5255001 Hardware, Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände	0
31400.5291400 Softwarepflege	0
31400.5431000 Bürobedarf	0
31400.5431201 Post- und Fernmeldegebühren	0
31410.5231001 Miete für Kopierer und Datenleitungen	0
31410.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
31410.5255001 Hardware, Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände	0
31410.5291400 Softwarepflege	0
31410.5431000 Bürobedarf	0
31410.5431201 Post- und Fernmeldegebühren	0
31421.5231001 Miete für Kopierer und Datenleitungen	0
31421.5231002 Miete für Fahrzeug	0
31421.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
31421.5255001 Hardware, Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände	0
31421.5291400 Softwarepflege	0
31421.5431000 Bürobedarf	0
31421.5431201 Post- und Fernmeldegebühren	0
31550.5231001 Miete für Fahrzeug	0
31550.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
31550.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl.Ausrüstungsgegenstände	0
31551.5231001 Miete für Kopierer und Datenleitungen	2.400
31551.5231002 Miete für Fahrzeug	0
31551.5251000 Haltung von Fahrzeugen	1.800
31551.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
31551.5255001 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	4.000
31551.5291400 Softwarepflege	4.200
31551.5431000 Bürobedarf	300
31551.5431201 Post- und Fernmeldegebühren	1.000
34110.5231000 Aufwendungen für Mieten Kopierer	1.300
34110.5251000 Haltung von Fahrzeugen	400
34110.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
34110.5255000 Unterhaltung Hardware, Geräte, sonstige Gebrauchsgegenstände	1.600
34110.5291400 Softwarepflege	1.400
34110.5431000 Bürobedarf	1.200
34110.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	900
34310.5231000 Mieten	1.000
34310.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
34310.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
34310.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens (Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände)	1.300
34310.5431000 Bürobedarf	300
34310.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	800
34410.5231000 Mieten	100
34410.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
34410.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
34410.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens (Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände)	500
34410.5291400 Softwarepflege	500

Deckungskreise in EUR

34410.5431000 Bürobedarf	400
34410.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	400
34510.5231000 Mieten	600
34510.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
34510.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens (Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände)	700
34510.5291400 Softwarepflege	900
34510.5431000 Bürobedarf	800
34610.5231000 Aufwendungen für Mieten	3.000
34610.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
34610.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
34610.5255000 Unterhaltung Hardware, Geräte, sonst. Gebrauchsgegenstände	5.100
34610.5261000 Zuschuss Sehhilfe, persön. Ausrüstungsgegenstände	0
34610.5291400 Softwarepflege	5.400
34610.5431000 Bürobedarf	3.200
34610.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	1.700
35170.5231000 Mieten	900
35170.5251000 Haltung von Fahrzeugen	1.500
35170.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
35170.5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.100
35170.5291400 Softwarepflege	0
35170.5431000 Bürobedarf	600
35170.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	1.000
36301.5231000 Aufwendungen für Mieten Kopierer	4.100
36301.5251000 Haltung von Fahrzeugen	2.200
36301.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
36301.5255000 Unterhaltung Hardware, Geräte, sonstige Gebrauchsgegenstände	5.000
36301.5261000 Zuschuss Sehhilfe, persön. Ausrüstungsgegenstände	0
36301.5291400 Softwarepflege	10.900
36301.5431000 Bürobedarf	3.500
36301.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	14.000
36302.5231000 Aufwendungen für Mieten Kopierer	2.100
36302.5251000 Haltung von Fahrzeugen	800
36302.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
36302.5255000 Unterhaltung Hardware, Geräte, sonstige Gebrauchsgegenstände	2.600
36302.5291400 Softwarepflege	10.900
36302.5431000 Bürobedarf	1.200
36302.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	1.400
36310.5231000 Aufwendungen für Mieten Kopierer	3.900
36310.5251000 Haltung von Fahrzeugen	1.400
36310.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
36310.5255001 Unterhaltung Hardware, Geräte, sonstige Gebrauchsgegenstände	5.000
36310.5291400 Softwarepflege	400
36310.5431000 Bürobedarf	1.200
36310.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	4.300
36331.5231000 Mieten	200
36331.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
36331.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens (Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände)	300
36351.5231000 Mieten	200
36351.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
36351.5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	300
36500.5231000 Aufwendungen für Mieten Kopierer und Datenleitungen	9.600
36500.5251000 Haltung von Fahrzeugen	800
36500.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
36500.5255000 Unterhaltung Hardware, Geräte, sonstige Gebrauchsgegenstände	3.000
36500.5291400 Softwarepflege	7.600
36500.5431000 Bürobedarf	200
36500.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	1.300
36510.5291220 Untersuchung Arbeitshygiene und Arbeitsschutz	5.500
36510.5431000 Bürobedarf	0
36510.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	0
36510.5431501 Untersuchung Arbeitshygiene und Arbeitsschutz	0
36610.5431000 Bürobedarf	600
36611.5271990 Künstlersozialabgabe	0
36611.5431000 Bürobedarf	200

Deckungskreise in EUR

36710.5261000 Dienst- und Schutzkleidung; persö. Ausrüstungsgegenstände	100
36710.5431000 Bürobedarf	100
41401.5231000 Aufwendungen für Mieten für Kopierer und Datenleitungen	5.100
41401.5251000 Haltung von Fahrzeugen	5.000
41401.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
41401.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens Gesundheitsamt	3.900
41401.5281000 Aufwendungen für den Verbrauch von Vorräten	100
41401.5291400 Softwarepflege	38.700
41401.5431000 Bürobedarf Gesundheitsamt	5.000
41401.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	5.600
42110.5231000 Aufwendungen für Mieten	900
42110.5231001 Aufwendungen für Mieten Kopierer	0
42110.5251000 Haltung von Fahrzeugen	6.000
42110.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
42110.5255001 Unterhaltung Hardware und Geräte	1.000
42110.5431000 Bürobedarf	3.000
42110.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	3.300
42110.5431219 Post- und Fernmeldegebühren 19 % Vorsteuer	0
42110.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	100
42411.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persö.Ausrüstungsgegenstände	100
42412.5261000 Dienst- und Schutzkleidung persö.Ausrüstungsgegenstände	100
42413.5261000 Dienst- und Schutzkleidung persön. Ausrüstungsgegenstände	100
42414.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persön. Ausrüstungsgegenstände	100
42415.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persön.Ausrüstungsgegenstände	100
42420.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persön.Ausrüstungsgegenstände	100
42420.5431000 Bürobedarf	0
42420.5431019 Bürobedarf 19 % Vorsteuer	100
42421.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persön. Ausrüstungsgegenstände	300
42421.5431000 Bürobedarf	0
42421.5431019 Bürobedarf 19 % Vorsteuer	0
42422.5261000 Dienst- und Schutzkleidung persön. Ausrüstungsgegenstände	100
42422.5431000 Bürobedarf	0
42422.5431019 Bürobedarf 19 % Vorsteuer	0
51110.5231000 Miete für Kopierer	3.900
51110.5251000 Haltung von Fahrzeugen	1.500
51110.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
51110.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	4.500
51110.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persön. Ausrüstungsgegenstände	100
51110.5291400 Softwarepflege	0
51110.5431000 Bürobedarf	3.500
51110.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	3.900
51110.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
51120.5231000 Mieten für Kopierer und Datenleitungen	1.800
51120.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
51120.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
51120.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	2.200
51120.5261000 Zuschuss Sehhilfe pers. Ausrüstungsgegenstände	0
51120.5431000 Bürobedarf	400
51120.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	1.100
51130.5231000 Aufwendungen für Mieten für Kopierer	2.600
51130.5251000 Haltung von Fahrzeugen	5.000
51130.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
51130.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	3.200
51130.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persön.Ausrüstungsgegenstände	500
51130.5291400 Softwarepflege	47.400
51130.5431000 Bürobedarf	1.000
51130.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	2.600
52100.5231000 Aufwendungen für Mieten	3.200
52100.5251000 Haltung von Fahrzeugen	1.600
52100.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
52100.5255000 Unterhaltung Hardware, Geräte, sonst. Gebrauchsgegenstände	4.000
52100.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persön. Ausrüstungsgegenstände	100
52100.5291400 Softwarepflege	20.500
52100.5431000 Bürobedarf	1.000
52100.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	3.800
52310.5431000 Bürobedarf, Fotos, Lichtpausen	100

Deckungskreise in EUR

52310.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	300
53710.5291000 Sonstige Geschäftsausgaben für den Eigenbetrieb Stadtpflege	0
53710.5291220 Untersuchungen der Arbeitshygiene und Arbeitssicherheit	11.500
53710.5431000 Bürobedarf	100
53710.5431504 Untersuchungen der Arbeitshygiene und Arbeitssicherheit	0
54001.5231000 Aufwendungen für Mieten	9.800
54001.5251000 Haltung von Fahrzeugen	23.900
54001.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
54001.5255000 Unterhaltung Geräte, sonstige Gebrauchsgegenstände	8.400
54001.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persön.Ausrüstungsgegenstände	800
54001.5291400 Softwarepflege	21.100
54001.5431000 Bürobedarf	5.000
54001.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	11.100
54600.5291000 Sonstige Geschäftsausgaben Entleerung Parkscheinautomaten	0
54600.5291300 Geldtransportkosten	2.400
55110.5231003 Mieten für Kopierer und Datenleitungen	800
55110.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
55110.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
55110.5255001 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	800
55110.5291400 Softwarepflege	0
55110.5431000 Bürobedarf	100
55110.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	200
55210.5231000 Mieten	1.000
55210.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
55210.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	1.300
55210.5431000 Bürobedarf	100
55210.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	500
55510.5231000 Mieten	300
55510.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
55510.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	400
55510.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persön. Ausrüstungsgegenstände	200
55510.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	1.000
56100.5231000 Miete für Kopierer	4.500
56100.5251000 Haltung von Fahrzeugen	6.700
56100.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
56100.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	5.600
56100.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl.Ausrüstungsgegenstände	200
56100.5271990 Künstlersozialabgabe	0
56100.5291400 Softwarepflege	2.300
56100.5431000 Bürobedarf	2.100
56100.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	4.100
57110.5231000 Aufwendungen für Mieten Kopierer und Datenleitungen	5.000
57110.5251000 Haltung von Fahrzeugen	1.200
57110.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
57110.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	3.300
57110.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl.Ausrüstungsgegenstände	0
57110.5291400 Softwarepflege	3.300
57110.5431000 Bürobedarf	5.000
57110.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	2.700
57110.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
57110.5599000 Sonstige Finanzaufwendungen	0
57310.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
57310.5255100 Erwerb bewegliches Vermögen bis 150 EUR netto	0
57510.5231001 Aufwendungen für Mieten Kopierer und Standleitung	7.200
57510.5231029 Miete für Kopierer 19 %	200
57510.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
57510.5255000 Wartung und Sachkosten TIRS-System	0
57510.5255019 Unterhaltung des beweglichen Vermögens 19% Vorsteuer	0
57510.5271991 Künstlersozialabgabe	0
57510.5291400 Softwarepflege	0
57510.5431000 Bürobedarf	0
57510.5431019 Bürobedarf 19% Vorsteuer	200
57510.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	0
57510.5431219 Post- und Fernmeldegebühren 19% Vorsteuer	500
Summe Aufwendungen	1.967.100

Deckungskreise in EUR

Deckungskreis: 5002

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Aus- und Fortbildung Dienstreisen VD 10

11110.5261010 Aus- und Fortbildung	4.000
11110.5411100 Dienstreisekosten	9.000
11111.5261010 Aus- und Fortbildung	3.000
11111.5411100 Dienstreisekosten	2.400
11112.5261010 Aus- und Fortbildung	100
11112.5411100 Dienstreisekosten/ Wegstreckenentschädigung	100
11123.5261010 Aus- und Fortbildung	1.800
11123.5411100 Dienstreisekosten	400
11124.5261010 Aus- und Fortbildung	3.500
11124.5411100 Dienstreisekosten	500
11125.5261010 Aus- und Fortbildung für neues Forderungsmanagement	11.200
11125.5411100 Dienstreisekosten	500
11126.5261010 Aus- und Fortbildung	1.300
11126.5411100 Dienstreisekosten	100
11128.5261010 Aus- und Fortbildung	5.000
11128.5411100 Dienstreisekosten	1.200
11130.5261010 Aus- und Fortbildung	800
11130.5411100 Dienstreisekosten	2.200
11130.5411200 Wegstreckenentschädigung	9.000
11140.5261010 Aus- und Fortbildung (u.a. zur neuen Personalsoftware)	45.000
11140.5411100 Dienstreisekosten	4.000
11146.5261010 Aus- und Fortbildung	400
11146.5411100 Dienstreisekosten	600
11160.5261010 Aus- und Fortbildung	25.000
11160.5411100 Dienstreisekosten	1.500
11170.5261010 Aus- und Fortbildung	2.500
11170.5411100 Dienstreisekosten	500
11171.5261010 Aus- und Fortbildung	3.400
11171.5411100 Dienstreisekosten	0
11172.5261010 Aus- und Fortbildung	700
11172.5411100 Dienstreisekosten	700
12100.5261010 Aus- und Fortbildung	100
12100.5411100 Dienstreisekosten	200
12201.5261010 Aus- und Fortbildung	1.000
12201.5411100 Dienstreisekosten	300
12202.5261010 Aus- und Fortbildung	5.800
12202.5411100 Dienstreisekosten	100
12240.5261010 Aus- und Fortbildung	1.000
12240.5411100 Dienstreisekosten	3.000
12250.5261010 Aus- und Fortbildung	1.000
12250.5411100 Dienstreisekosten	100
12260.5261010 Aus- und Fortbildung	200
12260.5411100 Dienstreisekosten	100
12271.5261010 Aus- und Fortbildung	2.400
12271.5411100 Dienstreisekosten	500
12275.5261010 Aus- und Fortbildung	500
12275.5411100 Dienstreisekosten	200
12280.5261010 Aus- und Fortbildung	0
12280.5411100 Dienstreisekosten	500
12610.5261010 Aus- und Fortbildung von Brändmeisteranwärtern	32.000
12700.5261012 Ausbildung Notfallsanitäter	1.400
22100.5411100 Dienstreisekosten	0
23110.5261010 Aus- und Fortbildung	0
23110.5411100 Dienstreisekosten	0
24300.5261010 Aus- und Fortbildung	1.000
24300.5411100 Dienstreisekosten	500
25211.5411100 Dienstreisekosten	800
25212.5261010 Aus- und Fortbildung	0
25212.5411100 Dienstreisekosten	200
25213.5411100 Dienstreisekosten	1.500
25220.5261010 Aus- und Fortbildung	1.000
25220.5411100 Dienstreisekosten	1.200
25310.5261010 Aus- und Fortbildung	100

Deckungskreise in EUR

25310.5411100 Dienstreisekosten	100
26310.5261010 Aus- und Fortbildung	0
26310.5411100 Dienstreisekosten	1.400
27110.5261010 Aus- und Fortbildung	100
27110.5411100 Dienstreisekosten	300
27210.5261010 Aus- und Fortbildung	200
27210.5411100 Dienstreisekosten	1.700
28110.5261010 Aus- und Fortbildung	100
28110.5411100 Dienstreisekosten	800
28133.5261010 Aus- und Fortbildung	0
31100.5261010 Aus- und Fortbildung	0
31100.5411000 Dienstreisekosten	0
31100.5411100 Dienstreisekosten	0
31110.5261010 Aus- und Fortbildung	900
31110.5411000 Dienstreisekosten	0
31110.5411100 Dienstreisekosten	100
31120.5261010 Aus- und Fortbildung	900
31120.5411000 Dienstreisekosten	0
31120.5411100 Dienstreisekosten	100
31130.5261010 Aus- und Fortbildung	1.700
31130.5411000 Dienstreisekosten	0
31130.5411100 Dienstreisekosten	100
31140.5411000 Dienstreisekosten	0
31150.5261010 Aus- und Fortbildung	500
31150.5411000 Dienstreisekosten	0
31150.5411100 Dienstreisekosten	100
31160.5261010 Aus- und Fortbildung	1.400
31160.5411000 Dienstreisekosten	0
31160.5411100 Dienstreisekosten	100
31170.5261010 Aus- und Fortbildung	300
31170.5411000 Dienstreisekosten	0
31170.5411100 Dienstreisekosten	100
31200.5261010 Aus- und Fortbildung	0
31200.5411100 Dienstreisekosten	0
31210.5261010 Aus- und Fortbildung	100
31210.5411100 Dienstreisekosten	600
31300.5261010 Aus- und Fortbildung	100
31300.5411100 Dienstreisekosten	800
34110.5261010 Aus- und Fortbildung	300
34110.5411100 Dienstreisekosten	300
34310.5261010 Aus- und Fortbildung	200
34310.5411100 Dienstreisekosten	600
34410.5261010 Aus- und Fortbildung	300
34410.5411000 Dienstreisekosten	0
34410.5411100 Dienstreisekosten	100
34610.5261010 Aus- und Fortbildung	700
34610.5411100 Dienstreisekosten	200
35170.5261010 Aus- und Fortbildung	0
35170.5411100 Dienstreisekosten	100
36301.5261010 Aus- und Fortbildung	3.800
36301.5411100 Dienstreisekosten	1.500
36302.5261010 Aus- und Fortbildung	900
36302.5411100 Dienstreisekosten	500
36310.5261011 Aus- und Fortbildung	500
36310.5411100 Dienstreisekosten	1.500
36500.5261010 Aus- und Fortbildung	1.200
36500.5411100 Dienstreisekosten	500
36510.5261010 Aus- und Fortbildung	0
36510.5411100 Dienstreisekosten	0
36610.5261010 Aus- und Fortbildung	0
36610.5411100 Dienstreisekosten	100
36611.5261010 Aus- und Fortbildung	500
36611.5411100 Dienstreisekosten	1.000
36710.5261011 Aus- und Fortbildung	0
36710.5411100 Dienstreisekosten	100
41401.5261010 Aus- und Fortbildung Gesundheitsamt	1.200

Deckungskreise in EUR

41401.5411100 Dienstreisekosten Gesundheitsamt	3.800
42110.5261010 Aus- und Fortbildung	100
42110.5411100 Dienstreisekosten	1.500
42420.5261010 Aus- und Fortbildung	300
42420.5411100 Dienstreisekosten	100
42421.5261010 Aus- und Fortbildung	200
42421.5411100 Dienstreisekosten	100
42422.5261010 Aus- und Fortbildung	100
42422.5411100 Dienstreisekosten	0
51110.5261010 Aus- und Fortbildung	500
51110.5411100 Dienstreisekosten	1.500
51120.5261010 Aus- und Fortbildung	200
51120.5411100 Dienstreisekosten	200
51130.5261010 Aus- und Fortbildung	300
51130.5411100 Dienstreisekosten	200
52100.5261010 Aus- und Fortbildung	1.000
52100.5411100 Dienstreisekosten	300
52310.5411100 Dienstreisekosten	200
54001.5261010 Aus- und Fortbildung	6.400
54001.5411100 Dienstreisekosten	1.900
55110.5261010 Aus- und Fortbildung	0
55110.5411100 Dienstreisekosten	700
55210.5261010 Aus- und Fortbildung	100
55510.5261010 Aus- und Fortbildung	100
56100.5261010 Aus- und Fortbildung	700
56100.5411000 Dienstreisekosten	0
56100.5411100 Dienstreisekosten	1.100
57110.5261010 Aus- und Fortbildung	900
57110.5411100 Dienstreisekosten	3.000
57510.5261010 Aus- und Fortbildung	200
57510.5411100 Dienstreisekosten	500
Summe Aufwendungen	252.000

Deckungskreis: 5003Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Versicherungen VD 30

11110.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	2.400
11110.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	1.300
11110.5441000 Versicherungen	1.400
11111.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	500
11111.5441000 Versicherungen	300
11112.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	500
11112.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	0
11112.5441000 Versicherungen	400
11117.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	500
11117.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	1.000
11117.5441000 Versicherungen	400
11123.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.300
11123.5441000 Versicherungen	800
11124.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	800
11124.5441000 Versicherungen	600
11125.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.200
11125.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	600
11125.5441000 Versicherungen	700
11126.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	800
11126.5441000 Versicherungen	500
11128.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	500
11128.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	0
11128.5441000 Versicherungen	500
11130.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.200
11130.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	5.500
11130.5441000 Versicherungen	700
11137.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	400
11137.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	3.000
11137.5441000 Versicherungsbeiträge kommunaler Schadensausgleich	300
11140.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.300

Deckungskreise in EUR

11140.5441000 Versicherungen	800
11146.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	800
11146.5441000 Versicherungsbeiträge, kommunaler Schadensausgleich	600
11160.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.000
11160.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	600
11160.5441000 Versicherungen	800
11170.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.700
11170.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	2.000
11170.5441000 Versicherungen	1.300
11171.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	300
11171.5441000 Versicherungen	200
11172.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.400
11172.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	1.400
11172.5441000 Versicherungen	900
11174.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	600
11175.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	3.700
11175.5441000 Versicherungen	0
11176.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	7.000
11177.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	400
11179.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	17.500
11179.5441000 Versicherungen	0
11180.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	2.600
11180.5441000 Versicherungen	0
12100.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	300
12100.5441000 Versicherungen	200
12201.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	1.100
12201.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	600
12201.5441000 Versicherungen	600
12202.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	1.600
12202.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	3.500
12202.5441000 Versicherungen	1.200
12240.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	400
12240.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	500
12240.5441000 Versicherungen	300
12250.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	600
12250.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	600
12250.5441000 Versicherungen	300
12257.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	100
12257.5441000 Versicherungen	0
12260.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	1.900
12260.5441000 Versicherungen	500
12271.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	1.000
12271.5441000 Versicherungen	700
12275.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	700
12275.5441000 Versicherungen	300
12280.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	1.000
12280.5441000 Versicherungen	500
12610.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	5.900
12610.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	10.000
12610.5441000 Versicherungen	3.600
12611.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	1.400
12611.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	8.500
12611.5441000 Versicherungen	300
12617.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	100
12617.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	1.700
12617.5441000 Versicherungen	0
12700.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherungen	1.000
12700.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	7.000
12700.5441000 Versicherungen	800
12800.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	200
12800.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	9.000
12800.5441000 Versicherungen	100
21100.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	18.500
21100.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	100
21100.5441000 Versicherungen	700
21107.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	700

Deckungskreise in EUR

21107.5441000 Versicherungen	100
21600.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	8.400
21600.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	100
21600.5441000 Versicherungen	400
21700.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	5.900
21700.5441000 Versicherungen	200
22100.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	3.300
22100.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	1.600
22100.5441000 Versicherungen	400
23110.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	14.900
23110.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	600
23110.5441000 Versicherungen	600
23111.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	100
24300.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	1.600
24300.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	1.300
24300.5441000 Versicherungen	900
25211.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	10.000
25211.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	700
25211.5441000 Versicherungen	300
25212.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	10.000
25212.5441000 Versicherungen	200
25213.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	12.500
25213.5441000 Versicherungen	200
25217.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	100
25217.5441000 Versicherungen	100
25220.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	11.000
25220.5441000 Versicherungen	400
25310.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	3.400
25310.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	1.200
25310.5441000 Versicherungen	700
26110.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	20.000
26110.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	0
26110.5441000 Versicherungen	16.000
26310.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	1.100
26310.5441000 Versicherungen	400
27110.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	9.500
27110.5441000 Versicherungen	400
27210.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	13.400
27210.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	400
27210.5441000 Versicherungen	800
27217.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	100
27217.5441000 Versicherungen	0
28110.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	8.800
28110.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	600
28110.5441000 Versicherungen	1.500
28121.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	5.000
28131.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	2.000
28131.5441000 Versicherungen	100
28132.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	700
28133.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	1.600
28133.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	500
28133.5441000 Versicherungen	300
28137.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	100
28137.5441000 Versicherungen	100
31100.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	0
31100.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	0
31100.5441000 Versicherungen	0
31110.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	400
31110.5241210 Versicherungen	300
31110.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	0
31110.5441000 Versicherungen	300
31120.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	300
31120.5241210 Versicherungen	0
31120.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	0
31120.5441000 Versicherungen	200
31130.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	500

Deckungskreise in EUR

31130.5241210 Versicherungen	0
31130.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	0
31140.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	0
31140.5241210 Versicherungen	0
31140.5441000 Versicherungen	0
31150.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	200
31150.5241210 Versicherungen	0
31150.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	500
31160.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	400
31160.5241210 Versicherungen	0
31160.5441000 Versicherungen	300
31170.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	100
31170.5441000 Versicherungen	100
31200.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	0
31200.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	0
31200.5441000 Versicherungsbeiträge, kommunaler Schadensausgleich	0
31210.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	1.600
31210.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	0
31210.5441000 Versicherungsbeiträge, kommunaler Schadensausgleich	1.700
31300.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.400
31300.5441000 Versicherungen	200
31400.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	0
31400.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	0
31400.5441000 Versicherungen	0
31410.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	0
31421.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	0
31540.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.500
31550.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	0
31550.5441000 Versicherungen	0
31551.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	8.000
34110.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	300
34110.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	1.700
34110.5441000 Versicherungen	300
34310.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	300
34310.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	0
34310.5441000 Versicherungen	200
34410.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	100
34410.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	0
34410.5441000 Versicherungen	100
34510.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	100
34510.5441000 Versicherungen	100
34610.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	900
34610.5441000 Versicherungen	700
35170.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	400
35170.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	500
35170.5441000 Versicherungen	400
36301.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.200
36301.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	1.500
36301.5441000 Versicherungen	800
36302.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	600
36302.5441000 Versicherungen	4.300
36310.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	900
36310.5441000 Versicherungen	900
36500.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	700
36500.5441000 Versicherungen	400
36510.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	15.500
36510.5441000 Versicherungen	11.100
36511.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	200
36511.5441000 Versicherungen	0
36610.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherungen	500
36610.5441000 Versicherungen	200
36611.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	500
36611.5441000 Versicherungen	200
36617.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	100
36617.5441000 Versicherungen	100
36710.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	1.100

Deckungskreise in EUR

36710.5441000 Versicherungen	200
41100.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	87.500
41100.5441000 Versicherungen	635.000
41401.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.600
41401.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	1.600
41401.5441000 Versicherungen	700
42110.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	400
42110.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	1.400
42110.5441000 Versicherungen	200
42410.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	6.800
42410.5441000 Versicherungen	0
42411.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	2.800
42411.5441000 Versicherungen	100
42412.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	2.000
42412.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	300
42412.5441000 Versicherungen	200
42413.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	800
42413.5441000 Versicherungen	100
42414.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	1.000
42414.5441000 Versicherungen	100
42415.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	400
42415.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	300
42415.5441000 Versicherungen	100
42416.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	200
42416.5441000 Versicherungen	0
42417.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	400
42417.5441000 Versicherungen	100
42418.5441000 Versicherungen	0
42420.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	5.600
42420.5441000 Versicherungen	400
42421.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.500
42421.5441000 Versicherungen	300
42422.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	300
42422.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	100
42422.5441000 Versicherungen	200
42427.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	100
42427.5441000 Versicherungen	100
51110.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.200
51110.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	600
51110.5441000 Versicherungen	800
51120.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	600
51120.5441000 Versicherungen	400
51130.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.000
51130.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	2.000
51130.5441000 Versicherungen	600
52100.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	900
52100.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	600
52100.5441000 Versicherungen	700
52310.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	200
52310.5441000 Versicherungen	200
53710.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	15.500
53710.5441000 Versicherungen	96.000
54001.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	3.600
54001.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	4.000
54001.5441000 Versicherungen	1.800
54810.5441000 Versicherungen	1.400
55110.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	200
55110.5441000 Versicherungen	200
55210.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	200
55210.5441000 Versicherungen	200
55300.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	100
55300.5441000 Versicherungen	0
55307.5441000 Versicherungen	0
55510.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	100
55510.5441000 Versicherungen	100
56100.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.200

Deckungskreise in EUR

56100.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	1.800
56100.5441000 Versicherungen	900
57110.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	700
57110.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	500
57110.5441000 Versicherungen	500
57111.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.600
57510.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.700
57510.5441000 Versicherungen	400
Summe Aufwendungen	1.298.000

Deckungskreis: 5004

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Bewirtschaftungskosten VD 65

11110.5241010 Heizung	15.500
11110.5241020 Reinigung	11.000
11110.5241030 Wasser, Abwasser	3.500
11110.5241050 Entsorgung	700
11110.5241060 Energie	11.000
11110.5241100 Bewachung	200
11111.5241010 Heizung	3.500
11111.5241020 Reinigung	3.100
11111.5241030 Wasser, Abwasser	900
11111.5241050 Entsorgung	200
11111.5241060 Energie	3.100
11111.5241100 Bewachung	200
11112.5241010 Heizung	2.500
11112.5241021 Reinigung	3.500
11112.5241031 Wasser/Abwasser	400
11112.5241051 Entsorgung	200
11112.5241061 Energie	1.700
11112.5241100 Bewachung	1.800
11123.5241010 Heizung	3.500
11123.5241020 Reinigung	2.800
11123.5241030 Wasser, Abwasser	1.500
11123.5241050 Entsorgung	400
11123.5241060 Energie	4.500
11123.5241100 Bewachung	200
11123.5291000 sonstige Geschäftsausgaben	0
11123.5291300 Geldtransportkosten	2.500
11124.5241010 Heizung	4.500
11124.5241020 Reinigung	3.500
11124.5241030 Wasser, Abwasser	1.200
11124.5241050 Entsorgung	300
11124.5241060 Energie	4.000
11124.5241100 Bewachung	200
11125.5241010 Heizung	5.000
11125.5241020 Reinigung	4.500
11125.5241030 Wasser, Abwasser	1.400
11125.5241050 Entsorgung	400
11125.5241060 Energie	5.000
11125.5241100 Bewachung	400
11126.5241010 Heizung	4.200
11126.5241020 Reinigung	3.500
11126.5241030 Wasser, Abwasser	1.100
11126.5241050 Entsorgung	300
11126.5241060 Energie	4.300
11126.5241100 Bewachung	400
11128.5241010 Heizung	3.000
11128.5241020 Reinigung	2.200
11128.5241030 Wasser, Abwasser	800
11128.5241050 Entsorgung	300
11128.5241060 Energie	1.400
11128.5241100 Bewachung	2.000
11130.5241010 Heizung	5.000
11130.5241020 Reinigung	5.500
11130.5241030 Wasser, Abwasser	1.300

Deckungskreise in EUR

11130.5241040 Grundbesitzabgaben	3.000
11130.5241050 Entsorgung	300
11130.5241060 Energie	5.000
11130.5241100 Bewachung	300
11130.5291300 Geldtransportkosten	700
11130.5291700 sonstige Geschäftsausgaben	2.000
11140.5241010 Heizung	6.000
11140.5241020 Reinigung	4.600
11140.5241030 Wasser, Abwasser	2.100
11140.5241050 Entsorgung	500
11140.5241060 Energie	8.800
11140.5241100 Bewachung	200
11146.5241010 Heizung	3.300
11146.5241020 Reinigung	2.600
11146.5241030 Wasser, Abwasser	1.100
11146.5241050 Entsorgung	300
11146.5241060 Energie	3.100
11146.5241100 Bewachung	400
11160.5241010 Heizung	4.500
11160.5241020 Reinigung	3.400
11160.5241030 Wasser, Abwasser	1.300
11160.5241050 Entsorgung (auch Datenträgerentsorgung)	400
11160.5241060 Energie	5.000
11160.5241100 Bewachung	600
11170.5241010 Heizung	11.500
11170.5241020 Reinigung	11.500
11170.5241030 Wasser, Abwasser	3.500
11170.5241050 Entsorgung	800
11170.5241060 Energie	9.000
11170.5241100 Bewachung	2.900
11170.5291000 Gebühren für Katasterauszüge	0
11171.5241010 Heizung	1.600
11171.5241020 Reinigung	1.800
11171.5241030 Wasser, Abwasser	500
11171.5241050 Entsorgung	200
11171.5241060 Energie	1.600
11171.5241100 Bewachung	200
11172.5241010 Heizung	5.000
11172.5241020 Reinigung	6.400
11172.5241030 Wasser, Abwasser	2.200
11172.5241050 Entsorgung	500
11172.5241060 Energie	4.400
11172.5241100 Bewachung	2.100
11173.5241030 Wasser, Abwasser	7.300
11173.5241040 Grundbesitzabgaben	80.400
11173.5241041 Straßenreinigung und Winterdienst	10.000
11173.5241050 Entsorgung	3.500
11173.5241060 Energie	1.000
11173.5241100 Bewachung	0
11174.5241010 Heizung	0
11174.5241019 Heizung Umsatzsteuer 19%	200
11174.5241020 Reinigung	0
11174.5241029 Reinigung Umsatzsteuer 19%	0
11174.5241030 Wasser, Abwasser	0
11174.5241037 Umsatzsteuer 7% Wasser/Abwasser	0
11174.5241039 Umsatzsteuer 19% Wasser/Abwasser	0
11174.5241040 Grundbesitzabgaben	1.000
11174.5241050 Entsorgung	0
11174.5241059 Umsatzsteuer 19% Entsorgung	0
11174.5241060 Energie	0
11174.5241069 Umsatzsteuer 19% Energie	0
11174.5241100 Bewachung	0
11174.5241119 Umsatzsteuer 19% Bewachung	800
11175.5241010 Heizung	20.000
11175.5241020 Reinigung	6.500
11175.5241030 Wasser, Abwasser	24.000

Deckungskreise in EUR

11175.5241040 Grundbesitzabgaben	13.200
11175.5241050 Entsorgung	400
11175.5241060 Energie	3.300
11176.5241010 Heizung	300
11176.5241020 Reinigung	500
11176.5241030 Wasser, Abwasser	2.400
11176.5241040 Grundbesitzabgaben	17.000
11176.5241050 Entsorgung	500
11176.5241060 Energie	700
11176.5241100 Bewachung	28.000
11176.5291120 Verwaltervergütung Thomas-Müntzer-Str. 34	800
11176.5317000 Rückzahlung von Betriebskosten an Mieter	0
11177.5241010 Heizung	1.200
11177.5241019 Heizung, 19% Vorsteuer	2.800
11177.5241020 Reinigung	2.600
11177.5241029 Reinigung 19% Vorsteuer	1.200
11177.5241030 Wasser, Abwasser	700
11177.5241037 Umsatzsteuer 7 % Wasser/Abwasser	1.000
11177.5241039 Umsatzsteuer 19 % Wasser/Abwasser	1.100
11177.5241040 Grundbesitzabgaben	400
11177.5241050 Entsorgung	0
11177.5241060 Energie	500
11177.5241069 Energie, 19% Vorsteuer	2.000
11177.5241100 Bewachung	300
11177.5241119 Bewachung, 19% Vorsteuer	500
11177.5291139 Umsatzsteuer 19 % sonstige Dienstleistungen	100
11179.5241010 Heizung	66.800
11179.5241020 Reinigung	30.000
11179.5241030 Wasser, Abwasser	23.000
11179.5241031 Niederschlagswasser	13.500
11179.5241040 Grundbesitzabgaben	33.100
11179.5241041 Winterdienst	8.000
11179.5241050 Entsorgung	1.600
11179.5241060 Energie	30.000
11179.5241100 Bewachung	10.000
11179.5291220 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0
11180.5241040 Grundbesitzabgaben	500
11180.5241100 Bewachung	100
12100.5241010 Heizung	1.600
12100.5241020 Reinigung	1.300
12100.5241030 Wasser, Abwasser	400
12100.5241050 Entsorgung	100
12100.5241060 Energie	1.500
12100.5241100 Bewachung	100
12201.5241010 Heizung	4.000
12201.5241020 Reinigung	12.300
12201.5241030 Wasser, Abwasser	800
12201.5241050 Entsorgung	200
12201.5241060 Energie	2.100
12201.5241100 Bewachung	700
12202.5241010 Heizung	11.500
12202.5241020 Reinigung	5.500
12202.5241030 Wasser, Abwasser	1.700
12202.5241050 Entsorgung	600
12202.5241060 Energie Stadtordnungsdienst, Bußgeldstelle	6.200
12202.5241100 Bewachung	1.800
12240.5241010 Heizung	3.000
12240.5241020 Reinigung	4.000
12240.5241030 Wasser, Abwasser	400
12240.5241050 Entsorgung	200
12240.5241060 Energie	3.500
12240.5241100 Bewachung	500
12250.5241010 Heizung	5.000
12250.5241020 Reinigung	2.200
12250.5241030 Wasser, Abwasser	600
12250.5241050 Entsorgung	400

Deckungskreise in EUR

12250.5241060 Energie	2.200
12250.5241100 Bewachung	1.100
12260.5241010 Heizung	6.000
12260.5241020 Reinigung	3.500
12260.5241030 Wasser, Abwasser	1.000
12260.5241050 Entsorgung	400
12260.5241060 Energie	3.100
12260.5241100 Bewachung	1.200
12260.5291000 Sonstige Geschäftsausgaben	0
12260.5291300 Sonstige Geschäftsausgaben (Geldtransporte)	4.500
12271.5241010 Heizung	8.000
12271.5241020 Reinigung	7.000
12271.5241030 Wasser, Abwasser	2.100
12271.5241050 Entsorgung	300
12271.5241060 Energie	9.000
12271.5241100 Bewachung	400
12271.5291300 Geldtransportkosten	2.100
12275.5241010 Heizung	4.800
12275.5241020 Reinigung	5.000
12275.5241030 Wasser, Abwasser	1.400
12275.5241050 Entsorgung	300
12275.5241060 Energie	5.500
12275.5241100 Bewachung	300
12280.5241010 Heizung	9.600
12280.5241020 Reinigung	7.900
12280.5241030 Wasser, Abwasser	2.400
12280.5241050 Entsorgung	600
12280.5241060 Energie	10.000
12280.5241100 Bewachung	700
12280.5291300 Geldtransportkosten	0
12610.5241040 Grundbesitzabgaben	200
12611.5241040 Grundbesitzabgaben	200
12611.5241100 Bewachung	200
12800.5241040 Grundbesitzabgaben	0
21100.5241040 Grundbesitzabgaben	4.700
21100.5241100 Bewachung	30.000
21600.5241040 Grundbesitzabgaben	2.000
21600.5241100 Bewachung	20.000
21700.5241040 Grundbesitzabgaben	0
21700.5241100 Bewachung	20.000
22100.5241040 Grundbesitzabgaben	1.500
22100.5241100 Bewachung	2.500
23110.5241040 Grundbesitzabgaben	1.800
23110.5241100 Bewachung	3.500
23111.5241040 Grundbesitzabgaben	200
24300.5241010 Heizung	7.500
24300.5241020 Reinigung	6.500
24300.5241030 Wasser, Abwasser	2.000
24300.5241040 Grundbesitzabgaben	0
24300.5241050 Entsorgung	400
24300.5241060 Energie	7.700
24300.5241100 Bewachung	200
25211.5241040 Grundbesitzabgaben	700
25211.5241100 Bewachung	800
25212.5241100 Bewachung	1.700
25213.5241040 Grundbesitzabgaben	0
25213.5241100 Bewachung	800
25220.5241100 Bewachung	800
26310.5241040 Grundbesitzabgaben	0
26310.5241100 Bewachung	0
27110.5241040 Grundbesitzabgaben	1.700
27110.5241100 Bewachung	1.300
27210.5241040 Grundbesitzabgaben	1.000
27210.5241110 Bewachung Aufschaltung	500
27210.5291300 Geldtransportkosten	2.500
28110.5241010 Heizung	5.100

Deckungskreise in EUR

28110.5241020 Reinigung	4.200
28110.5241030 Wasser, Abwasser	1.300
28110.5241040 Grundbesitzabgaben	0
28110.5241050 Entsorgung	300
28110.5241060 Energie	5.400
28110.5241100 Bewachung	400
28131.5241040 Grundbesitzabgaben	500
28132.5241100 Bewachung	3.000
28132.5241119 Bewachung 19% Vorsteuer	2.600
28133.5241040 Grundbesitzabgaben	300
28133.5241100 Bewachung	300
28133.5241119 Bewachung 19% Vorsteuer	600
31100.5241010 Heizung	0
31100.5241020 Reinigung	0
31100.5241030 Wasser, Abwasser	0
31100.5241040 Grundbesitzabgaben	0
31100.5241050 Entsorgung	0
31100.5241060 Energie	0
31100.5241100 Bewachung	0
31110.5241010 Heizung	1.400
31110.5241020 Reinigung	1.200
31110.5241030 Wasser, Abwasser	400
31110.5241040 Grundbesitzabgaben	0
31110.5241050 Entsorgung	100
31110.5241060 Energie	1.600
31110.5241100 Bewachung	200
31120.5241010 Heizung	1.100
31120.5241020 Reinigung	800
31120.5241030 Wasser, Abwasser	300
31120.5241040 Grundbesitzabgaben	0
31120.5241050 Entsorgung	100
31120.5241060 Energie	1.100
31120.5241100 Bewachung	0
31130.5241010 Heizung	2.000
31130.5241020 Reinigung	1.500
31130.5241030 Wasser, Abwasser	500
31130.5241040 Grundbesitzabgaben	0
31130.5241050 Entsorgung	100
31130.5241060 Energie	2.100
31130.5241100 Bewachung	0
31140.5241010 Heizung	0
31140.5241020 Reinigung	0
31140.5241030 Wasser, Abwasser	0
31140.5241050 Entsorgung	0
31140.5241060 Energie	0
31140.5241100 Bewachung	0
31150.5241010 Heizung	700
31150.5241020 Reinigung	500
31150.5241022 Reinigung	0
31150.5241030 Wasser, Abwasser	200
31150.5241040 Grundbesitzabgaben	0
31150.5241050 Entsorgung	0
31150.5241060 Energie	700
31150.5241100 Bewachung	0
31160.5241010 Heizung	1.900
31160.5241020 Reinigung	1.500
31160.5241030 Wasser, Abwasser	500
31160.5241050 Entsorgung	0
31160.5241060 Energie	2.000
31160.5241100 Bewachung	0
31170.5241010 Heizung	600
31170.5241020 Reinigung	500
31170.5241030 Wasser, Abwasser	200
31170.5241050 Entsorgung	100
31170.5241060 Energie	600
31200.5241010 Heizung	0

Deckungskreise in EUR

31200.5241020 Reinigung	0
31200.5241030 Wasser, Abwasser	0
31200.5241040 Grundbesitzabgaben	0
31200.5241050 Entsorgung	0
31200.5241060 Energie	0
31200.5241100 Bewachung	0
31210.5241010 Heizung	400
31210.5241020 Reinigung	500
31210.5241030 Wasser, Abwasser	200
31210.5241050 Entsorgung	100
31210.5241060 Energie	600
31210.5241100 Bewachung	100
31300.5241010 Heizung	1.800
31300.5241020 Reinigung	2.000
31300.5241030 Wasser, Abwasser	300
31300.5241040 Grundbesitzabgaben	0
31300.5241050 Entsorgung	100
31300.5241060 Energie	2.000
31300.5241100 Bewachung	100
31400.5241011 Heizung Waldstr. 15	0
31400.5241021 Reinigung Waldstr. 15	0
31400.5241031 Wasser/Abwasser Waldstr. 15	0
31400.5241040 Grundbesitzabgaben	0
31400.5241041 Grundbesitzabgaben Waldstr. 15	0
31400.5241042 Winterdienst Waldstr. 15	0
31400.5241061 Energie Waldstr. 15	0
31400.5241110 Bewachung Waldstr. 15	0
31421.5241011 Heizung, Waldstr. 15	0
31421.5241021 Reinigung, Waldstr.15	0
31421.5241031 Wasser, Abwasser, Waldstr.15	0
31421.5241041 Grundbesitzabgaben, Waldstr. 15	0
31421.5241042 Winterdienst, Waldstr.15,	0
31421.5241051 Entsorgung, Waldstr. 15	0
31421.5241061 Energie, Waldstr. 15	0
31421.5241110 Bewachung, Waldstr. 15	0
31421.5241300 Waldstr. 15, Sonstige Bewirtschaftungskosten	0
31421.5431202 Post- und Fernmeldegebühren, Waldstr.15	0
31540.5241010 Heizung	1.800
31540.5241020 Reinigung	700
31540.5241030 Wasser, Abwasser	11.000
31540.5241040 Grundbesitzabgaben	4.600
31540.5241050 Entsorgung	200
31540.5241060 Energie	2.500
31540.5291000 Geldtransportkosten	0
31540.5291300 Geldtransportkosten	500
31550.5241011 Heizung Waldstr. 15	0
31550.5241021 Reinigung Waldstr. 15	0
31550.5241031 Wasser/Abwasser Waldstr. 15	0
31550.5241040 Grundbesitzabgaben	0
31550.5241041 Grundbesitzabgaben Waldstr. 15	0
31550.5241042 Winterdienst Waldstr. 15	0
31550.5241051 Entsorgung Waldstr. 15	0
31550.5241061 Energie Waldstr. 15	0
31550.5241110 Bewachung Waldstr. 15	0
31550.5431201 Post- und Fernmeldegebühren Waldstraße	0
31551.5241011 Heizung, Waldstr. 15	60.000
31551.5241021. Reinigung, Waldstr.15	25.000
31551.5241031 Wasser, Abwasser, Waldstr.15	30.000
31551.5241041 Grundbesitzabgaben, Waldstr. 15	300
31551.5241042 Winterdienst, Waldstr.15,	2.000
31551.5241051 Entsorgung, Waldstr. 15	3.000
31551.5241061 Energie, Waldstr. 15	40.000
31551.5241110 Bewachung, Waldstr. 15	10.000
31551.5241300 Waldstr. 15, Sonstige Bewirtschaftungskosten	1.000
31551.5431202 Post- und Fernmeldegebühren, Waldstr.15	800
34110.5241010 Heizung	2.200

Deckungskreise in EUR

34110.5241020 Reinigung	2.200
34110.5241030 Wasser, Abwasser	500
34110.5241040 Grundbesitzabgaben	0
34110.5241050 Entsorgung	200
34110.5241060 Energie	2.100
34110.5241100 Bewachung	300
34310.5241010 Heizung	1.900
34310.5241020 Reinigung	1.600
34310.5241030 Wasser, Abwasser	800
34310.5241050 Entsorgung	200
34310.5241060 Energie	2.000
34310.5241100 Bewachung	100
34410.5241010 Heizung	400
34410.5241020 Reinigung	300
34410.5241030 Wasser, Abwasser	100
34410.5241050 Entsorgung	0
34410.5241060 Energie	400
34410.5241100 Bewachung	0
34610.5241010 Heizung	1.900
34610.5241020 Reinigung	1.900
34610.5241030 Wasser, Abwasser	1.000
34610.5241040 Grundbesitzabgaben	0
34610.5241050 Entsorgung	300
34610.5241060 Energie	2.100
34610.5241100 Bewachung	200
35170.5241010 Heizung	1.800
35170.5241020 Reinigung	1.500
35170.5241030 Wasser, Abwasser	400
35170.5241050 Entsorgung	100
35170.5241060 Energie	1.500
35170.5241100 Bewachung	100
36301.5241010 Heizung	4.300
36301.5241020 Reinigung	4.300
36301.5241030 Wasser, Abwasser	1.400
36301.5241040 Grundbesitzabgaben	0
36301.5241050 Entsorgung	400
36301.5241060 Energie	4.400
36301.5241100 Bewachung	900
36302.5241010 Heizung	2.700
36302.5241020 Reinigung	2.700
36302.5241030 Wasser, Abwasser	600
36302.5241040 Grundbesitzabgaben	0
36302.5241050 Entsorgung	200
36302.5241060 Energie	2.500
36302.5241100 Bewachung	200
36310.5241010 Heizung	1.700
36310.5241020 Reinigung	1.500
36310.5241030 Wasser, Abwasser	900
36310.5241040 Grundbesitzabgaben	0
36310.5241050 Entsorgung	200
36310.5241060 Energie	1.800
36310.5241100 Bewachung	100
36500.5241010 Heizung	3.300
36500.5241020 Reinigung	2.700
36500.5241030 Wasser, Abwasser	1.000
36500.5241040 Grundbesitzabgaben	0
36500.5241050 Entsorgung	200
36500.5241060 Energie	4.500
36500.5241100 Bewachung	100
36510.5241040 Grundbesitzabgaben	600
36510.5241100 Bewachung	0
36610.5241010 Heizung	10.400
36610.5241020 Reinigung	13.100
36610.5241030 Wasser, Abwasser	1.500
36610.5241040 Grundbesitzabgaben	300
36610.5241050 Entsorgung	1.000

Deckungskreise in EUR

36610.5241060 Energie	4.200
36610.5241100 Bewachung	1.600
36610.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	800
36611.5241010 Heizung	5.800
36611.5241020 Reinigung	13.700
36611.5241030 Wasser, Abwasser	1.000
36611.5241050 Entsorgung	100
36611.5241060 Energie	3.800
36611.5241100 Bewachung	900
36611.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	500
36710.5241040 Grundbesitzabgaben	1.700
36710.5241100 Bewachung	700
41401.5241010 Heizung	7.100
41401.5241020 Reinigung	12.300
41401.5241030 Wasser, Abwasser	1.500
41401.5241050 Entsorgung	800
41401.5241060 Energie	11.000
41401.5241100 Bewachung	2.400
42110.5241010 Heizung	1.500
42110.5241020 Reinigung	1.500
42110.5241030 Wasser, Abwasser	500
42110.5241040 Grundbesitzabgaben	0
42110.5241050 Entsorgung	200
42110.5241060 Energie	1.700
42110.5241100 Bewachung	100
42110.5291300 Geldtransportkosten	0
42410.5241040 Grundbesitzabgaben	6.900
42411.5241100 Bewachung	700
42412.5241040 Grundbesitzabgaben	1.400
42412.5241100 Bewachung	600
42413.5241040 Grundbesitzabgaben	800
42414.5241040 Grundbesitzabgaben	400
42414.5241100 Bewachung	1.500
42414.5241119 Bewachung Umsatzsteuer 19 %	800
42415.5241040 Grundbesitzabgaben	700
42420.5241040 Grundbesitzabgaben	1.300
42420.5241100 Bewachung	0
42420.5241119 Bewachung 19 % Vorsteuer	700
42421.5241040 Grundbesitzabgaben	300
42421.5241100 Bewachung	0
42421.5241119 Bewachung 19 % Vorsteuer	400
42422.5241040 Grundbesitzabgaben	800
42422.5241100 Bewachung	0
42422.5241119 Bewachung 19 % Vorsteuer	2.000
51110.5241010 Heizung	7.000
51110.5241020 Reinigung	7.500
51110.5241030 Wasser, Abwasser	400
51110.5241050 Entsorgung	400
51110.5241060 Energie	6.200
51110.5241100 Bewachung	2.200
51120.5241010 Heizung	2.200
51120.5241020 Reinigung	2.700
51120.5241030 Wasser, Abwasser	400
51120.5241050 Entsorgung	300
51120.5241060 Energie	2.500
51120.5241100 Bewachung	400
51130.5241010 Heizung	2.200
51130.5241020 Reinigung	3.000
51130.5241030 Wasser, Abwasser	400
51130.5241050 Entsorgung	400
51130.5241060 Energie	3.000
51130.5241100 Bewachung	1.500
52100.5241010 Heizung	2.100
52100.5241020 Reinigung	3.500
52100.5241030 Wasser, Abwasser	500
52100.5241050 Entsorgung	300

Deckungskreise in EUR

52100.5241060 Energie	2.600
52100.5241100 Bewachung	900
52310.5241010 Heizung	1.800
52310.5241020 Reinigung	2.000
52310.5241030 Wasser, Abwasser	100
52310.5241051 Entsorgung	100
52310.5241060 Energie	2.000
52310.5241100 Bewachung	500
54001.5241010 Heizung	9.500
54001.5241020 Reinigung	11.300
54001.5241030 Wasser, Abwasser	2.200
54001.5241050 Entsorgung	400
54001.5241060 Energie	13.000
54001.5241100 Bewachung	5.000
54100.5241040 Grundbesitzabgaben	146.000
54300.5241040 Grundbesitzabgaben	10.000
54400.5241040 Grundbesitzabgaben	26.000
54600.5241030 Niederschlagswasser Parkplatz Friederikenplatz	1.800
54600.5241040 Grundbesitzabgaben	1.900
54600.5241042 Straßenreinigung/Winterdienst Parkplatz Friederikenplatz	8.300
54700.5241040 Grundbesitzabgaben	0
55110.5231000 Aufwendungen für Mieten Parkmanagerwohnung	1.500
55110.5241010 Heizung	2.100
55110.5241020 Reinigung	1.500
55110.5241030 Wasser, Abwasser	400
55110.5241040 Grundbesitzabgaben	3.700
55110.5241051 Entsorgung	100
55110.5241060 Energie	2.100
55110.5241100 Bewachung	300
55510.5241040 Grundbesitzabgaben	1.100
56100.5241010 Heizung	7.600
56100.5241020 Reinigung	7.500
56100.5241030 Wasser, Abwasser	1.000
56100.5241050 Entsorgung	300
56100.5241060 Energie	5.300
56100.5241100 Bewachung	4.000
57110.5241010 Heizung	4.700
57110.5241020 Reinigung	3.600
57110.5241030 Wasser, Abwasser	1.200
57110.5241050 Entsorgung	300
57110.5241060 Energie	4.000
57110.5241100 Bewachung	200
57111.5241010 Heizung	17.000
57111.5241019 Heizung 19% Vorsteuer	0
57111.5241020 Reinigung	10.500
57111.5241029 Reinigung 19 % Vorsteuer	0
57111.5241030 Wasser, Abwasser	8.000
57111.5241037 Wasser / Abwasser 7% Vorsteuer	0
57111.5241039 Wasser / Abwasser 19% Vorsteuer	0
57111.5241040 Grundbesitzabgaben	8.100
57111.5241050 Entsorgung	1.300
57111.5241059 Entsorgung 19% Vorsteuer	0
57111.5241060 Energie	8.500
57111.5241069 Energie 19% Vorsteuer	0
57111.5241100 Bewachung	3.000
57111.5241119 Bewachung 19% Vorsteuer	0
57111.5241300 Sonstige Bewirtschaftungskosten (Verbrauchsmittel)	0
57111.5241319 Sonstige Bewirtschaftungskosten 19% Vorsteuer	0
57111.5271000 sonstige Betriebsaufwendungen	0
57111.5271019 sonstige Betriebsaufwendungen 19% Vorsteuer	0
57111.5271900 Sonstige Betriebsaufwendungen	1.600
57111.5271919 Sonstige Betriebsaufwendungen 19% Vorsteuer	0
57510.5241010 Heizung	0
57510.5241019 Heizung 19% Vorsteuer	2.000
57510.5241020 Reinigung	0
57510.5241029 Reinigung 19 % Vorsteuer	1.600

Deckungskreise in EUR

57510.5241030 Wasser, Abwasser	0
57510.5241039 Wasser / Abwasser 19% Vorsteuer	500
57510.5241050 Entsorgung	0
57510.5241059 Entsorgung 19% Vorsteuer	200
57510.5241060 Energie	0
57510.5241069 Energie 19% Vorsteuer	4.200
57510.5241100 Bewachung	0
57510.5241119 Bewachung 19% Vorsteuer	100
57510.5291319 Geldtransportkosten 19% VS	0
Summe Aufwendungen	1.873.600

Deckungskreis: 5005

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Unfallversicherung VD10

11140.5441300 Ausgleichsabgaben für Nichtbeschäftigung von Schwerbeschädigten	0
12611.5441100 Unfallversicherung	86.000
21100.5441100 Schülerunfallversicherung	76.200
21107.5441100 Schülerunfallversicherung	4.000
21600.5441100 Schülerunfallversicherung	55.500
21700.5441100 Schülerunfallversicherung	59.800
22100.5441100 Schülerunfallversicherung	11.900
23110.5441100 Schülerunfallversicherung	101.600
26110.5441100 Unfallversicherung	34.000
36510.5441100 Unfallversicherung Kinder	87.000
41100.5441100 Unfallversicherung	150.200
53710.5441100 Unfallversicherung	14.000
Summe Aufwendungen	680.200

Deckungskreis: 5006

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

steuerliche Beratungsleistungen VD 20

11124.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	12.000
11174.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	800
11177.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	600
11177.5291211 steuerliche Beratungsleistungen steuerfrei	100
12610.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	1.000
23111.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	600
25213.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	0
25310.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	0
25310.5291211 steuerliche Beratungsleistungen steuerfrei	1.100
26110.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	300
27110.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	300
28113.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	0
28114.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	0
28121.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	0
28132.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	600
28133.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	1.600
28133.5291211 steuerliche Beratungsleistungen steuerfrei	200
41100.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	4.000
42110.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	500
42411.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	500
42412.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	1.000
42413.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	0
42414.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	200
42414.5291211 steuerliche Beratungsleistungen steuerfrei	500
42417.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	700
42420.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	900
42421.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	900
42422.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	900
42427.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	900
51120.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	0
51130.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	0
52100.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	1.300
53710.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	400
54600.5291211 steuerliche Beratungsleistungen	0
57110.5291210 steuerliche Beratungsleistungen UstG	0

Deckungskreise in EUR

57111.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	800
57510.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	1.300
Summe Aufwendungen	34.000

Deckungskreis: 5009

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

bauliche Unterhaltung/ Grünpflege VD 65	
11130.5211000 bauliche Unterhaltung	479.000
11130.5211002 Umbau technisches Rathaus Haus 1	0
11130.5211020 Sanierung Fußböden und Einbringen von Horizontalsperren August-Bebel-Platz 16	150.000
11130.5211030 Sanierung Westfassade und Turm Rathaus Dessau Altbau	315.600
11130.5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	200
11170.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0
11172.5211000 bauliche Unterhaltung	0
11173.5211000 bauliche Unterhaltung	44.000
11173.5221007 Unterhaltung Grünflächenpflege	65.000
11173.5221010 Pflege der Gewerbeflächen	50.000
11174.5211000 Bauliche Unterhaltung	0
11174.5211002 Sanierung Kornhaus	0
11174.5211019 Unterhaltung der Grundstücke Umsatzsteuer 19 %	37.200
11175.5211000 bauliche Unterhaltung	156.000
11175.5211019 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0
11175.5221007 Grünflächenpflege	0
11176.5211000 bauliche Unterhaltung	31.000
11176.5211030 Vollsanierung einschließlich Fassade "Restaurant Kornhaus"	363.000
11176.5221007 Grünflächenpflege	0
11177.5211000 bauliche Unterhaltung	2.800
11177.5211019 bauliche Unterhaltung	9.200
11179.5211000 Bauliche Unterhaltung	118.200
11179.5211002 Rissprüfung für Saalnutzung Vororathaus Kochstedt	2.500
11179.5211003 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	0
11179.5221007 Grünflächenpflege	0
12260.5211000 Bauliche Unterhaltung	0
12275.5211000 Bauliche Unterhaltung	149.000
24300.5211000 Bauliche Unterhaltung	0
25220.5211100 Bauliche Unterhaltung Hochbau	0
25310.5211020 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude Verwaltungs- und Sozialgebäude Denkmalpflegeobjekte	20.000
31100.5211000 Bauliche Unterhaltung	0
31300.5211000 Bauliche Unterhaltung	0
31400.5211001 Bauliche Unterhaltung Waldstr. 15	0
31421.5211001 Bauliche Unterhaltung Waldstr. 15	0
31540.5211000 Bauliche Unterhaltung	30.500
31540.5211001 Dacheindeckung Rosenhof 4 Familienobdachlosenunterkunft	152.000
31540.5211002 Erneuerung der Fenster und Türen Rosenhof 6/7	0
31550.5211001 Bauliche Unterhaltung Waldstr. 15	0
31551.5211001 Bauliche Unterhaltung Waldstr. 15	10.000
36610.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	22.000
36611.5211000 Bauliche Unterhaltung	7.000
41401.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	0
42110.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	0
42414.5211011 Sanierung der Beleuchtungsanlage, Umrüstung auf LED	105.000
51110.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	0
54001.5211000 Bauliche Unterhaltung	0
54600.5221001 Unterhaltung des Parkplatzes Friederikenplatz	5.000
54600.5221003 Unterhaltung des Parkplatzes Friederikenplatz	0
55110.5221003 Bauliche Unterhaltung Senkelekranten und Zählersäulen im Stadtpark	2.000
56100.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	0
57111.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	38.000
57111.5211019 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 19% Vorsteuer	0
57111.5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	6.800
57111.5221019 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens 19% Vorsteuer	0
Summe Aufwendungen	2.371.000

Deckungskreise in EUR

Deckungskreis: 5010

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Geschäftsausgaben VD 65

11130.5231002 Miete für Standleitung	1.600
11130.5252010 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
11130.5255001 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	6.200
11130.5255100 Energetische Optimierung	39.000
11130.5291000 sonstige Geschäftsausgaben	0
11130.5291201 Energieausweis	0
11170.5252010 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
11170.5255001 Mess- und Gebäudeleittechnik	10.000
11170.5255004 Betriebsmittel Energiemanagement	8.500
11170.5291100 Vermessung, Wertermittlung	300
11170.5291110 Gebühren für Katasterauszüge	100
11170.5291200 Energiemanagement Planungskosten	0
11173.5231100 Pacht	300
11173.5252010 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
11173.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	100
11174.5291201 Energieausweis	0
11175.5241300 Sonst. Bewirtschaftungskosten	5.200
11175.5252010 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
11175.5255000 Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände	100
11175.5291200 Energieausweis	0
11175.5291201 Energieausweis	500
11176.5241300 sonst. Bewirtschaftungskosten	0
11176.5252010 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
11176.5255000 Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände	300
11176.5291200 Energieausweis	0
11176.5291201 Energieausweis	200
11177.5291201 Energieausweis	0
11179.5231000 Miete Finanzrat-Albert-Str. 2	10.000
11179.5231010 Miete für Standleitung	2.700
11179.5231100 Aufwendungen aus Pachten	400
11179.5252010 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
11179.5255000 Geräte, sonstige Gebrauchsgegenstände	100
11179.5271100 Verbrauchsmittel	0
11179.5291200 Betriebsoptimierung Heizenergieverbrauch	700
11179.5291201 Energieausweise	200
12610.5291201 Energieausweise	0
12611.5291201 Energieausweise	0
21100.5255100 Energetische Optimierung	35.000
21100.5291200 Betriebsoptimierung Heizenergieverbrauch	9.300
21100.5291201 Energieausweise	0
21600.5291200 Betriebsoptimierung Heizenergieverbrauch	6.900
21600.5291201 Energieausweise	0
21700.5291200 Betriebsoptimierung Heizenergieverbrauch	3.600
21700.5291201 Energieausweise	0
22100.5291200 Betriebsoptimierung Heizenergieverbrauch	1.300
22100.5291201 Energieausweise	0
23110.5231001 Aufwendungen für Mieten Standleitung	1.700
23110.5291201 Energieausweise	0
25211.5231000 Aufwendungen für Mieten	3.300
25211.5291200 Betriebsoptimierung Heizenergieverbrauch	700
25211.5291201 Energieausweise	0
25212.5231000 Aufwendungen für Mieten Standleitung	3.400
25212.5291200 Betriebsoptimierung Heizenergieverbrauch	700
25212.5291201 Energieausweise	0
25213.5231000 Aufwendungen für Mieten Brandmeldeanlagen	5.600
25213.5291200 Betriebsoptimierung Heizenergieverbrauch	700
25213.5291201 Energieausweise	0
25220.5231000 Aufwendungen für Mieten Standleitung	1.700
25220.5291200 Betriebsoptimierung Heizenergieverbrauch	0
25220.5291201 Energieausweise	0
25310.5291200 Betriebsoptimierung Heizenergieverbrauch	0
25310.5291201 Energieausweise	0

Deckungskreise in EUR

27110.5291201 Energieausweise	0
27210.5231000 Aufwendungen für Mieten	1.600
27210.5291200 Betriebsoptimierung Heizenergieverbrauch	1.300
27210.5291201 Energieausweise	0
28131.5291201 Energieausweise	0
28133.5291201 Energieausweise	0
31400.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens Waldstr. 15	0
31421.5231010 Miete für Brandmeldeanlage Standleitung Feuerwehranschluss	0
31421.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens Waldstr. 15	0
31540.5241300 Sonstige Bewirtschaftungskosten	1.800
31540.5252010 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
31540.5291201 Energieausweise	0
31550.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens Waldstr. 15	0
31550.5291200 Betriebsoptimierung Heizenergieverbrauch	0
31551.5231010 Miete für Brandmeldeanlage Standleitung Feuerwehranschluss	1.700
31551.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens Waldstr. 15	0
36610.5252010 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
36610.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	800
36610.5291201 Energieausweise	0
36611.5252010 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
36611.5255001 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	1.200
36710.5291200 Betriebsoptimierung Heizenergieverbrauch	0
36710.5291201 Energieausweise	0
42410.5291201 Energieausweise	0
42411.5231000 Aufwendungen für Mieten Standleitung	1.600
42411.5231029 Miete für Standleitung 19 % Vorsteuer	0
42411.5291201 Energieausweise	0
42412.5291201 Energieausweise	0
42413.5291200 Betriebsoptimierung Heizenergieverbrauch	700
42413.5291201 Energieausweise	0
42414.5231000 Aufwendungen für Mieten Standleitung	1.800
42414.5231019 Mieten Umsatzsteuer 19 %	1.200
42414.5291200 Betriebsoptimierung Heizenergieverbrauch	700
42414.5291201 Energieausweise	0
42414.5291219 Energiemanagement 19 % Vorsteuer	200
42415.5291201 Energieausweise	0
42420.5291201 Energieausweise	0
42421.5291201 Energieausweise	0
57111.5291201 Energieausweise	0
57111.5291910 Honorare für Betreuung TGZ steuerfrei	0
57111.5291919 Honorare für Betreuung TGZ 19% Vorsteuer	16.600
57111.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	700
57111.5431219 Post- und Fernmeldegebühren 19% Vorsteuer	0
57111.5441000 Körperschaftssteuer Soli	100
Summe Aufwendungen	192.400

Deckungskreis: 5011

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Bauliche Unterhaltung Hochbau VD 65

11174.5211100 bauliche Unterhaltung Hochbau	0
11180.5211100 Bauliche Unterhaltung Hochbau	2.700
21100.5211100 Bauliche Unterhaltung Hochbau	466.500
21600.5211100 Bauliche Unterhaltung Hochbau	91.700
21700.5211100 Bauliche Unterhaltung Hochbau	48.500
22100.5211100 Bauliche Unterhaltung Hochbau	80.600
23110.5211100 Bauliche Unterhaltung Hochbau	86.400
26310.5211100 Bauliche Unterhaltung Hochbau	1.900
27110.5211100 Bauliche Unterhaltung Hochbau	15.500
36710.5211100 Bauliche Unterhaltung Hochbau	8.000
Summe Aufwendungen	801.800

Deckungskreise in EUR

Deckungskreis: 5014

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Geschäftsausgaben VD 52

34310.5431100 Bücher und Zeitschriften	500
35170.5431100 Bücher und Zeitschriften	500
Summe Aufwendungen	1.000

Deckungskreis: 5015

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Zinsen und Schuldendiensthilfen VD 20

61210.5322000 Schuldendiensthilfen für Kredite des ehemaligen Landkreises AZE	154.400
61210.5322001 Schuldendiensthilfen für Kredite des ehemaligen Landkreises AZE	0
61210.5322002 Schuldendiensthilfen für Kredite des ehemaligen Landkreises AZE	0
61210.5515000 Zinsaufwendungen an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	0
61210.5515100 Zinsen für Kassenkredite	0
61210.5516000 Zinsaufwendungen an öffentliche Sonderrechnungen	0
61210.5517000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	734.800
61210.5517100 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute für Kassenkredite	320.000
61210.5594000 Aufwendungen für Negativzinsen	0
Summe Aufwendungen	1.209.200

Deckungskreis: 5016

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Wertveränderung bei Forderung aus Niederschlagung VD 20

11110.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11111.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11112.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11117.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11123.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	35.000
11124.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11125.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
11126.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	20.000
11128.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11130.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	500
11137.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11140.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11141.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11146.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
11160.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11170.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11171.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
11172.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11173.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	1.000
11174.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
11175.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
11176.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
11177.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11179.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	1.000
11180.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11181.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
12100.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
12201.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	10.000
12202.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	20.000
12240.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
12250.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
12257.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
12260.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	10.000
12260.5473219 Wertveränderungen bei Forderungen aus Bußgeldern	0
12271.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
12275.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
12280.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
12610.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	1.500
12611.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
12617.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0

Deckungskreise in EUR

12700.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
12800.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
21100.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
21107.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
21600.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
21700.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
22100.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
23110.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
23111.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
24110.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
24300.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
25211.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
25212.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
25213.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
25217.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
25220.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
25310.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
26110.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
26310.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
27110.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
27210.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	1.000
27217.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
28110.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
28112.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
28113.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
28114.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
28120.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
28121.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
28131.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
28132.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
28133.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
28134.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
28137.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
29117.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
31100.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
31110.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	200
31120.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
31130.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
31140.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
31150.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
31160.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
31200.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
31210.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
31300.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
31411.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
31520.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
31540.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	1.000
31550.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
31552.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
31560.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
34110.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
34110.5473210 Wertveränderungen bei Forderungen aus Unterhaltsansprüchen UVG	402.400
34310.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
34410.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
34510.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
34610.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
36220.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
36310.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
36320.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
36330.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
36340.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
36350.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
36510.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
36511.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
36512.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
36517.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0

Deckungskreise in EUR

36610.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
36611.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
36612.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
36617.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
36710.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
36750.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
41100.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
41401.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
42110.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
42120.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
42410.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
42411.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
42412.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
42413.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
42414.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
42415.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
42416.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
42417.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
42418.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
42420.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
42421.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
42422.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
42427.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
51110.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
51120.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
51121.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
51130.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
52100.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	1.000
52200.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
52310.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
53110.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
53210.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
53310.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
53410.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
53510.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
53710.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
54001.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
54100.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
54107.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
54200.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
54300.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
54400.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
54510.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
54517.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
54600.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
54607.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
54610.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
54700.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
54810.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
55110.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
55117.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
55210.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
55300.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
55307.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
55510.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
56100.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	500
57110.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
57111.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
57310.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
57317.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
57320.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
57510.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
61100.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
61110.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	50.000
61110.5473212 Wertveränderungen bei Forderungen aus Grundsteuer B	30.000
61110.5473213 Wertveränderungen bei Forderungen aus Gewerbesteuer	250.000

Deckungskreise in EUR

61110.5473231 Wertveränderungen bei Forderungen aus Vergnügungssteuer	3.000
61110.5473232 Wertveränderungen aus Forderungen aus Hundesteuer	5.000
61210.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
Summe Aufwendungen	849.500

Deckungskreis: 5017

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Bauliche Unterhaltung Schulen VD 65	
11180.5211000 Bauliche Unterhaltung	4.500
11180.5291130 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Baumkontrolle und -pflege)	900
21100.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	195.100
21100.5221000 Sportplatzpflege	28.400
21100.5291130 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Baumkontrolle und -pflege)	11.300
21600.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	60.100
21600.5221000 Sportplatzpflege	10.700
21600.5291130 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Baumkontrolle und -pflege)	4.800
21700.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	42.000
21700.5221000 Sportplatzpflege und Außenanlagen	3.900
21700.5291130 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Baumkontrolle und -pflege)	1.900
22100.5211000 Bauliche Unterhaltung	57.800
22100.5221000 Sportplatzpflege und Außenanlagen	10.000
22100.5291130 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Baumkontrolle und -pflege)	2.800
23110.5291130 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Baumkontrolle und -pflege)	1.000
26310.5211000 Bauliche Unterhaltung	7.200
26310.5291130 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Baumkontrolle und -pflege)	1.000
27110.5211000 Bauliche Unterhaltung	15.000
27110.5291130 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Baumkontrolle und -pflege)	1.900
36510.5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0
36710.5291130 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Baumkontrolle und -pflege)	1.000
Summe Aufwendungen	461.300

Deckungskreis: 5018

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Haltung von Fahrzeugen, Softwarepflege, Verbrauchsmittel VD 40	
11180.5271900 sonstige Geschäftsausgaben	0
11180.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	300
21100.5231000 Aufwendungen für Mieten Kopierer	16.000
21100.5241300 Sonstige Bewirtschaftungskosten	0
21100.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
21100.5271991 sonstige Sachausgaben	0
21100.5281000 sonstige Verbrauchsmittel	1.200
21100.5291000 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0
21100.5291230 Wasseruntersuchungen	600
21100.5291320 Transportkosten	1.000
21100.5291400 Softwarepflege	5.500
21100.5291401 IT-Supportleistungen	0
21100.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	11.000
21600.5231000 Aufwendungen für Mieten	11.000
21600.5241300 Sonstige Bewirtschaftungskosten	0
21600.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
21600.5291000 Sonstige Geschäftsausgaben / IT-Supportleistung	100
21600.5291230 Wasseruntersuchungen	1.100
21600.5291400 Softwarepflege	4.500
21600.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	10.100
21600.5452000 Gastschulbeiträge	3.000
21700.5231000 Aufwendungen für Mieten	6.500
21700.5241300 Sonstige Bewirtschaftungskosten	0

Deckungskreise in EUR

21700.5251000	Haltung von Fahrzeugen	0
21700.5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen / IT-Supportleistungen	0
21700.5291100	Vermessungsleistungen	0
21700.5291230	Wasseruntersuchungen	400
21700.5291400	Softwarepflege	4.500
21700.5431200	Post- und Fernmeldegebühren	4.400
21700.5452000	Gastschulbeiträge	6.500
22100.5231000	Aufwendungen für Mieten	4.800
22100.5241300	Sonstige Bewirtschaftungskosten	0
22100.5251000	Haltung von Fahrzeugen	0
22100.5291230	Wasseruntersuchungen	300
22100.5291320	Transportkosten	100
22100.5291400	Softwarepflege/ IT-Supportleistungen	1.700
22100.5431200	Post- und Fernmeldegebühren	4.200
22100.5452000	Gastschulbeiträge	38.500
23110.5231000	Aufwendungen für Mieten	6.000
23110.5241300	Sonstige Bewirtschaftungskosten	0
23110.5251000	Haltung von Fahrzeugen	0
23110.5291230	Wasseruntersuchungen	300
23110.5291310	Transport von Sachgütern	0
23110.5291320	Transportkosten	100
23110.5291400	Softwarepflege	6.000
23110.5431200	Post- und Fernmeldegebühren	10.700
23110.5452000	Gastschulbeiträge	132.000
24300.5291310	Transport von Sachgütern	0
24300.5291320	Transportkosten	0
24300.5431201	sonstige Geschäftsausgaben	100
26310.5231000	Aufwendungen für Mieten	7.300
26310.5241300	Sonstige Bewirtschaftungskosten	0
26310.5291310	Transport von Sachgütern	0
26310.5291320	Transportkosten	500
26310.5291400	Softwarepflege	500
26310.5431200	Post- und Fernmeldegebühren	2.000
27110.5231000	Aufwendungen für Mieten	1.400
27110.5241300	Sonstige Bewirtschaftungskosten	0
27110.5271900	Aufwand EC-Kartenlesegerät	400
27110.5291310	Transport von Sachgütern	0
27110.5291320	Transportkosten	200
27110.5291400	Softwarepflege/ IT-Supportleistungen	2.200
27110.5291401	IT-Supportleistungen	0
27110.5431200	Post- und Fernmeldegebühren	2.400
36710.5231000	Miete inklusive Wartung Kopierer	300
36710.5241110	Bewachung Aufsichtsdienst	87.000
36710.5281000	sonstiges Verbrauchsmaterial	400
36710.5291230	Wasseruntersuchungen	200
36710.5291400	Softwarepflege	100
36710.5291900	sonstige Dienstleistungen	0
36710.5431200	Post- und Fernmeldegebühren	800
Summe Aufwendungen		398.200

Deckungskreis: 5019

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Unterhaltung des bewegl. Vermögens u. Geschäftsausgaben VD 40

11180.5252000	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
11180.5255000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	100
11180.5291320	Transportleistungen	900
21100.5252000	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
21100.5255000	Unterhaltung Geräte, sonstige Gebrauchsgegenstände	32.400
21100.5271100	Lehr- und Unterrichtsmittel	29.000
21100.5431100	Bücher und Zeitschriften	600
21100.5431300	Öffentliche Bekanntmachungen	0
21600.5252000	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
21600.5255000	Unterhaltung Geräte, sonstige Gebrauchsgegenstände	29.200
21600.5271100	Lehr- und Unterrichtsmittel	25.000
21600.5281000	Sonstige Verbrauchsmittel	200
21600.5291401	IT-Supportleistungen	0

Deckungskreise in EUR

21600.5431100 Bücher und Zeitschriften	400
21600.5431504 IT-Supportleistung	0
21700.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
21700.5255000 Unterhaltung Geräte, sonstige Gebrauchsgegenstände	17.400
21700.5271100 Lehr- und Unterrichtsmittel	14.500
21700.5281000 Sonstige Verbrauchsmittel	300
21700.5291401 IT-Supportleistungen	0
21700.5291700 Sonstige Geschäftsausgaben/ Transportkosten	0
21700.5431100 Bücher und Zeitschriften	400
21700.5431504 IT-Supportleistung	0
22100.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
22100.5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	10.500
22100.5271100 Lehr- und Unterrichtsmittel	12.700
22100.5281000 Sonstige Verbrauchsmittel	800
22100.5431100 Bücher und Zeitschriften	300
23110.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
23110.5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	26.200
23110.5271100 Lehr- und Unterrichtsmittel	32.000
23110.5281000 Sonstige Verbrauchsmittel	400
23110.5431100 Bücher und Zeitschriften	500
23110.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	500
23111.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
23111.5252019 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände 19% Vorsteuer	0
23111.5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0
23111.5255019 Unterhaltung des beweglichen Vermögens 19% Vorsteuer	0
24300.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
24300.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens Stadtmedienstelle	1.000
24300.5271100 sonstige Sachausgaben (Videos, Tonträger, Bücher etc.)	8.500
24300.5271990 Sonstige Sachausgaben (Videos, Tonträger, Bücher etc.)	0
24300.5431100 Bücher und Zeitschriften	800
26310.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
26310.5255000 Geräte, sonstige Gebrauchsgegenstände	6.100
26310.5271100 Lehr- und Unterrichtsmittel	1.300
26310.5271200 Lehr- und Unterrichtsmittel Schulbedarf	0
26310.5281000 Sonstige Verbrauchsmittel	100
26310.5291220 Überprüfungskosten "staatl. anerkannte Musikschule"	500
26310.5429001 Mitgliedsbeiträge	1.100
26310.5431100 Bücher und Zeitschriften	100
26310.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	400
27110.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
27110.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens, Geräte, sonst. Gebrauchsgegenstände	3.500
27110.5271100 Lehr- und Unterrichtsmittel	1.800
27110.5281000 Aufwendungen für den Verbrauch von Vorräten für "Offenen Treff"	5.000
Mehrgenerationenhaus	
27110.5429001 Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	3.200
27110.5431100 Bücher und Zeitschriften	200
27110.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	100
36710.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
36710.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	2.300
36710.5271100 Lehr- und Unterrichtsmittel	0
Summe Aufwendungen	270.300

Deckungskreis: 5020

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Schulspeisung Freitische VD 40

21100.5429010 Schulspeisung - Freitische	4.000
21600.5429010 Schulspeisung - Freitische	500
21700.5429010 Schulspeisung - Freitische	100
22100.5429010 Schulspeisung - Freitische	800

Summe Aufwendungen **5.400**

Deckungskreise in EUR

Deckungskreis: 5021

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Bewirtschaftungskosten VD 37

12610.5231000 Miete für Kopierer	400
12610.5231010 Miete für Standleitung	0
12610.5241010 Heizung	27.000
12610.5241020 Reinigung	15.000
12610.5241030 Wasser, Abwasser	4.000
12610.5241050 Entsorgung	2.000
12610.5241060 Energie	30.000
12610.5241069 Energie 19% Vorsteuer	0
12610.5241300 Sonst. Bewirtschaftungskosten	0
12610.5251000 Haltung von Fahrzeugen	62.100
12610.5281000 Sonstige Verbrauchsmittel, Werkstattbedarf	10.000
12610.5291910 Anteil der Mitnutzung des Digitalfunks Magdeburg	15.500
12610.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	5.100
12611.5231000 Mieten	5.400
12611.5231010 Miete für Standleitung	0
12611.5241010 Heizung	24.000
12611.5241020 Reinigung	3.500
12611.5241030 Wasser, Abwasser	5.500
12611.5241050 Entsorgung	2.200
12611.5241060 Energie	16.000
12611.5241300 Sonstige Verbrauchsmittel Werkstattbedarf	0
12611.5251000 Haltung von Fahrzeugen	50.000
12611.5281000 Sonstige Verbrauchsmittel, Werkstattbedarf	2.500
12611.5291910 Anteil der Mitnutzung des Digitalfunks Magdeburg	9.300
12611.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	2.400
12700.5241010 Heizung	3.000
12700.5241020 Reinigung	1.400
12700.5241030 Wasser, Abwasser	800
12700.5241050 Entsorgung	300
12700.5241060 Energie	2.500
12800.5231000 Mieten	4.600
12800.5231010 Miete für Standleitung	0
12800.5241010 Heizung	300
12800.5241020 Reinigung	300
12800.5241030 Wasser, Abwasser	3.000
12800.5241050 Entsorgung	100
12800.5241060 Energie	300
12800.5251000 Haltung von Fahrzeugen	6.500
12800.5291910 Anteil der Mitnutzung des Digitalfunks Magdeburg	600
12800.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	700
Summe Aufwendungen	316.300

Deckungskreis: 5023

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

bauliche Unterhaltung VD 37

12610.5211000 Bauliche Unterhaltung	30.000
12611.5211000 Bauliche Unterhaltung	50.000
12611.5221000 Unterhaltung Hydranten und Feuerlöschsteiche	500
12800.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	500
Summe Aufwendungen	81.000

Deckungskreis: 5024

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Aufwendungen für Sachleistungen VD 37

12610.5252010 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
12610.5255003 Prüfung Handfeuerlöcher	8.000
12610.5255100 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	20.000
12610.5261000 Dienst- und Schutzkleidung	23.500
12611.5252010 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
12611.5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	24.000
12611.5255100 Bekleidung für Kinderfeuerwehr	0
12611.5261000 Dienst- und Schutzkleidung	35.000
12611.5261001 Dienst- und Schutzkleidung für Kinderfeuerwehr	0

Deckungskreise in EUR

12700.5252010 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
12800.5252010 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
12800.5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	8.100
12800.5255010 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
12800.5261000 Dienst- und Schutzkleidung	3.000
12800.5271200 Verbrauchsmaterial für Hochwasserschutz	10.000
Summe Aufwendungen	131.600

Deckungskreis: 5025

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

sonstige Geschäftsausgaben VD 37

12610.5261037 Aus- und Fortbildung	14.400
12610.5271200 Schulungsmaterial für Ersthelferausbildung	0
12610.5271400 Repräsentationen/ Öffentlichkeitsarbeit	300
12610.5271600 Ehrungen	400
12610.5411100 Dienstreisen	100
12610.5431100 Bücher und Zeitschriften Schulungsmaterial	3.900
12611.5261010 Aus- und Fortbildung	26.000
12611.5271200 Schulungsmaterial u. Kosten für Ausbildungslager	0
12611.5271300 Veranstaltungen	2.100
12611.5271400 Repräsentationen/ Öffentlichkeitsarbeit	3.400
12611.5271410 Verpflegung bei Brandeinsätzen	0
12611.5271600 Repräsentationen und Ehrungen	500
12611.5431000 Bürobedarf	100
12611.5431100 Bücher und Zeitschriften	300
12800.5261010 Aus- und Fortbildung	200
12800.5411100 Dienstreisekosten	100
12800.5431100 Bücher und Zeitschriften	200
Summe Aufwendungen	52.000

Deckungskreis: 5027

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Bewirtschaftungskosten VD 41

25211.5241110 Bewachung Aufsichtsdienst	60.000
25211.5291310 Fracht- und Transportkosten	0
25211.5431200 Postgebühren	600
25212.5241110 Bewachung Aufsichtsdienst	115.000
25212.5255100 EC-Karten-Lesegerät	0
25212.5291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0
25212.5291300 Geldtransportkosten	0
25212.5431200 Postgebühren	700
25213.5231001 Aufwendungen für Mieten Auslagerung Galerie	9.400
25213.5241110 Kassen- und Aufsichtsdienst	106.000
25213.5431200 Postgebühren	2.500
25220.5241021 Spezialreinigung	0
25310.5231100 Aufwendungen aus Pachten	400
25310.5241100 Bewachung	60.000
25310.5241300 Sonstige Bewirtschaftungskosten	0
25310.5291000 Aufwendungen für sonstige Geschäftsausgaben	0
25310.5291300 Geldtransportkosten	900
25310.5431200 Postgebühren	400
27210.5241100 Bewachung	14.000
27210.5431200 Postgebühren	2.600
28133.5241300 sonst. Bewirtschaftungskosten	200
28133.5241307 Sonstige Bewirtschaftungskosten (Verbrauchsmittel) 7% Vorsteuer	0
28133.5241319 Sonstige Bewirtschaftungskosten (Verbrauchsmittel) 19% Vorsteuer	0
28133.5271303 GEMA-Gebühren 7%	0
28133.5431200 Postgebühren	300
52310.5241050 Entsorgung Haus Doppelreihe	100
Summe Aufwendungen	373.100

Deckungskreise in EUR

Deckungskreis: 5028

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Unterhaltung des bewegl. Vermögens VD 41

25211.5231002 Mieten für Kopierer	400
25211.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
25211.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	1.000
25212.5231002 Aufwendungen für Mieten	1.100
25212.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
25212.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	2.000
25213.5231002 Mieten für Kopierer	200
25213.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
25213.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	1.600
25220.5231002 Aufwendungen für Mieten Kopierer	1.300
25220.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
25220.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	500
25310.5231000 Mieten Kopierer	200
25310.5251001 Betreuung technischer Geräte	0
25310.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
25310.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	9.000
25310.5261000 Dienst- und Schutzkleidung	2.300
27210.5231002 Mieten für Kopierer	800
27210.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
27210.5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.000
27210.5261000 Dienst- und Schutzkleidung	400
28131.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
28131.5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	500
28133.5231002 Mieten für Kopierer	100
28133.5231019 Miete für Kopierer 19% Vorsteuer	100
28133.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
28133.5252007 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände 7% Vorsteuer	0
28133.5252019 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände 19% Vorsteuer	0
28133.5255000 Geräte, sonstige Gebrauchsgegenstände	500
28133.5255007 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens 7% Vorsteuer	0
28133.5255019 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens 19% Vorsteuer	700
Summe Aufwendungen	23.700

Deckungskreis: 5029

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

sonstige Geschäftsausgaben VD 41

25211.5431100 Bücher und Zeitschriften	700
25211.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	100
25212.5431100 Bücher und Zeitschriften	300
25212.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	100
25213.5431100 Bücher und Zeitschriften	100
25213.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	700
25220.5431100 Bücher und Zeitschriften	1.700
25310.5431100 Bücher und Zeitschriften	200
25310.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	100
28110.5431100 Bücher und Zeitschriften	0
28110.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
28132.5291000 Sonstige Dienstleistungen	0
28132.5291019 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen 19% Vorsteuer	0
28133.5431100 Bücher und Zeitschriften	0
28133.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	100
28133.5431319 Öffentliche Bekanntmachungen 19% Vorsteuer	200
Summe Aufwendungen	4.300

Deckungskreis: 5032

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

sonstige Geschäftsausgaben Jugendeinrichtungen, VD 51

34110.5291110 Notargebühren	100
34110.5429001 Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	300
34110.5431100 Bücher und Zeitschriften	100
36301.5429001 Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	600
36301.5431100 Bücher und Zeitschriften	300
36302.5429001 Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	300

Deckungskreise in EUR

36302.5431100 Bücher und Zeitschriften	300
36310.5429001 Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	500
36310.5431100 Bücher und Zeitschriften	300
36500.5429001 Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	300
36500.5431100 Bücher und Zeitschriften	1.000
36610.5271303 GEMA-Gebühren	700
36610.5281000 Sachaufwendungen für Jugendsozialarbeit	3.100
36610.5431100 Bücher und Zeitschriften	600
36611.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
36611.5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.300
36611.5255003 Waschleistungen	0
36611.5271200 Spiel- und Beschäftigungsmaterial, Arbeitsmaterial für AG	4.000
36611.5271303 GEMA-Gebühren	1.400
36611.5281000 Verbrauchsmittel	0
36611.5431100 Bücher und Zeitschriften	200
Summe Aufwendungen	17.400

Deckungskreis: 5033

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Bücher und Zeitschriften VD 61	
51110.5431100 Bücher und Zeitschriften Bauleitplanung	2.300
51110.5431110 Bücher und Zeitschriften Stadtentwicklung	300
51120.5431100 Bücher und Zeitschriften	100
51130.5431100 Bücher und Zeitschriften	300
52310.5431100 Bücher und Zeitschriften	100
55110.5431100 Bücher und Zeitschriften	200
Summe Aufwendungen	3.300

Deckungskreis: 5034

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Bücher und Zeitschriften VD 65	
11170.5431100 Bücher und Zeitschriften	1.100
11172.5431100 Bücher und Zeitschriften	1.500
Summe Aufwendungen	2.600

Deckungskreis: 5037

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Unterhaltsvorschuss VD 51	
34110.5339000 Unterhaltsvorschuss	3.043.200
34110.5451000 Erstattungen an Land	180.000
Summe Aufwendungen	3.223.200

Deckungskreis: 5038

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Unterhaltung von Markt- u. Festplätzen VD 66	
11173.5211002 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	200
11173.5221000 Unterhaltung der Marktplätze und Verkehrssicherung an nicht gewidmeten Flächen	6.000
11173.5241032 Wasser/Abwasser Festplatz Tiergarten	1.000
11173.5241062 Energie Festplatz Tiergarten	1.000
11181.5211000 Bauliche Unterhaltung	300
11181.5241020 Reinigung	0
11181.5241030 Wasser, Abwasser	0
11181.5241060 Energie	0
Summe Aufwendungen	8.500

Deckungskreis: 5039

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Vermessung VD 61	
51130.5252010 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
51130.5255100 Unterhaltung Messgeräte	2.000
51130.5255101 Geräte zur Vermarkung bis 150 EUR netto	0
51130.5271990 Druck von Karten	0
51130.5281000 Vermarktungsmaterial	1.300
51130.5291110 Gebühren für Katasterauszüge	2.000
Summe Aufwendungen	5.300

Deckungskreise in EUR

Deckungskreis: 5040

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Bücher und Zeitschriften VD 50

31100.5431100 Bücher und Zeitschriften	0
31110.5431100 Bücher und Zeitschriften	2.900
31200.5431100 Bücher und Zeitschriften	0
31210.5431100 Bücher und Zeitschriften	100
31300.5431100 Bücher und Zeitschriften	500
34610.5431100 Bücher und Zeitschriften	600
Summe Aufwendungen	4.100

Deckungskreis: 5041

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

bauliche Unterhaltung VD 42

42110.5221017 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens 7 % Vorsteuer	0
42410.5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	800
42411.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	45.000
42411.5211019 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 19 % Vorsteuer	0
42411.5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0
42412.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	55.100
42412.5211019 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 19 % Vorsteuer	0
42412.5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	10.000
42412.5221019 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens 19% Vorsteuer	0
42413.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	19.500
42413.5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0
42414.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	17.100
42414.5211019 Bauliche Unterhaltung Umsatzsteuer 19 %	2.600
42415.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	19.000
42415.5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	11.000
42420.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	0
42420.5211019 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 19 % Vorsteuer	38.300
42421.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	0
42421.5211019 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 19 % Vorsteuer	30.000
42422.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	0
42422.5211007 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 7 % Vorsteuer	0
42422.5211010 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 10,7 % Vorsteuer	0
42422.5211019 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 19 % Vorsteuer	52.300
42422.5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0
42422.5281000 Verbrauchsmittel	0
Summe Aufwendungen	300.700

Deckungskreis: 5042

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Bewirtschaftungskosten, Haltung von Fahrzeugen, Verbrauchsmittel VD 42

42410.5231000 Mieten und Pachten	200
42410.5241020 Reinigung	1.000
42410.5241030 Wasser, Abwasser	800
42410.5241300 Sonstige Bewirtschaftungskosten (Verbrauchsmittel)	0
42411.5231001 Miete inklusive Wartung Kopierer	200
42411.5231019 Miete für Kopierer 19 % Vorsteuer	0
42411.5241010 Heizung	39.000
42411.5241019 Heizung 19 % Vorsteuer	0
42411.5241020 Reinigung	16.000
42411.5241029 Reinigung 19 % Vorsteuer	0
42411.5241030 Wasser, Abwasser	6.500
42411.5241037 Wasser / Abwasser 7 % Vorsteuer	0
42411.5241039 Wasser / Abwasser 19 % Vorsteuer	0
42411.5241050 Entsorgung	1.800
42411.5241060 Energie	32.000
42411.5241069 Energie 19 % Vorsteuer	0
42411.5241300 Sonstige Bewirtschaftungskosten (Verbrauchsmittel)	0
42411.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
42411.5281000 Verbrauchsmittel	100

Deckungskreise in EUR

42412.5241010 Heizung	12.000
42412.5241019 Heizung 19% Vorsteuer	0
42412.5241020 Reinigung	10.000
42412.5241029 Heizung 19 % Vorsteuer	0
42412.5241030 Wasser, Abwasser	5.600
42412.5241037 Wasser / Abwasser 7 % Vorsteuer	0
42412.5241039 Wasser / Abwasser 19 % Vorsteuer	0
42412.5241050 Entsorgung	1.800
42412.5241060 Energie	24.700
42412.5241069 Energie 19 % Vorsteuer	0
42412.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
42412.5271400 Sportinformationsmaterial	100
42412.5281000 Verbrauchsmittel	6.600
42413.5241010 Heizung	16.200
42413.5241020 Reinigung	20.900
42413.5241030 Wasser, Abwasser	5.400
42413.5241050 Entsorgung	1.200
42413.5241060 Energie	16.400
42413.5241069 Energie 19% Vorsteuer	0
42413.5241300 Sonstige Bewirtschaftungskosten (Verbrauchsmittel)	0
42413.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
42413.5281000 Aufwendungen für den Verbrauch von Vorräten	100
42414.5241010 Heizung	24.000
42414.5241019 Heizung Umsatzsteuer 19 %	2.000
42414.5241020 Reinigung	20.000
42414.5241029 Reinigung Umsatzsteuer 19 %	2.000
42414.5241030 Wasser, Abwasser	3.700
42414.5241037 Wasser, Abwasser 7 % Vorsteuer	100
42414.5241039 Wasser, Abwasser Umsatzsteuer 19 %	400
42414.5241050 Entsorgung	400
42414.5241060 Energie	32.000
42414.5241069 Energie Umsatzsteuer 19 %	2.600
42414.5241300 Sonstige Bewirtschaftungskosten (Verbrauchsmittel)	0
42415.5241010 Heizung	15.000
42415.5241020 Reinigung	10.700
42415.5241030 Wasser, Abwasser	1.500
42415.5241050 Entsorgung	500
42415.5241060 Energie	4.500
42415.5241300 Sonstige Bewirtschaftungskosten (Verbrauchsmittel)	0
42415.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
42415.5281000 Verbrauchsmittel	2.000
42420.5241010 Heizung	0
42420.5241019 Heizung 19 % Vorsteuer	39.000
42420.5241020 Reinigung	0
42420.5241029 Reinigung 19 % Vorsteuer	15.000
42420.5241030 Wasser, Abwasser	0
42420.5241037 Wasser / Abwasser 7 % Vorsteuer	11.200
42420.5241039 Wasser / Abwasser 19 % Vorsteuer	15.400
42420.5241050 Entsorgung	400
42420.5241059 Entsorgung 19 % Vorsteuer	0
42420.5241060 Energie	0
42420.5241069 Energie 19 % Vorsteuer	84.400
42420.5241300 Sonstige Bewirtschaftungskosten	0
42420.5241319 Sonstige Bewirtschaftungskosten (Verbrauchsmittel) 19 % Vorsteuer	0
42420.5281000 Verbrauchsmittel	0
42420.5281019 Verbrauchsmittel 19 % Vorsteuer	7.700
42420.5291230 Wasseruntersuchungen	6.000
42420.5291239 Wasseruntersuchungen 19 % Vorsteuer	0
42421.5231000 Miete inklusive Wartung Kopierer	0
42421.5231019 Miete für Kopierer 19 % Vorsteuer	200
42421.5241010 Heizung	0
42421.5241019 Heizung 19 % Vorsteuer	82.000
42421.5241020 Reinigung	0
42421.5241029 Reinigung 19 % Vorsteuer	3.500
42421.5241030 Wasser, Abwasser	0
42421.5241037 Wasser / Abwasser 7 % Vorsteuer	19.500

Deckungskreise in EUR

42421.5241039 Wasser / Abwasser 19 % Vorsteuer	25.500
42421.5241050 Entsorgung	500
42421.5241060 Energie	0
42421.5241069 Energie 19 % Vorsteuer	46.000
42421.5241110 Kassendienst 19 % Vorsteuer	0
42421.5241300 Sonstige Bewirtschaftungskosten	0
42421.5241319 Sonstige Bewirtschaftungskosten 19 % Vorsteuer	0
42421.5281000 Verbrauchsmittel	0
42421.5281019 Verbrauchsmittel 19 % Vorsteuer	11.500
42421.5291019 sonstige Geschäftsausgaben 19 % Vorsteuer	0
42421.5291230 Wasseruntersuchungen	3.600
42421.5291319 Geldtransportkosten 19 % Vorsteuer	900
42421.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	100
42421.5431219 Post- und Fernmeldegebühren 19 % Vorsteuer	500
42422.5241020 Reinigung	0
42422.5241029 Reinigung 19 % Vorsteuer	1.600
42422.5241030 Wasser, Abwasser	0
42422.5241037 Wasser, Abwasser 7 % Vorsteuer	10.300
42422.5241039 Wasser, Abwasser 19 % Vorsteuer	14.500
42422.5241050 Entsorgung	800
42422.5241060 Energie	0
42422.5241069 Energie 19 % Vorsteuer	20.100
42422.5241300 Sonstige Bewirtschaftungskosten	0
42422.5251019 Haltung von Fahrzeugen 19 % Vorsteuer	0
42422.5281019 Verbrauchsmittel 19 % Vorsteuer	5.500
42422.5291019 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen 19 % Vorsteuer	0
42422.5291230 Wasseruntersuchungen	1.500
Summe Aufwendungen	767.200

Deckungskreis: 5043

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Unterhaltung des bewegl. Vermögens u. Geschäftsausgaben VD 42

42110.5431100 Bücher und Zeitschriften	100
42411.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
42411.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	4.600
42411.5255019 Unterhaltung des beweglichen Vermögens 19 % Vorsteuer	0
42411.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	3.300
42412.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
42412.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	5.600
42412.5255019 Unterhaltung des beweglichen Vermögens 19% Vorsteuer	0
42412.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	1.300
42413.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
42413.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	1.000
42413.5271200 sonstige Betriebsaufwendungen	0
42414.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
42414.5252019 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände 19 % Vorsteuer	0
42414.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	900
42414.5255019 Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände 19 % Vorsteuer	100
42414.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	300
42414.5431219 Post- und Fernmeldegebühren Umsatzsteuer 19 %	100
42415.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
42415.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	4.200
42415.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	300
42420.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
42420.5252019 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände 19 % Vorsteuer	0
42420.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0
42420.5255019 Unterhaltung des beweglichen Vermögens 19 % Vorsteuer	2.500
42420.5271303 GEMA-Gebühren	0
42420.5271990 GEMA-Gebühren	0
42420.5271997 GEMA-Gebühren 7 % Vorsteuer	900
42420.5291319 Geldtransportkosten 19 % Vorsteuer	800
42420.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	300
42420.5431219 Post- und Fernmeldegebühren 19 % Vorsteuer	700
42420.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	100
42421.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
42421.5252019 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände 19 % Vorsteuer	0

Deckungskreise in EUR

42421.5255000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0
42421.5255019	Unterhaltung des beweglichen Vermögens 19 % Vorsteuer	2.500
42421.5271303	GEMA-Gebühren	400
42421.5271990	GEMA-Gebühren	0
42421.5271997	GEMA- Gebühr 7 % Vorsteuer	500
42421.5431300	Öffentliche Bekanntmachungen	100
42422.5252000	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
42422.5252019	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände 19 % Vorsteuer	0
42422.5255000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0
42422.5255019	Unterhaltung des beweglichen Vermögens 19 % Vorsteuer	2.900
42422.5291300	Geldtransportkosten	0
42422.5291319	Kassendienst 19 % Vorsteuer	4.800
42422.5431100	Bücher und Zeitschriften	100
42422.5431107	Bücher und Zeitschriften 7% Vorsteuer	0
42422.5431200	Post- und Fernmeldegebühren	0
42422.5431219	Post- und Fernmeldegebühren 19 % Vorsteuer	300
42422.5431300	Öffentliche Bekanntmachungen	100
Summe Aufwendungen		38.800

Deckungskreis: 5044

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Bewirtschaftungskosten Schulen VD 65

11180.5241010	Heizung	18.000
11180.5241020	Reinigung	3.500
11180.5241030	Wasser, Abwasser	4.500
11180.5241050	Entsorgung	1.200
11180.5241060	Energie	6.000
21100.5241010	Heizung	280.000
21100.5241020	Reinigung, Schädlingsbekämpfung	470.000
21100.5241030	Wasser, Abwasser	67.000
21100.5241050	Entsorgung	18.200
21100.5241060	Energie	133.900
21600.5241010	Heizung	173.000
21600.5241020	Reinigung, Schädlingsbekämpfung	262.000
21600.5241030	Wasser, Abwasser	35.500
21600.5241050	Entsorgung	12.000
21600.5241060	Energie	109.500
21700.5241010	Heizung	65.000
21700.5241020	Reinigung, Schädlingsbekämpfung	131.000
21700.5241030	Wasser, Abwasser	24.300
21700.5241050	Entsorgung	5.800
21700.5241060	Energie	59.100
22100.5241010	Heizung	72.000
22100.5241020	Reinigung	117.500
22100.5241030	Wasser, Abwasser	22.200
22100.5241050	Entsorgung	3.500
22100.5241060	Energie	31.000
26310.5241010	Heizung	9.500
26310.5241020	Reinigung, Schädlingsbekämpfung	18.000
26310.5241030	Wasser, Abwasser	2.200
26310.5241050	Entsorgung	800
26310.5241060	Energie	6.500
27110.5241010	Heizung	6.500
27110.5241019	Heizung 19% Vorsteuer	2.800
27110.5241020	Reinigung	28.500
27110.5241029	Reinigung 19 % Vorsteuer	2.500
27110.5241030	Wasser, Abwasser	2.600
27110.5241037	Wasser / Abwasser 7% Vorsteuer	500
27110.5241039	Wasser / Abwasser 19% Vorsteuer	700
27110.5241050	Entsorgung	1.500
27110.5241059	Entsorgung 19% Vorsteuer	0
27110.5241060	Energie	8.700
27110.5241069	Energie 19% Vorsteuer	2.000
Summe Aufwendungen		2.219.000

Deckungskreise in EUR

Deckungskreis: 5045

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

baul.Unterhalt Kultur VD 65

11175.5211001 bauliche Unterhaltung Haus Mittelring 38	500
25211.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	21.500
25212.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	11.600
25213.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	62.000
25220.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	31.000
27210.5211000 Bauliche Unterhaltung	30.000
28110.5211000 Unterhaltung Fahnenmasten	500
28131.5211000 Bauliche Unterhaltung	8.300
28132.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	1.500
28132.5211019 Bauliche Unterhaltung	1.300
28133.5211000 Bauliche Unterhaltung	4.000
28133.5211019 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 19% Vorsteuer	6.000
28134.5211000 Bauliche Unterhaltung	500
52310.5211000 Bauliche Unterhaltung für Haus Doppelreihe 35, Bauhaussiedlung	100
Summe Aufwendungen	178.800

Deckungskreis: 5046

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Bewirtschaftungskosten Kultur VD 65

11175.5241011 Heizung Haus Mittelring 38	1.500
11175.5241031 Wasser/Abwasser Haus Mittelring 38	400
11175.5241061 Energie Haus Mittelring 38	800
25211.5241010 Heizung	14.300
25211.5241020 Reinigung	13.200
25211.5241030 Wasser, Abwasser	1.800
25211.5241050 Entsorgung	400
25211.5241060 Energie	12.200
25211.5431210 Fernmeldegebühren	2.000
25212.5241010 Heizung	6.800
25212.5241020 Reinigung	14.800
25212.5241030 Wasser, Abwasser	1.500
25212.5241050 Entsorgung	300
25212.5241060 Energie	19.000
25212.5431210 Fernmeldegebühren	1.800
25213.5241010 Heizung	13.500
25213.5241020 Reinigung	4.100
25213.5241030 Wasser, Abwasser	1.400
25213.5241050 Entsorgung	200
25213.5241060 Energie	10.600
25213.5431210 Fernmeldegebühren	1.500
25220.5241010 Heizung	5.100
25220.5241020 Reinigung	1.300
25220.5241030 Wasser, Abwasser	900
25220.5241050 Entsorgung	100
25220.5241060 Energie	4.200
25310.5241010 Heizung	8.500
25310.5241020 Reinigung	9.500
25310.5241030 Wasser, Abwasser	1.500
25310.5241050 Entsorgung	5.000
25310.5241060 Energie	18.500
25310.5241069 Energie 19% Vorsteuer	100
25310.5431210 Fernmeldegebühren	1.200
27210.5241010 Heizung	18.300
27210.5241020 Reinigung	33.900
27210.5241030 Wasser, Abwasser	3.600
27210.5241050 Entsorgung	1.100
27210.5241060 Energie	20.300
27210.5431210 Fernmeldegebühren	2.300
28131.5241010 Heizung	13.600
28131.5241020 Reinigung, Schädlingsbekämpfung	4.800
28131.5241030 Wasser, Abwasser	2.100
28131.5241050 Entsorgung	200
28131.5241060 Energie	4.700

Deckungskreise in EUR

28131.5431200 Fernmeldegebühren	300
28132.5241020 Reinigungsleistungen	100
28132.5241029 Reinigung 19 % Vorsteuer	100
28132.5241030 Wasser, Abwasser	300
28132.5241037 Wasser / Abwasser 7% Vorsteuer	100
28132.5241039 Wasser / Abwasser 19% Vorsteuer	100
28132.5241050 Entsorgung	0
28132.5241059 Entsorgung 19% Vorsteuer	0
28132.5241060 Energie	7.500
28132.5241069 Energie 19% Vorsteuer	1.000
28132.5291230 Wasseruntersuchungen	100
28132.5291239 Wasseruntersuchungen 19 % VS	100
28133.5241010 Heizung	5.100
28133.5241019 Heizung 19% Vorsteuer	8.900
28133.5241020 Reinigung	2.000
28133.5241029 Reinigung 19 % Vorsteuer	3.800
28133.5241030 Wasser, Abwasser	800
28133.5241037 Wasser / Abwasser 7% Vorsteuer	700
28133.5241039 Wasser / Abwasser 19% Vorsteuer	700
28133.5241050 Entsorgung	400
28133.5241059 Entsorgung 19% Vorsteuer	100
28133.5241060 Energie	3.900
28133.5241069 Energie 19% Vorsteuer	6.000
28133.5431210 Fernmeldegebühren	600
28133.5431219 Fernmeldegebühren 19% Vorsteuer	900
Summe Aufwendungen	326.500

Deckungskreis: 5047

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Bauliche Unterhaltung VD 40

23110.5211000 Bauliche Unterhaltung	58.300
23110.5221000 Sportplatzpflege und Außenanlagen	25.000
23110.5291500 Planungsleistungen	0
23111.5211000 Bauliche Unterhaltung	1.500
36710.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	12.500
36710.5291500 Planungsleistungen	0
Summe Aufwendungen	97.300

Deckungskreis: 5048

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Bewirtschaftungskosten VD 40

23110.5241010 Heizung	120.000
23110.5241020 Reinigung, Schädlingsbekämpfung	200.000
23110.5241030 Wasser, Abwasser	21.000
23110.5241050 Entsorgung	11.000
23110.5241060 Energie	110.000
23111.5241010 Heizung	0
23111.5241019 Heizung 19% Vorsteuer	400
23111.5241020 Reinigung	0
23111.5241029 Reinigung 19 % Vorsteuer	0
23111.5241030 Wasser, Abwasser	0
23111.5241037 Wasser / Abwasser 7% Vorsteuer	100
23111.5241039 Wasser / Abwasser 19% Vorsteuer	100
23111.5241060 Energie	0
23111.5241069 Energie 19% Vorsteuer	300
36710.5241010 Heizung	19.500
36710.5241020 Reinigung	18.000
36710.5241030 Wasser, Abwasser	6.500
36710.5241050 Entsorgung	500
36710.5241060 Energie	8.000
36710.5241300 Sonstige Bewirtschaftungskosten	0
Summe Aufwendungen	515.400

Deckungskreise.in EUR

Deckungskreis: 5049

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Unterhaltung bewegl. Vermögen Bereich Kultur VD 65

25211.5252010 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände ZGM	0
25211.5255020 Unterhaltung des beweglichen Vermögens ZGM	1.400
25212.5252010 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände ZGM	0
25212.5255020 Unterhaltung des beweglichen Vermögens ZGM	800
25213.5252010 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände ZGM	0
25213.5255020 Unterhaltung des beweglichen Vermögens ZGM	800
25220.5252010 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände ZGM	0
25220.5255020 Unterhaltung des beweglichen Vermögens ZGM	600
27210.5252010 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände ZGM	0
27210.5255020 Unterhaltung des beweglichen Vermögens ZGM	2.000
28131.5252010 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände ZGM	0
28131.5255020 Unterhaltung des beweglichen Vermögens ZGM	500
28133.5252010 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände ZGM	0
28133.5252119 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände ZGM 19% Vorsteuer	0
28133.5255020 Unterhaltung des beweglichen Vermögens ZGM	400
28133.5255119 Unterhaltung des beweglichen Vermögens ZGM 19% Vorsteuer	700
Summe Aufwendungen	7.200

Deckungskreis: 5083

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Bewirtschaftung Grundwasserreinigungsanlage

11179.5241061 Energie für Grundwasserreinigungsanlage	0
11179.5252000 Gebrauchsgegenstände für Grundwasserreinigungsanlage	0
11179.5255002 Unterhaltung der Grundwasserreinigungsanlage	100
Summe Aufwendungen	100

Deckungskreis: 5901

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Verwaltungssteuerung VD 15

11110.5261000 Aus- und Fortbildung Schiedsstellen	1.600
11110.5271600 Ehrungen	3.000
11110.5291220 Sachverständigenkosten (Dolmetscher)	600
11110.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit (Sitzungsgelder)	203.600
11110.5429001 Mitgliedsbeiträge an den Bund Deutscher Schiedsmänner und Schiedsfrauen	900
11110.5431001 Bürobedarf Schiedsstellen	100
11110.5431301 Öffentliche Bekanntmachungen	1.000
11110.5431400 Amtsblatt	85.000
11110.5431501 Sachverständigenkosten (Dolmetscher)	0
11110.5492000 Geschäftsführungskosten Fraktionen	278.500
12100.5271400 Wahlen	0
12100.5271410 Publikationen, Öffentlichkeitsarbeit, Werbung	1.100
12100.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit (Wahlen)	14.000
12100.5431100 Bücher und Zeitschriften	300
12100.5431400 Publikationen	0
12100.5431600 Aufwendungen für Wahlen	72.000
Summe Aufwendungen	661.700

Deckungskreis: 5902

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Gebietsangelegenheiten VD 12

11112.5211000 bauliche Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude der Ortschaftsräte	500
11112.5231000 Aufwendungen für Mieten Ortschaftsräte	3.900
11112.5241020 Reinigung Büro Ortschaftsräte	100
11112.5252010 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände Ortschaftsräte	0
11112.5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens der Ortschaftsräte	500
11112.5421001 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit (Sitzungsgelder)	108.200
11112.5421800 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit, Brambach	0
11112.5431200 Post- und Fernmeldegebühren Ortschaftsräte	4.400

Deckungskreise in EUR

36610.5211001	Unterhaltung der Grundstücke	0
36610.5231000	Miete und Betriebskosten für Jugendraum Mosigkau und Jugendraum Waldersee	14.200
36610.5241011	Heizung	0
36610.5241021	Reinigung	1.700
36610.5241031	Wasser, Abwasser	0
36610.5241051	Entsorgung	200
36610.5241061	Energie	0
36610.5241069	Energie 19% Vorsteuer	0
36610.5252020	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
36610.5255001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	300
36610.5271201	Sachausgaben für Arbeitsmittel	400
36610.5271305	GEMA-Gebühren	800
36610.5431110	Bücher und Zeitschriften	300
36610.5431201	Post- und Fernmeldegebühren	400
36612.5318054	Mietzuschuss an Verein "Amtshaus e.V." Kleinkühnau	3.200
36612.5318061	Zuschuss an Verein "Amtshaus e.V." Kleinkühnau für Jugendarbeit einschl. Betriebskosten	6.000
36612.5331619	Zuschuss an Verein "Amtshaus e. V." für Jugendarbeit einschl. Betriebskosten	0
36612.5331639	Mietzuschuss an Verein "Amtshaus e. V."	0
Summe Aufwendungen		145.100

Deckungskreis: 5903

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Finanzverwaltung, Beteiligung VD 20

11123.5271900	Nutzung EC-Kartenlesegeräte	600
11123.5291001	Kontoführungsgebühren	0
11123.5291700	Kontoführungsgebühren Rodleben	0
11123.5291710	Kontoführungsgebühren	14.000
11123.5291720	Gebühren für EC-Karten-Lesegerät, Tele-Cash	500
11123.5431100	Bücher und Zeitschriften	400
11123.5599000	Sonstige Finanzausgaben	0
11124.5261011	Schulung für Aufsichtsräte kommunaler Unternehmen	0
11124.5431100	Bücher und Zeitschriften	800
11125.5291220	Beitreibungskosten	8.000
11125.5431100	Bücher und Zeitschriften	500
11126.5291000	Gebühren für Registerauszüge	0
11126.5291700	Gebühren für Registerauszüge	100
11126.5431100	Bücher und Zeitschriften	500
11173.5291220	Kosten für Zwangsvollstreckung	100
54510.5315000	Zuschuss an Eigenbetrieb Stadtpflege für Straßenreinigung	129.000
54510.5315001	Zuschuss an Eigenbetrieb Stadtpflege für Papierkorbsentsorgung	30.000
54510.5315002	Zuschuss an Eigenbetrieb Stadtpflege für Straßenbeleuchtung	1.511.600
54510.5315003	Zuschuss an Eigenbetrieb Stadtpflege für Stadtilumination	12.800
55110.5315000	Zuschüsse an Eigenbetrieb Stadtpflege zur Pflege der öffentlichen Grünflächen	2.305.000
55110.5315001	Zuschuss an Eigenbetrieb Stadtpflege zur Bekämpfung des Eichenprozessionsspinners	8.000
55110.5315010	Zuschuss für öffentliches Grün Friedhof	372.200
Summe Aufwendungen		4.394.100

Deckungskreis: 5904

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Zentrale Dienste VD 10

11110.5431100	Bücher und Zeitschriften	3.100
11111.5431110	Bücher und Zeitschriften	0
11128.5431100	Bücher und Zeitschriften	2.000
11130.5429001	Mitgliedsbeiträge Städte- und Gemeindebund, Vereine	78.000
11130.5431100	Bücher und Zeitschriften	500
11140.5429001	Mitgliedsbeiträge für Studieninstitut	22.000
11140.5431100	Bücher und Zeitschriften	4.200
11140.5493000	Ausgleichsabgaben für Nichtbeschäftigung von Schwerbeschädigten	0
11160.5431100	Bücher und Zeitschriften	200
36510.5429001	Mitgliedsbeitrag KAV	2.400
41100.5429001	Mitgliedsbeiträge	11.100

Deckungskreise in EUR

53710.5429001 Mitgliedsbeiträge 1.300
Summe Aufwendungen **124.800**

Deckungskreis: 5905

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

öffentliche Sicherheit und Bürgerservice Pass- und Personenstandwesen VD 32	
11173.5231000 Mieten	200
11173.5241031 Wasser/Abwasser (Aufenthalt ethnischer Minderheiten)	200
11173.5241051 Abfallentsorgung Märkte und Stellplatz ethnische Minderheiten	200
12201.5271992 Aufwendungen für Bestattungen	0
12201.5291220 Sachverständigenkosten (Gutachten für Ordnungswesen)	100
12201.5291221 Sachverständigenkosten für Fischereiprüfung	500
12201.5291720 Gebühren für EC-Karten-Lesegerät, Tele-Cash	400
12201.5291900 Aufwendungen für Bestattungen	80.000
12201.5431100 Bücher und Zeitschriften	2.800
12201.5431501 Sachverständigenkosten (Gutachten für Ordnungswesen)	0
12201.5431504 Sachverständigenkosten f. Fischereiprüfung	0
12201.5450000 Erstattungen an den Bund (Gewerbezentralregister)	2.800
12201.5451000 Jagd- und Fischereiabgaben	17.900
12202.5241061 Energie Geschwindigkeitsmessgeräte	800
12202.5255004 Wartung der Geschwindigkeitsmessgeräte	27.300
12202.5261000 Dienst- und Schutzkleidung	12.000
12202.5281000 Filmmaterial f. Geschwindigkeitsüberwachung	0
12202.5291220 Sachverständigenkosten (u.a. Gutachten DEKRA)	600
12202.5291600 Gefahrenabwehr, Graffiti beseitigung	19.500
12202.5291720 Gebühren für EC-Karten-Lesegerät, Tele-Cash	600
12202.5291900 Filmentwicklung für Geschwindigkeitsüberwachung	0
12202.5431100 Bücher und Zeitschriften	300
12202.5431501 Sachverständigenkosten (u.a. Gutachten DEKRA)	0
12250.5271300 Veranstaltungen	100
12250.5291720 Gebühren für EC-Karten-Lesegerät, Tele-Cash	700
12250.5431100 Bücher und Zeitschriften	300
12260.5232000 Aufwendungen für Leasing Kassenautomat	14.800
12260.5281300 Plaketten und Kennzeichenschilder	21.000
12260.5281310 EU-Führerschein und Fahrzeugbriefe	30.000
12260.5291220 Sachverständigenkosten (Führerscheinwesen)	300
12260.5291720 Gebühren für EC-Karten-Lesegerät, Tele-Cash	900
12260.5431100 Bücher und Zeitschriften	500
12260.5431501 Sachverständigenkosten (Führerscheinwesen)	0
12260.5450000 Abführung anteiliger Verwaltungsgebühren	31.000
12271.5271300 Veranstaltungen Feierstunde Einbürgerung	0
12271.5271990 Vollzug des Ausländergesetzes Feierstunde Einbürgerung	0
12271.5281000 Druck von Stadtplänen	0
12271.5281300 Pässe und Ausweise	200.000
12271.5291000 Sonstige Geschäftsausgaben	0
12271.5291221 Dolmetscherkosten gemäß Zuwanderungsgesetz	0
12271.5291720 Gebühren für EC-Karten- Lesegerät, Tele-Cash	800
12271.5312000 Rückzahlung Einbürgerungen an Behörden	0
12271.5431100 Bücher und Zeitschriften	500
12271.5450000 Erstattungen an den Bund (Führungszeugnisse)	20.000
12275.5271400 Ausgestaltung Trauungen	0
12275.5281000 Aufwendungen für Urkunden, Familienstambücher u. ä.	6.000
12275.5281001 Ausgestaltung Trauungen u. Standesamt	1.500
12275.5431100 Bücher und Zeitschriften	2.100
12275.5458000 Erstattungen der Aufwendungen für Trauungen im Schloss Luisium an Kulturstiftung	10.000
12280.5271300 Veranstaltungen Feierstunde Einbürgerung	400
12280.5281300 Pässe und Ausweise	60.000
12280.5291221 Dolmetscherkosten gemäß Zuwanderungsgesetz	1.000
12280.5291720 Gebühren für EC-Karten-Lesegerät, Tele-Cash	100
12280.5312000 Rückzahlungen Einbürgerung an Behörden	200
12280.5431100 Bücher und Zeitschriften	300
12280.5450000 Erstattungen an den Bund (Führungszeugnisse)	0
54100.5221005 Unterhaltung Marktplätze	13.000
54100.5241043 Winterdienst Marktplätze	2.000
54100.5241061 Energie Märkte	4.000

Deckungskreise in EUR

Summe Aufwendungen 587.700

Deckungskreis: 5906

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Brand- und Katastrophenschutz VD 37

12610.5318010 Zuschuss für Notfallseelsorge	500
12610.5429001 Mitgliedsbeitrag für Landesfeuerwehrverband	900
12611.5291900 Verpflegung bei Brandeinsätzen	600
12611.5317000 Erstattung Verdienstaussfall	5.500
12611.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	74.600
12611.5421700 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit Rodleben	0
12611.5429001 Mitgliedsbeiträge	4.800
12617.5421700 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit Rodleben	9.300
12800.5271900 Maßnahmen Zivilschutz	200
12800.5317000 Erstattung Verdienstaussfall an private Unternehmen	0
12800.5318001 Personalkostenerstattung	300
12800.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	6.600

Summe Aufwendungen **103.300**

Deckungskreis: 5907

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Rettungsdienst VD 37

12700.5211000 Bauliche Unterhaltung	5.000
12700.5231000 Miete für Notarztbüro im Klinikum und Räumlichkeiten in der BFW	18.000
12700.5231010 Miete für Standleitung	0
12700.5251000 Haltung von Fahrzeugen	25.000
12700.5255000 Geräte, sonstige Gebrauchsgegenstände Leitstelle, Abrechnungsstelle, RTW, NEF	6.000
12700.5261000 Dienst- und Schutzkleidung	5.000
12700.5261010 Aus- und Fortbildung	4.500
12700.5271110 Softwarepflege Lizenz Straßennetzdaten	0
12700.5281000 sonstige Verbrauchsmittel	12.000
12700.5291000 Krankentransporte	0
12700.5291320 Krankentransporte	0
12700.5291401 Softwarepflege Lizenz Straßennetzdaten	700
12700.5291910 Anteil der Mitnutzung des Digitalfunks Magdeburg	36.600
12700.5411100 Dienstreisekosten	100
12700.5431100 Bücher und Zeitschriften	200
12700.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	5.000
12700.5458000 Erstattungen für Rettungsdienst DRK und Notärzte	366.000

Summe Aufwendungen **484.100**

Deckungskreis: 5908

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Museen, Tierpark, Anhaltische Landesbücherei VD 41

25211.5271000 Unterhaltung von Kunst- und Sammlungsgegenständen	1.600
25211.5281000 Material für museumspädagogische Projekte	200
25211.5429001 Mitgliedsbeiträge	200
25212.5271000 Unterhaltung von Kunst- und Sammlungsgegenständen	3.200
25212.5281000 Aufwendungen für Materialien für Projekte sonstige Verbrauchsmittel	3.400
25212.5429001 Mitgliedsbeiträge	200
25213.5271000 Unterhaltung von Kunst- und Sammlungsgegenständen	4.000
25213.5271010 Sammlungsbetreuung, Restaurationen	40.800
25213.5429001 Mitgliedsbeiträge	100
25220.5271000 Restauration und Sicherheitsverfilmung	4.000
25220.5271040 Binden von Büchern und Zeitschriften	2.000
25220.5271400 sonstige Sachausgaben Ausgaben für Publikationen	7.000
25220.5281000 Kartonagen, Fotomaterial und andere spezifische Materialien	12.000
25220.5291220 Sachverständigenkosten	500
25220.5291310 Umzugskosten	12.000
25220.5431501 Honorare	0
25310.5271990 sonstige Sachausgaben	0
25310.5281000 Futtermittel, Saat- und Pflanzgut, Düngemittel	40.000
25310.5281001 Verbrauchsmaterial	2.500
25310.5291220 Tierärztkosten	7.600
25310.5429001 Mitgliedsbeiträge	200

Deckungskreise in EUR

25310.5431504 Tierarztkosten	0
27210.5271000 Unterhaltung von Kunst- und Sammlungsgegenständen	6.500
27210.5271050 Sicherheitsverfilmung von Handschriften	3.200
27210.5281000 Aufwendungen für Material f. Restaurierungswerkstatt und sonst. Verbrauchsmittel	2.000
27210.5429001 Mitgliedsbeiträge	500
28110.5429001 Mitgliedsbeiträge Vereine	1.500
Summe Aufwendungen	155.200

Deckungskreis: 5909

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Veranstaltungen in Schulen VD 40

21100.5271220 Veranstaltungen	2.800
21600.5271220 Veranstaltungen	3.000
22100.5271220 Veranstaltungen	1.700
23110.5271220 Veranstaltungen	900
Summe Aufwendungen	8.400

Deckungskreis: 5911

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Mehrgenerationenhaus Ölmühle VD 41

28134.5318000 Personalkostenzuschuss f. Mehrgenerationenhaus	27.900
28134.5318020 Betriebskostenzuschuss	14.200
28134.5318030 Zuschuss für inhaltliche Arbeit	3.000
28134.5318040 Zuschuss für Heimatstübchen	900
Summe Aufwendungen	46.000

Deckungskreis: 5912

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

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

31100.5271810 Sachkosten zur Umsetzung des Bildungs- und Teilhabepaketes	0
31100.5331000 Soziale Leistungen (HLU)	0
31100.5331010 Krankenhilfe/ Hilfen zur Gesundheit	0
31100.5331020 Bildungs- und Teilhabepaket	0
31100.5331030 Hilfen nach § 67 SGB XII	0
31100.5331040 Schuldnerberatung	0
31100.5331050 Bestattungskosten	0
31100.5331100 Geldleistungen für Altenhilfe	0
31100.5332010 Krankenhilfe/ Hilfen zur Gesundheit stationär	0
31100.5452000 Erstattungen an Gemeinden nach SGB XII	0
31100.5454000 Erstattungen an Krankenkassen Hilfe zur Gesundheit	0
31100.5454010 Erstattungen an DRV-Bund für Sozialhilfeabgleich	0
31100.5458000 Rückzahlung von Unterhalt aus Vorjahren	0
31110.5291420 Kosten für Datenabgleich	2.200
31110.5331000 Soziale Leistungen (HLU)	1.029.000
31110.5331010 Bildungs- und Teilhabepaket	15.000
31110.5452000 Erstattungen an Gemeinden nach SGB XII	1.000
31110.5454000 Erstattungen an Krankenkassen Hilfe zur Gesundheit	0
31110.5454010 Erstattungen an DRV-Bund für Sozialhilfeabgleich	0
31110.5458000 Rückzahlung von Unterhalt aus Vorjahren	0
31140.5331000 Krankenhilfe/ Hilfen zur Gesundheit	500
31140.5332000 Krankenhilfe/ Hilfen zur Gesundheit stationär	1.000
31140.5454000 Erstattungen an Krankenkassen Hilfe zur Gesundheit	20.000
31150.5331000 Hilfen nach § 67 SGB XII	180.000
31150.5331010 Bestattungskosten	80.000
31150.5331020 Geldleistungen für Altenhilfe	20.000
31160.5331000 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen nach Grundsicherungsgesetz	4.700.000
31160.5454000 Krankenhilfe	600.000
31170.5331000 Schuldnerberatung	500
31170.5331010 Überbrückungsleistungen nach dem II.Kapitel SGB XII	1.000
31200.5454000 Erstattung für Sachkosten an Bundesagentur für Arbeit	0
31200.5461000 Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende	0
31200.5461010 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen an Arbeitsgemeinschaften bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende, Auszubildende	0

Deckungskreise in EUR

31200.5463000 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen an Arbeitsgemeinschaften bei einmaligen Leistungen an Arbeitssuchende, Darlehen	0
31200.5463001 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen an Arbeitsgemeinschaften bei einmaligen Leistungen an Arbeitssuchende, Erstausrüstung Wohnung	0
31200.5463002 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen an Arbeitsgemeinschaften bei einmaligen Leistungen an Arbeitssuchende, Erstausrüstung Bekleidung	0
31200.5463004 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen an Arbeitsgemeinschaften bei einmaligen Leistungen an Arbeitssuchende, psychosoziale Betreuung	0
31200.5463005 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen an Arbeitsgemeinschaften bei einmaligen Leistungen an Arbeitssuchende, Schuldnerberatung	0
31200.5466000 Leistungen für Bildung Teilhabe	0
31210.5454000 Erstattung von Sachkosten an Bundesanstalt für Arbeit	1.760.000
31210.5461000 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen an Arbeitsgemeinschaften bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende	18.400.000
31210.5461010 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen an Arbeitsgemeinschaften bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende, Auszubildende	70.000
31210.5463000 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen an Arbeitsgemeinschaften bei einmaligen Leistungen an Arbeitssuchende, Darlehen	200.000
31210.5463001 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen an Arbeitsgemeinschaften bei einmaligen Leistungen an Arbeitssuchende, Erstausrüstung Wohnung	250.000
31210.5463002 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen an Arbeitsgemeinschaften bei einmaligen Leistungen an Arbeitssuchende, Erstausrüstung Bekleidung	120.000
31210.5463004 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen an Arbeitsgemeinschaften bei einmaligen Leistungen an Arbeitssuchende, psychosoziale Betreuung	50.000
31210.5463005 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen an Arbeitsgemeinschaften bei einmaligen Leistungen an Arbeitssuchende, Schuldnerberatung	40.000
31210.5466000 Leistungen für Bildung und Teilhabe	500.000
31211.5454000 Erstattung von Sachkosten an Bundesanstalt für Arbeit	0
31211.5461000 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen an Arbeitsgemeinschaften bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende	2.100.000
31211.5463001 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen an Arbeitsgemeinschaften bei einmaligen Leistungen an Arbeitssuchende, Erstausrüstung Wohnung	280.000
31211.5463002 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen an Arbeitsgemeinschaften bei einmaligen Leistungen an Arbeitssuchende, Erstausrüstung Bekleidung	80.000
31300.5231010 Miete für Wohnungen	0
31300.5318010 Zuschuss für gesonderte Beratung und Betreuung nach dem Aufnahmegesetz	0
31300.5339000 Aufwendungen aus der freiwilligen Rückführung von Asylbewerber	10.000
31300.5339100 Leistungen nach dem § 3 AsylbLG	2.300.000
31300.5339101 Leistungen nach dem §3 AsylbLG Mieten für Wohnungen	500.000
31300.5339102 Leistungen nach dem §3 AsylbLG Kosten der Unterkunft	450.000
31300.5339103 Leistungen nach dem §3 AsylbLG Instandhaltungen von Wohnungen	10.000
31300.5339105 Leistungen nach dem §3 AsylbLG Ausstattung der Wohnungen mit Hausrat	50.000
31300.5339106 Leistungen nach dem §4 AsylbLG Krankenhilfe ambulant	450.000
31300.5339107 Leistungen nach dem §4 AsylbLG Krankenhilfe stationär	600.000
31300.5339108 Leistungen nach dem §5 AsylbLG für Arbeitsgelegenheiten	5.000
31300.5339109 Leistungen nach dem §3 AsylbLG sonstige Sachleistungen	5.000
31300.5339110 Leistungen nach dem §6 AsylbLG Bildung und Teilhabe	10.000
31300.5339200 Leistungen nach dem § 2 AsylbLG für geduldete Personen	560.000
31400.5211000 Bauliche Unterhaltung	0
31400.5231000 Mieten	0
31400.5241010 Heizung	0

Deckungskreise in EUR

31400.5241020 Reinigung	0
31400.5241030 Wasser, Abwasser	0
31400.5241050 Entsorgung	0
31400.5241060 Energie	0
31400.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens, Geräte u. sonstige Gebrauchsgegenstände	0
31400.5291000 Bereitschaftsdienst	0
31400.5291910 Waschleistungen	0
31400.5318000 Zuschuss an Betreiber Gemeinschaftsunterkunft für Asylbewerber und Flüchtlinge	0
31400.5318010 Zuschuss für Betreuung und Integration	0
31400.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	0
31410.5211000 Bauliche Unterhaltung	0
31410.5241010 Heizung	0
31410.5241020 Reinigung	0
31410.5241030 Wasser, Abwasser	0
31410.5241050 Entsorgung	0
31410.5241060 Energie	0
31410.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens, Geräte u. sonstige Gebrauchsgegenstände	0
31410.5291910 Waschleistungen	0
31410.5318010 Zuschuss für Betreuung und Integration	0
31410.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	0
31411.5211000 Bauliche Unterhaltung	0
31411.5231000 Aufwendungen für Mieten	0
31411.5241010 Heizung	0
31411.5241020 Reinigung	0
31411.5241030 Wasser, Abwasser	0
31411.5241050 Entsorgung	0
31411.5241060 Energie	0
31411.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens, Geräte u. sonstige Gebrauchsgegenstände	0
31411.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	0
31421.5211000 Bauliche Unterhaltung	0
31421.5231000 Mieten	0
31421.5241010 Heizung	0
31421.5241020 Reinigung	0
31421.5241030 Wasser, Abwasser	0
31421.5241050 Entsorgung	0
31421.5241060 Energie	0
31421.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens, Geräte u. sonstige Gebrauchsgegenstände	0
31421.5291900 Bereitschaftsdienst	0
31421.5291910 Waschleistungen	0
31421.5318000 Zuschuss für Betreuung und Integration	0
31421.5318010 Zuschuss für gesonderte Beratung und Betreuung nach dem Aufnahmegesetz	0
31421.5318020 Zuschuss an Betreiber Gemeinschaftsunterkunft für Asylbewerber und Flüchtlinge	0
31421.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	0
31540.5317000 Zuschuss an Betreiber für Familienunterkunft und Gemeinschaftsunterkunft Rosenhof	412.000
31550.5211000 Bauliche Unterhaltung	0
31550.5231000 Aufwendungen für Mieten	0
31550.5241010 Heizung	0
31550.5241020 Reinigung	0
31550.5241030 Wasser, Abwasser	0
31550.5241050 Entsorgung	0
31550.5241060 Energie	0
31550.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens, Geräte u. sonstige Gebrauchsgegenstände	0
31550.5271990 Bereitschaftsdienst	0
31550.5291900 Bereitschaftsdienst	0
31550.5291910 Waschleistungen	0
31550.5318000 Zuschuss an Betreiber Gemeinschaftsunterkunft für Asylbewerber und Flüchtlinge	0

Deckungskreise in EUR

31550.5318010 Zuschuss für Betreuung und Integration	0
31550.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	0
31551.5211000 Bauliche Unterhaltung	100.000
31551.5231000 Mieten	1.600.000
31551.5241010 Heizung	250.000
31551.5241020 Reinigung	10.000
31551.5241030 Wasser, Abwasser	125.000
31551.5241050 Entsorgung	10.000
31551.5241060 Energie	125.000
31551.5252010 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
31551.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	100.000
31551.5291900 Bereitschaftsdienst	0
31551.5291910 Waschleistungen	25.000
31551.5318000 Zuschuss für Betreuung und Integration	26.000
31551.5318010 Zuschuss für gesonderte Beratung und Betreuung nach dem Aufnahmegesetz	96.100
31551.5318020 Zuschuss an Betreiber Gemeinschaftsunterkunft für Asylbewerber und Flüchtlinge	0
31551.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	50.000
31552.5211000 Bauliche Unterhaltung	1.000
31552.5231000 Aufwendungen für Mieten	10.000
31552.5241010 Heizung	10.000
31552.5241020 Reinigung	1.000
31552.5241030 Wasser, Abwasser	2.500
31552.5241050 Entsorgung	1.000
31552.5241060 Energie	2.000
31552.5252010 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
31552.5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	5.000
31552.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	400
34410.5331000 Leistungen nach dem SED-Unrechtsbereinigungsgesetz	0
34510.5331010 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0
34510.5339001 Soziale Leistungen (Schulfahrten)	500
34610.5271810 Sachkosten Bildung und Teilhabe	2.500
34610.5291401 sonstige Geschäftsausgaben, Datenverarbeitung Wohngeld	5.000
Summe Aufwendungen	38.420.200

Deckungskreis: 5913

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Jugendhilfe nach dem SGB VIII VD 51

36310.5318000 Projekt Schulsozialarbeit	0
36310.5331620 Projektarbeit Streetwork	600
36310.5331630 Zuschuss an freie Träger für Streetwork	58.000
36320.5331000 Sachkosten für Kinder - Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen - Inobhutnahme	0
36320.5331610 Zuschuss an Verein Wildwasser e.V.	28.600
36320.5331620 Zuschuss an SHIA e.V.	21.300
36320.5331720 Sach- und Dienstleistungen für Unterbringung Mütter oder Väter mit Kind	8.300
36320.5332000 Unterbringungskosten für Mütter oder Väter mit Kindern	282.200
36320.5332001 Berufsbeihilfen an Jugendliche	500
36320.5332010 Unterbringung von Müttern oder Vätern mit Kindern Jugendberufsbeihilfen vom Arbeitsamt	0
36320.5332021 Unterbringung von Kindern - Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen - Inobhutnahme	0
36320.5332030 Betreuungskosten für Kinder in Notsituationen	2.000
36321.5332000 Aufwendungen für gemeinsame Wohnformen für Mütter und Väter mit Kindern	0
36321.5332030 Betreuungskosten für Kinder	0
36330.5331000 Soziale Gruppenarbeit	10.000
36330.5331010 Soziale Gruppenarbeit Projektarbeit freie Träger	17.800
36330.5331030 Erziehungsbeistand Betreuungshelfer	96.000
36330.5331040 Sozialpädagogische Familienhilfe	800.000
36330.5331050 Erziehung in der Tagesgruppe	555.000
36330.5331051 Vollzeitpflege Betreuung und Werbung von Pflegestellen	3.000
36330.5331600 ambulante Hilfeangebote der Eingliederungshilfen	140.000

Deckungskreise in EUR

36330.5331610 Teilstationäre Hilfe Eingliederungshilfen nach § 35a SGB VII	10.000
36330.5332000 stationäre Unterbringung -Eingliederungshilfen- Erziehungsbeistand	113.000
36330.5332010 Sach- und Dienstleistungen für Eingliederungshilfen	500
36330.5332020 Unterbringung Vollzeitpflege	810.000
36330.5332021 Sach- und Dienstleistung Vollzeitpflege	71.000
36330.5332030 Unterbringungskosten für Heimerziehung	3.980.000
36330.5332031 Sach- und Dienstleistung Heimerziehung	32.000
36330.5332032 Krankenhilfe - Heimerziehung -	11.700
36330.5332033 Jugendberufsbeihilfen - Heimerziehung -	6.700
36331.5331000 ambulante Hilfen	21.700
36331.5331600 ambulante Eingliederungshilfen	1.000
36331.5331610 Teilstationäre Eingliederungshilfen	1.000
36331.5332000 stationäre Unterbringung -Eingliederungshilfen- Erziehungsbeistand	10.000
36331.5332010 teilstationäre Hilfen	10.000
36331.5332020 Unterbringung Vollzeitpflege	10.000
36331.5332021 Sach- und Dienstleistung Vollzeitpflege	1.000
36331.5332030 Unterbringung Heimerziehung	1.000.000
36331.5332031 Sach- und Dienstleistung Heimerziehung	7.000
36331.5332032 Krankenhilfe	70.000
36340.5331000 Sachkosten für Kinder - Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen -	6.000
36340.5332000 Sach- und Dienstleistungen für junge Volljährige	3.000
36340.5332010 Erstattungen an Heime betreute Wohnformen Hilfen für junge Volljährige	25.000
36340.5332020 Unterbringung von Kindern - Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen -	120.000
36341.5332000 Sach- und Dienstleistungen junge Volljährige	1.500
36341.5332010 Hilfen für junge Volljährige	18.000
36341.5332020 Inobhutnahmen	837.700
36341.5332021 Sach- und Dienstleistungen für Inobhutnahmen	6.600
36350.5331010 Maßnahmen der Jugendgerichtshilfe	200
36350.5331011 Sozialer Trainingskurs/ Antiaggressionstraining	5.000
36350.5331012 Täter-Opfer-Ausgleich	2.500
36350.5331013 Betreuungshelfer gem. § 10 JGG	2.000
36350.5331020 Betreuung von Amtsmündeln / Dolmetscher - Amtspflegschaft / Vormundschaft, Beistandschaften	1.200
36350.5331600 Betreuung und Werbung von Adoptiveltern	400
36350.5331720 Sach- und Dienstleistungen	600
36350.5332000 Unterbringungskosten Mitwirkung in Verfahren nach Jugendgerichtsgesetz	2.500
36350.5332010 Jugendberufsbeihilfen vom Arbeitsamt (Fahrkosten, Berufsbeihilfen, etc.)	100
36351.5331020 Betreuung von Amtsmündeln / Dolmetscher - Amtspflegschaft / Vormundschaft, Beistandschaften	17.500
36351.5331720 Sach- und Dienstleistungen	0
36750.5318002 Erziehungsberatungsstelle Diakonisches Werk e.V.	124.700
36750.5318003 Erziehungs- und Schwangerschaftsberatung des Paritätischen Sozialwerkes	193.600
Summe Aufwendungen	9.558.000

Deckungskreis: 5914

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Zuschüsse für Kinderbetreuung	
36510.5315000 Defizitausgleich	4.897.400
36510.5315003 Zuschuss für Miete und Betriebskosten f. Nutzung Horträume in Grundschulen	0
36510.5315004 städtischer Anteil an der Kinderbetreuung (53 v.H. in Höhe der Landeszuweisung) gemäß §12a KiFöG	2.190.400
36510.5315005 Zuschüsse aus der Übernahme der Kostenbeiträge gemäß § 90 SGB VIII	915.300
36510.5315006 Zuschüsse auf Grund fehlender Kostenbeiträge aus d. Geschwisterermäßigung	629.600
36510.5315020 Zuschuss für Ausstattung	0
36510.5315030 Zuschuss f. Ausstattung Hort Friederikenstraße	0
36510.5315040 Zuschuss für Maßnahmen des Gesundheitsmanagements	0
36510.5318000 Zuschuss für Verpflegung	0

Deckungskreise in EUR

36511.5315009 Übernahme der Kostenbeiträge aus der Geschwisterermäßigung	14.600
36511.5315010 Zuschüsse aus der Übernahme der Kostenbeiträge gemäß §90 SGB VIII	1.200
36511.5318000 Defizitausgleich	2.764.800
36511.5318004 Zuweisung des städtischer Anteil an der Kinderbetreuung (53 v.H. in Höhe der Landeszuweisung) gemäß §12a KiFöG	1.477.500
36511.5318009 Zuschüsse an freie Träger aus der Übernahme der Aufwendungen auf Grund d. Geschwisterermäßigung	454.900
36511.5318011 Zuschüsse aus der Übernahme der Kostenbeiträge gemäß § 90 SGB VIII	645.000
36511.5318050 Zuschuss an Behindertenverband für Sanierungsmaßnahmen Kita Wirbelwind, Radegaster Straße	0
36511.5318060 Zuschuss an Caritasverband für Sanierung und Ausstattung Kita	0
36511.5452000 Erstattungen an Gemeinden für Kinderbetreuung in anderen Gemeinden	60.000
36512.5318000 Zuschüsse für Leistungen der Kindertagespflege Betreuungspauschale	391.800
36512.5318001 Zuschuss an freie Träger für Personalaufwendungen auf Grund der Ganztagsbetreuung	0
36512.5318002 Zuschüsse aus Aufwendungen auf Grund d. Geschwisterermäßigung	10.800
36512.5318003 Zuschüsse aus der Übernahme der Kostenbeiträge gemäß § 90 SGB VIII	33.200
Summe Aufwendungen	14.486.500

Deckungskreis: 5915

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Gesundheitsdienst VD 53

12240.5252010 Erwerb bewegliches Vermögen bis 150 EUR netto	0
12240.5255100 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	500
12240.5261000 Dienst- und Schutzkleidung	400
12240.5271600 Waschleistung	0
12240.5281000 Sonstige Verbrauchsmittel - Labor	1.500
12240.5291600 Gefahrenabwehr Veterinärwesen Lebensmittelüberwachung	8.100
12240.5291601 Tierseuchenprophylaxe	1.500
12240.5431001 Druckkosten Equidenpässe	0
12240.5431100 Bücher und Zeitschriften	4.500
12240.5452000 Erstattung von Sachkosten für Handelsklassenüberwachung an LK Wittenberg	1.000
41401.5241300 Sonstige Bewirtschaftungskosten	0
41401.5252010 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, medizinische Geräte und Gebrauchsgegenstände Gesundheitsamt	0
41401.5255100 Erwerb bewegliches Vermögen bis 150 EUR netto, medizinische Geräte und Gebrauchsgegenstände Gesundheitsamt	1.000
41401.5261000 Dienst- und Schutzkleidung	500
41401.5271300 Präventionsveranstaltungen	2.500
41401.5271400 Aufklärungsmaterial	200
41401.5281002 Sonstige Verbrauchsmittel	29.000
41401.5281003 Sonstige Verbrauchsmittel für Asylbewerber	30.000
41401.5291220 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten (Psychiatrie, Pathologie etc.)	3.800
41401.5431100 Bücher und Zeitschriften	1.900
Summe Aufwendungen	86.400

Deckungskreis: 5916

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Bauleitplanung, Stadtentwicklung, Denkmalpflege VD 61

51110.5271420 Messeteilnahme,	500
51110.5271990 Messeteilnahme, Druckkosten	0
51110.5281000 Erstellung von Präsentationen	0
51110.5291500 Planungsleistungen Hauptbahnhof Dessau attraktive Begrüßungskultur	0
51110.5291505 Bebauungspläne Gewerbegebiete	161.000
51110.5291506 Städtebauliche Planungen Ortsteile	3.500
51110.5291507 Flächennutzungsplan	10.000
51110.5291508 B-Plan 147 Schlachthof	0
51110.5291509 Bebauungsplan Schwimmhalle	0

Deckungskreise in EUR

51110.5291510 Spielraumkonzeption	0
51110.5291511 Bebauungsplan Bauhausmuseum	0
51110.5291512 B-Plan 151 Gasviertel	0
51110.5291515 Städtebauliche Planungen Innenstadt	0
51110.5291516 Bebauungsplan Landesgartenschau	97.000
51120.5291501 Maßnahmen der Stadtentwicklung	0
51120.5431516 Fortschreibung Stadtentwicklungskonzept	0
Summe Aufwendungen	272.000

Deckungskreis: 5919

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Unterhaltung der Straßen Land - und Forstwirtschaft VD 66

54100.5221001 Verkehrssicherung	140.100
54100.5221002 Straßenschilder	5.000
54100.5221003 Unterhalt Straßen	1.095.700
54100.5221004 Unterhaltung der Brücken	130.000
54100.5221006 Unterhaltung und Ausschilderung von Radwegen	80.000
54100.5221007 Unterhaltung Lichtsignalanlagen	178.500
54100.5221008 Wartung / Unterhaltung der techn. Anlage "Verkehrslage Mitteldeutschland"	2.000
54100.5221010 Unterhaltung/Verkehrssicherung ungewidmeter Verkehrsflächen	35.000
54100.5221011 Unterhaltung Radstätte am Radweg "Deutsche Einheit"	8.000
54100.5231000 Aufwendungen für Mieten, Pacht	200
54100.5241020 Sonderreinigung Plätze und Treppen	27.000
54100.5241021 Schädlingsbekämpfung	0
54100.5241030 Wasser, Abwasser, Niederschlagswasser	1.605.900
54100.5241041 Gefahrenabwehr Straßenreinigung	15.000
54100.5241042 Winterdienst/ Straßenreinigung	281.000
54100.5241044 Gefahrenabwehr auf Straßen	5.000
54100.5241060 Energie für Pumpstation	1.000
54100.5241062 Energie für Lichtsignalanlagen	17.500
54100.5291220 Bauwerksprüfungen gemäß DIN 1076 (Brücken, Lärmschutzwände)	23.000
54100.5291221 Radverkehrskonzept	2.500
54100.5431504 Radverkehrskonzept	0
54200.5221000 Unterhaltung Straßen	0
54200.5221001 Verkehrssicherung	52.500
54200.5221003 Unterhaltung Straßen	70.000
54200.5221004 Unterhaltung Brücken	10.000
54200.5241030 Wasser, Abwasser, Niederschlagswasser	27.200
54200.5241042 Winterdienst / Straßenreinigung	4.000
54200.5241062 Energie für Lichtsignalanlagen	300
54200.5291220 Bauwerksprüfungen	0
54300.5221001 Verkehrssicherung	37.500
54300.5221002 Straßenschilder	700
54300.5221003 Unterhaltung Straßen	97.700
54300.5221004 Unterhaltung Brücken	2.500
54300.5221006 Unterhaltung Radwege	1.000
54300.5221007 Unterhaltung Lichtsignalanlagen	24.000
54300.5241030 Wasser, Abwasser, Niederschlagswasser	165.500
54300.5241041 Gefahrenabwehr Straßenreinigung	100
54300.5241042 Winterdienst / Straßenreinigung	163.500
54300.5241062 Energie für Lichtsignalanlagen	300
54400.5221001 Verkehrssicherung	67.700
54400.5221002 Straßenschilder	500
54400.5221003 Unterhaltung der Straßen	143.600
54400.5221004 Unterhaltung der Brücken	180.000
54400.5221006 Unterhaltung der Radwege	5.200
54400.5221007 Unterhaltung Lichtsignalanlagen	237.300
54400.5231000 Miete für Unterbringung Steuergerät Ampelanlage	200
54400.5241030 Wasser, Abwasser, Niederschlagswasser	169.400
54400.5241041 Gefahrenabwehr Straßenreinigung	1.000
54400.5241042 Winterdienst / Straßenreinigung	212.000
54400.5241062 Energie für Lichtsignalanlagen	14.200
54400.5291220 Bauwerksprüfungen	21.000
54600.5221000 Unterhaltung Parkplätze	65.000
54600.5221007 Umsetzung von Parkscheinautomaten	4.400

Deckungskreise in EUR

54600.5231100 Aufwendungen aus Pachten	0
54600.5241020 Reinigung	2.500
54700.5221000 Unterhaltung der Wartehallen	4.600
54700.5241020 Reinigung	40.000
55510.5221000 Unterhaltung Feld- und Wirtschaftswege	20.700
55510.5221007 Unterhaltung Stadtwald	51.500
55510.5221011 Waldbrandschutzmaßnahmen	1.500
55510.5231100 Aufwendungen aus Pachten	2.600
55510.5281001 Verbrauchsmittel zur Bejagung von Wild	200
55510.5291100 Vermessungsleistungen	200
55510.5291600 Verkehrssicherungspflicht in stadteigenen Waldgebieten	1.000
55510.5429001 Beitrag an landwirtschaftliche Berufsgenossenschaft	4.100
55510.5431501 Vermessungs- und Beratungsleistungen	0
55510.5431507 Verkehrssicherungspflicht in stadteigenen Waldgebieten	0
55510.5441001 Schadensregulierung	500
Summe Aufwendungen	5.560.100

Deckungskreis: 5920

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Mietzuschüsse an freie Träger VD 51

36612.5318050 Mietzuschüsse an Alternatives Jugendzentrum e.V.	2.900
36612.5318051 Mietzuschüsse an Kultur- und Heimatverein Kleinkühnau für Jugendeinrichtung Kochstedt	7.800
36612.5318052 Mietzuschüsse an Urbanistisches Bildungswerk e.V.	23.800

Summe Aufwendungen

34.500

Deckungskreis: 5921

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Unterhaltung der öffentlichen Grünanlagen VD 66

54810.5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	3.500
54810.5231000 Nutzungsgebühr für Inanspruchnahme bundeseigener Flächen durch Schiffsanleger	500
54810.5231001 Aufwendungen für Mieten Wasserfläche Schiffsanleger	1.000
54810.5241060 Energie	1.000
55110.5211100 Unterhaltung der Bewässerungs- und Beleuchtungsanlagen	11.200
55110.5221000 Landschaftspflege und Unterhaltung touristischer Wege	40.000
55110.5221009 Unterhaltung in städtischen Kleingartenanlagen	5.000
55110.5221011 Restaurierung Sandsteinskulptur "Venus" und Sockel	0
55110.5231101 Aufwendungen aus Pachten für Flächen von Privaten	21.600
55110.5241031 Wasser, Abwasser für Springbrunnen	700
55110.5241050 Entsorgung	6.000
55110.5241061 Energie für Springbrunnen	300
55110.5241062 Energie für Schifferstiege Roßblau	0
55110.5252010 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
55110.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	500
55110.5281000 Verbrauchsmittel	200

Summe Aufwendungen

91.500

Deckungskreis: 5922

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Gewässerpflege/ Grund u. Hochwasserschutz VD 66

55210.5221002 Ausrüstung und Wartung von Pumpstationen	10.000
55210.5221007 Grabeninstandsetzung, Gewässersanierung und Hochwasserabwehr	96.500
55210.5221009 Rekonstruktion Kleingewässer	8.000
55210.5221010 Sanierung Brückendurchlässe	8.000
55210.5241060 Energie	30.200
55210.5291220 Hydrogeologische Untersuchungen der Grabensysteme	52.500
55210.5291221 Projektierung	5.000
55210.5291900 Grundwasserabsenkungen	2.000
55210.5313000 Mitgliedsbeiträge an Wasser- und Bodenverbände	300.000

Summe Aufwendungen

512.200

Deckungskreis: 5923

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Umweltschutz VD 83

11179.5291600 allgemeine Gefahrenabwehr	3.000
---	-------

Deckungskreise in EUR

56100.5252010 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände Messtechnik und Notwasserbrunnen	0
56100.5255004 Unterhaltungsaufwand der Messtechnik und Notwasserbrunnen	1.000
56100.5261011 Aus- und Fortbildung für Naturschutzhelfer	700
56100.5271600 Gefahrenabwehr	0
56100.5271800 Sachkosten für Umweltschutz und Projekte	14.400
56100.5291220 Lärmaktionsplanung und Lärmkartierung	15.000
56100.5291221 Untersuchungen von Gewässern und Tankstellen	10.500
56100.5291222 Sachverständigenkosten Abfallwirtschaft, Altlasten	15.000
56100.5291223 Landschaftsrahmenplanung und Naturschutz	10.000
56100.5291224 Sachverständigenkosten Immissionsschutz	1.500
56100.5291600 Gefahrenabwehr, Ersatzmaßnahmen	7.600
56100.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	4.000
56100.5429001 Mitgliedsbeiträge	6.100
56100.5431100 Bücher und Zeitschriften	1.500
56100.5451000 Verwaltungskostenerstattung an das Land	1.000
Summe Aufwendungen	91.300

Deckungskreis: 5924

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Wirtschaftsförderung VD 80

11171.5431100 Bücher und Zeitschriften	200
57110.5271800 Sachkosten ego.Pilot	0
57110.5429001 Mitgliedsbeiträge an Verein "Europäische Metropolregion Mitteldeutschland e.V." und andere	12.800
57110.5431100 Bücher und Zeitschriften	800
57111.5231000 Betriebskosten für Nutzungsvereinbarung ego.-Pilot	0
57111.5231001 Raum- und Stellplatzmiete Existenzgründerbegleitung	1.100
57320.5315000 Zuschuss an Wirtschaftsförderungsgesellschaft Anhalt-Bitterfeld I Dessau Wittenberg mbH (WABDW)	52.500
57320.5315010 Projektbezogener Zuschuss an Wirtschaftsförderungsgesellschaft Anhalt-Bitterfeld Dessau Wittenberg mbH (WABDW)	10.000
Summe Aufwendungen	77.400

Deckungskreis: 5926

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Zuschüsse an freie Träger für Jugendarbeit VD 51

28134.5318010 Personalkosten und Sachkostenzuschuss für Jugendarbeit	64.500
36612.5315000 Zuschuss an DeKiTa für Jugendfreizeiteinrichtung Roßlau	112.100
36612.5318020 Zuschuss an St. Johannis GmbH für Jugendarbeit	0
36612.5318021 Zuschuss an St. Johannis GmbH für Jugendclub Mildensee	96.600
36612.5318022 Zuschuss an St. Johannis GmbH für Jugendclub Nordclub	78.200
36612.5318023 Zuschuss an freie Träger für bedarfsorientierte Angebote und Maßnahmen der Jugendarbeit	11.300
36612.5318024 Zuschuss an St. Johannis GmbH Jugendclub Thomas Müntzer	45.800
36612.5318030 Zuschuss an Kultur- und Heimatverein Kleinkühnau für Jugendeinrichtung Kochstedt	83.300
36612.5318031 Zuschuss an Alternatives Jugendzentrum e.V. für politische Jugendbildung	58.000
36612.5318032 Zuschuss an AWO Wittenberg für Jugendtreff Blitzanleiter Roßlau	0
36612.5318033 Zuschuss an K.I.E.Z. e.V. für Jugendarbeit	55.100
36612.5318034 Zuschuss an Urbanistisches Bildungswerk für Jugendarbeit "Baustein" und "Spielmobil"	215.900
36612.5318040 Zuschuss an Johanniter Unfallhilfe e.V. für Projekt "Kleine Arche"	95.400
36612.5318041 Zuschuss an punkte e.V. für Projekt "dessopolis"	10.000
36612.5318042 Zuschuss an K.I.E.Z. e.V. für Projekt "Zirkus Raxli Faxli"	55.600
36612.5318043 Zuschuss an Verein "Helfende Hände"	86.400
36612.5318044 Zuschuss an Behindertenverband Dessau e.V. für Projekt "Umweltbildung im Freizeitbereich"	2.000
36612.5318045 Zuschuss an Stiftung Evangelische Jugendhilfe St. Johannis für Projekt Jugendmigrationsdienst	8.500
36612.5318060 Zuschuss an Verein "Zu Hause in Kochstedt e.V." für Personal- und Sachkosten	0
Summe Aufwendungen	1.078.700

Deckungskreis: 5927

Deckungskreise in EUR

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Baumkontrollen und Baumkartierungen	
11130.5291130 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0
11173.5291130 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	4.700
11175.5291130 Aufwendungen für Baumkartierung	0
11176.5291130 Aufwendungen für Baumkartierung	0
11177.5291130 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0
11179.5291130 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	3.200
36610.5291130 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0
36611.5291130 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0
Summe Aufwendungen	7.900

Deckungskreis: 5928

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Budget der Ortschaften	
11112.5271610 Repräsentationen Ortschaftsräte	2.700
11112.5318000 Zuschüsse an Vereine auf Grund von Patenschaften der Ortschaftsräte	5.000
11112.5318010 Zuschuss an SV Mühlstedt für Strom	200
28120.5221000 Pflege kommunaler Grünflächen in Ortschaften	0
28120.5241061 Energie für Festplatzanschluss Meinsdorf	200
28120.5271322 Heimatpflege in Ortschaften	4.000
28120.5271800 Sachkostenzuschuss für AGH-Maßnahmen u. Bundesfreiwilligendienst in den Ortschaften	1.100
28120.5315000 Zuschuss an EB Stadtpflege für AGH im Grünflächenbereich der Ortschaften	0
28120.5318000 Zuschüsse an Vereine Ortschaften	54.200
28120.5429001 Mitgliedsbeitrag Festzeltverein	1.400
42110.5318030 Zuschüsse an Sportvereine der Ortschaften	3.300
42410.5318030 Betriebskostenzuschüsse an Sportvereine der Ortschaften	44.700
55110.5221020 Pflege kommunaler Grünflächen in Ortschaften	1.000
55110.5315020 Zuschuss an EB Stadtpflege für AGH im Grünflächenbereich der Ortschaften	800
Summe Aufwendungen	118.600

Deckungskreis: 5929

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Zuschüsse an Stadtmarketinggesellschaft	
57330.5315000 Zuschuss Personalaufwand	385.400
57330.5315010 Zuschuss für Personalkosten aus Personalgestellung	364.000
57330.5315100 Zuschuss für sonstige Aufwendungen	177.100
57330.5315110 Zuschuss für sonstige Sachkosten	0
57330.5315200 Zuschuss für Projekte (Materialaufwand)	265.400
Summe Aufwendungen	1.191.900

Deckungskreise in EUR

Deckungskreis: 0001

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Budget Rodleben

11117.7832000 111171600000001.2	1.500
11117.7831000 111171600000001.4	1.500
11137.7831000 111371600000001.2	1.500
11137.7832000 111371600000001.4	1.000
11137.7831000 111371600000003.2	0
11137.7831000 111371600000004.2	0
12617.7831000 126171600000001.2	0
12617.7832000 126171600000001.4	1.000
12617.7831000 126171600000003.2	37.000
12617.7851000 126171621000001.2	0
21107.7832000 211071600000001.2	0
21107.7831000 211071600000001.4	0
21107.7851000 211071621500001.2	12.000
21107.7851000 211071621500002.2	0
28137.7832000 281371600000001.2	1.000
28137.7831000 281371600000001.4	0
36517.7831000 365171600000002.2	0
36517.7831000 365171600000002.4	0
42416.7851000 424161621656001.2	0
42427.7832000 424271621000002.2	2.500
42427.7831000 424271621000002.4	0
42427.7831000 424271621000004.2	0
54517.7852000 545171621000001.2	0
55110.7852000 551101620000001.2	0
55117.7851000 551171621000001.2	2.000
55117.7853000 551171600000002.2	0
36517.7851000 365171600000003.2	54.900
36517.7832000 365171600000002.6	0
42427.7831000 424271621000002.6	0
42427.7831000 424271621000002.8	0
Summe Aufwendungen	115.900

Deckungskreis: 0002

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Hard- und Software gesamte Verwaltung

11110.7831000 111101000000001.2	0
11110.7831000 111101000000001.4	0
11110.7832000 111101000000001.6	0
11112.7832000 111121000000001.2	0
11125.7831000 111251000000001.2	0
11125.7832000 111251000000001.4	0
11125.7831000 111251000000001.6	0
11128.7831000 111281000000001.2	0
11130.7831000 111301000000004.2	0
11130.7831000 111301000000004.4	0
11140.7831000 111401000000001.2	0
11140.7831000 111401000000001.4	0
11140.7832000 111401000000001.6	0
11146.7831000 111461000000001.2	0
11146.7832000 111461000000001.4	0
11160.7831000 111601000000002.2	101.000
11160.7832000 111601000000002.4	160.200
11160.7831000 111601000000002.6	41.000
11160.7831000 111601000000002.8	80.000
11170.7831000 111701000000002.2	0
11170.7831000 111701000000002.4	0
12201.7831000 122011000000001.2	0
12201.7831000 122011000000001.4	0
12201.7832000 122011000000001.6	0

Deckungskreise in EUR

12240.7831000 122401000000001.2	2.400
12260.7831000 122601000000001.2	0
12260.7831000 122601000000001.4	23.700
12260.7831000 122601000000003.2	0
12610.7831000 126101000000001.4	0
25220.7832000 252201000000001.2	5.000
25220.7831000 252201000000001.6	19.800
27210.7831000 272101000000002.2	0
27210.7831000 272101000000002.4	0
31001.7831000 310011000000001.2	0
31001.7831000 310011000000001.4	0
36001.7831000 360011000000001.2	0
51110.7831000 511101000000001.2	13.500
51130.7831000 511301000000001.2	0
51130.7831000 511301000000001.4	0
52100.7831000 521001000000001.2	0
52100.7831000 521001000000001.4	15.800
54001.7831000 540011000000001.2	1.500
54001.7831000 540011000000001.4	14.400
56100.7831000 561001000000001.2	0
56100.7831000 561001000000001.4	0
57510.7832000 575101000000001.2	0
12800.7832000 128001000000001.2	9.000
12800.7831000 128001000000001.4	5.000
41401.7831000 414011000000004.2	29.200
34610.7831000 346101000000002.2	18.700
12240.7831000 122401000000001.4	0
12202.7831000 122021000000002.2	9.300
12250.7831000 122501000000002.2	2.900
11172.7831000 111721000000002.2	3.000
25220.7831000 252201000000001.8	14.000
Summe Auszahlungen	569.400

Deckungskreis: 0003

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Erwerb Fax- und Multifunktionsgeräte

11110.7832000 111101000000002.2	500
11125.7832000 111251000000003.2	0
11130.7832000 111301000000006.4	0
11146.7832000 111461000000002.2	0
12271.7832000 122711000000002.2	0
36001.7832000 360011000000002.2	0
Summe Auszahlungen	500

Deckungskreis: 0004

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Unterrichtsmittel Schulen

21100.7831000 211004000000006.2	0
21100.7832000 211004000000006.4	5.900
21600.7831000 216004000000006.2	0
21600.7832000 216004000000006.4	2.200
21700.7831000 217004000000006.2	0
21700.7832000 217004000000006.6	13.000
22100.7831000 221004000000006.2	0
22100.7832000 221004000000006.4	1.900
23110.7831000 231104000000006.2	18.000
23110.7832000 231104000000006.6	0
24300.7831000 243004000000006.2	0
24300.7832000 243004000000006.4	4.000
27110.7832000 271104000000003.2	0
Summe Auszahlungen	45.000

Deckungskreise in EUR

Deckungskreis: 0005

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Möbel, Ausrüstungsgegenstände Schulen

21100.7831000 2110040000000002.2	1.500
21100.7832000 2110040000000002.4	15.600
21600.7831000 2160040000000002.2	32.600
21600.7832000 2160040000000002.4	7.400
21700.7831000 2170040000000002.2	5.000
21700.7832000 2170040000000002.4	500
22100.7831000 2210040000000002.2	0
22100.7832000 2210040000000002.4	6.400
23110.7831000 2311040000000002.2	5.400
23110.7832000 2311040000000002.4	8.700
26310.7831000 2631040000000002.2	0
26310.7832000 2631040000000002.4	600
27110.7831000 2711040000000002.2	0
27110.7832000 2711040000000002.4	1.500
36710.7832000 3671040000000002.2	300
21600.7831000 2160040000000002.8	0
Summe Auszahlungen	85.500

Deckungskreis: 0006

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Großsportgeräte Schulen

21100.7831000 2110040000000003.2	0
21100.7832000 2110040000000003.4	2.800
21600.7831000 2160040000000003.2	0
21600.7832000 2160040000000003.4	0
21700.7831000 2170040000000003.2	0
22100.7831000 2210040000000003.2	0
22100.7832000 2210040000000003.4	300
23110.7831000 2311040000000003.2	0
23110.7832000 2311040000000003.4	2.000
27110.7832000 2711040000000008.2	2.000
Summe Auszahlungen	7.100

Deckungskreis: 0007

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Geräte für technische Grundausstattung Schulen

21100.7831000 2110040000000005.2	0
21100.7832000 2110040000000005.4	2.400
21600.7831000 2160040000000005.2	2.000
21600.7832000 2160040000000005.4	700
21700.7831000 2170040000000005.2	0
21700.7832000 2170040000000005.4	0
22100.7831000 2210040000000005.2	0
22100.7832000 2210040000000005.4	0
23110.7831000 2311040000000005.2	0
23110.7832000 2311040000000005.4	1.100
24300.7831000 2430040000000005.2	0
24300.7832000 2430040000000005.4	1.000
27110.7832000 2711040000000005.2	0
36710.7831000 3671040000000005.2	0
36710.7832000 3671040000000005.4	1.800
26310.7832000 2631040000000005.2	1.000
21100.7831000 2110040000000005.6	0
Summe Auszahlungen	10.000

Deckungskreise in EUR

Deckungskreis: 0008

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Hard- und Software Sekretariate Schulen

21100.7832000 2110040000000007.2	800
21600.7832000 2160040000000007.2	4.000
21700.7832000 2170040000000007.2	800
22100.7832000 2210040000000007.2	0
23110.7832000 2311040000000009.2	1.300
26310.7832000 2631040000000007.2	0
27110.7832000 2711040000000007.2	800
36710.7832000 3671040000000007.2	0
Summe Auszahlungen	7.700

Deckungskreis: 0010

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Ausstattung Fachkabinette Schulen

21100.7832000 2110040000000004.2	0
21600.7832000 2160040000000004.4	0
21700.7831000 2170040000000004.2	0
22100.7832000 2210040000000004.2	1.000
23110.7831000 2311040000000004.2	2.500
23110.7832000 2311040000000004.4	1.000
27110.7831000 2711040000000004.2	0
Summe Auszahlungen	4.500

Deckungskreis: 0011

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Einführung Digitalfunk Berufsfeuerwehr

12610.7831000 1261037000000005.2	64.100
12610.7851000 1261037000000005.4	0
12610.7831000 1261037000000005.6	19.800
12610.7832000 1261037000000005.8	0
Summe Auszahlungen	83.900

Deckungskreis: 0012

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Erwerb Fahrzeuge

11130.7831000 1113010000000002.2	26.000
11130.7831000 1113010000000002.6	0
11170.7831000 1117010000000003.2	0
12202.7831000 1220210000000001.2	12.000
54001.7831000 5400110000000003.2	0
11172.7831000 1117210000000001.2	12.000
Summe Auszahlungen	50.000

Deckungskreis: 0013

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Geräte und Ausrüstungen Berufsfeuerwehr, Freiwillige Feuerwehr, Rettungsdienst

12610.7831000 1261037000000002.2	15.000
12610.7832000 1261037000000002.4	2.800
12611.7831000 1261137000000001.2	9.000
12611.7832000 1261137000000001.4	11.000
12700.7831000 1270037000000002.2	8.000
12700.7832000 1270037000000002.4	10.000
12700.7831000 1270037000000002.6	15.000
Summe Auszahlungen	70.800

Deckungskreise in EUR

Deckungskreis: 0014

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Modernisierung TK-Anlage

11130.7831000 111301000000005.2	0
11130.7832000 111301000000005.4	0
11130.7831000 111301000000005.6	0
11130.7831000 111301000000005.8	0

Deckungskreis: 0015

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Sportstättenausstattung

42410.7831000 424104000000001.2	0
42410.7832000 424104000000001.4	0

Deckungskreis: 0016

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Ausstattung Stadion

42412.7831000 424124000000001.2	0
42412.7832000 424124000000001.4	0
42412.7831000 424125200000002.2	3.000
42412.7832000 424125200000002.4	2.600
Summe Auszahlungen	5.600

Deckungskreis: 0020

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Erwerb Ton- und Lichtanlage Marienkirche

28131.7831000 281314100000001.2	0
28131.7832000 281314100000001.4	0

Deckungskreis: 0021

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Ersatzinvestitionen Pumpstationen

55210.7852000 552106600000002.2	0
55210.7852000 552106604000004.2	0
55210.7852000 552106612000006.2	31.300
Summe Auszahlungen	31.300

Deckungskreis: 0022

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Erwerb Smartphones

11110.7832000 111101000000004.2	2.000
11160.7832000 111601000000003.2	0
12201.7832000 122011000000003.2	0
12250.7832000 122503200000001.2	2.100
12610.7832000 126103700000006.2	400
36310.7832000 363101000000002.2	0
57110.7832000 571101000000001.2	400
Summe Auszahlungen	4.900

Deckungskreis: 0023

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Zuschüsse an freie Träger für Sanierungsmaßnahmen im Rahmen STARK III

36511.7818000 365115100000011.6	72.600
36511.7818000 365115100000012.6	67.200
36511.7818000 365115100000013.6	314.800
36511.7815000 365115100000015.6	0
Summe Auszahlungen	454.600

Deckungskreise in EUR

Deckungskreis: 0024

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Ausstattung Anhalt-Arena

42411.7831000 424115200000001.2 4.200

42411.7832000 424115200000001.4 200

Summe Auszahlungen 4.400

Deckungskreis: 0029

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Erwerb Musikinstrumente

26310.7831000 263104000000010.2 3.000

26310.7832000 263104000000010.6 2.000

Summe Auszahlungen 5.000

Deckungskreis: 0030

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Straßenausbaubeiträge

11171.7821000 111716500000005.4 0

11171.7821000 111716500000005.6 0

11171.7821000 111716500000005.8 0

11179.7821000 111796500000001.2 0

36511.7821000 365116500000001.2 2.100

55110.7821000 551106500000001.2 0

55110.7821000 551106500000001.4 400

55110.7821000 551106500000001.6 300

11173.7821000 111736500000001.2 400

54100.7821000 541006500000001.2 00

54100.7821000 541006500000001.4 300

Summe Auszahlungen 4.000

Deckungskreis: 0031

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Erwerb von Grundstücken

11171.7821000 111718000000001.2 0

11171.7821000 111718000000001.12 0

11171.7891800 111718000000001.14 91.900

11171.7821000 111718000000001.6 0

11171.7821000 111718000000001.10 0

Summe Auszahlungen 91.900

Deckungskreis: 0033

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Ausstattung Stadtarchiv

25220.7831000 2522041000000003.2 17.500

25220.7832000 2522041000000003.4 17.500

Summe Auszahlungen 35.000

Deckungskreis: 0035

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Geräte und Ausrüstungen Katastrophenschutz

12800.7831000 128003700000999.2 0

12800.7832000 128003700000999.4 0

12800.7831000 128003700000999.6 0

Deckungskreis: 0036

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Ausstattung Standesamt

12275.7832000 122753200000001.2 29.200

12275.7831000 122753200000001.4 29.200

Summe Auszahlungen 58.400

Deckungskreise in EUR

Deckungskreis: 0037

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Erwerb nicht brennbares Mobiliar Rathäuser

11130.7832000 111306500000002.2 30.200

11130.7831000 111306500000002.4 30.300

Summe Auszahlungen 60.500

Deckungskreis: 0038

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Ausstattung Gesundheitsamt

41401.7832000 414015300000001.2 400

41401.7831000 414015300000001.8 3.200

Summe Auszahlungen 3.600

Deckungskreis: 0040

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Ausstattung Erlebnisbad Roßlau

42422.7831000 424225200000001.2 0

42422.7832000 424225200000001.4 0

42422.7831000 424225200000001.6 4.500

42422.7832000 424225200000001.8 1.200

Summe Auszahlungen 5.700

Deckungskreis: 0041

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Ausstattung Museum für Naturkunde u. Vorgeschichte

25211.7832000 252114100000001.4 500

25211.7831000 252114100000001.6 1.800

Summe Auszahlungen 2.300

Deckungskreis: 0042

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Ausstattung Museum für Stadtgeschichte

25212.7831000 252124100000001.2 3.900

25212.7832000 252124100000001.4 2.200

Summe Auszahlungen 6.100

Deckungskreis: 0043

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Ausstattung Anhaltische Landesbücherei

27210.7831000 272104100000001.12 69.600

27210.7832000 272104100000001.4 10.000

Summe Auszahlungen 79.600

4.2. Sperrvermerke

Die Auszahlungsansätze und Verpflichtungsermächtigungen im Finanzplan Investitionstätigkeit sind für die Bewirtschaftung durch die Fachämter gesperrt.

Ebenso sind auch einzelne Aufwendungen des Ergebnisplanes nicht für die Bewirtschaftung durch die Fachämter freigegeben, sofern ein entsprechender Sperrvermerk im Haushaltsplan vorgesehen ist.

Eine Sperre besteht auch grundsätzlich bei den Aufwendungen / Auszahlungen für förderfähige Maßnahmen, für die ein Bewilligungsbescheid über Landes- oder Bundeszuweisungen noch nicht vorliegt.

Mit den Maßnahmen darf erst dann begonnen werden, wenn der schriftliche Bewilligungsbescheid vorliegt oder der vorzeitige Maßnahmebeginn von der Bewilligungsbehörde zugelassen wurde.

Spezielle Sperrvermerke sind bei Maßnahmen zur LAGA und dem Technikmuseum angebracht.

Sperrvermerke Ergebnishaushalt

51110 5291516 Bebauungsplan Landesgartenschau

Die Inanspruchnahme des Haushaltsansatzes für 2017 ff ist gesperrt, sofern die Stadt Dessau-Roßlau keinen Zuschlag für die Landesgartenschau 2022 erhält.

55110 5291500 Realisierungswettbewerb zur Landesgartenschau 2022

Die Inanspruchnahme des Haushaltsansatzes für 2017 und ff ist gesperrt, sofern die Stadt Dessau-Roßlau keinen Zuschlag für die Landesgartenschau 2022 erhält.

Sperrvermerke im Finanzplan investiv

Erläuterungen zur Investitionsmaßnahme 28110800000001 Zuschuss an Technikmuseum Dessau e.V.:

Die Inanspruchnahme des Haushaltsansatzes ist gesperrt, solange der Kulturentwicklungsplan nicht beschlossen ist.

Erläuterungen zur Investitionsmaßnahme 54100660200008 Askanische Straße und Kreuzung Steinstraße / Ludwigshafener Straße:

Die Inanspruchnahme der Haushaltsansätze ist gesperrt, sofern die Stadt Dessau-Roßlau keinen Zuschlag für die Landesgartenschau 2022 erhält.

Erläuterungen zur Investitionsmaßnahme 54100660200009 Umgestaltung Askanische Straße:

Die Inanspruchnahme der Haushaltsansätze ist gesperrt, sofern die Stadt Dessau-Roßlau keinen Zuschlag für die Landesgartenschau 2022 erhält.

Erläuterungen zur Investitionsmaßnahme 54400660300003 Neubau Grünbrücke Ludwigshafener Straße:

Die Inanspruchnahme der Haushaltsansätze ist gesperrt, sofern die Stadt Dessau-Roßlau keinen Zuschlag für die Landesgartenschau 2022 erhält.

Erläuterungen zur Investitionsmaßnahme 54600660200002 Parkhaus/Besucherparkplatz Bereich Welterbezentrum:

Die Inanspruchnahme der Haushaltsansätze ist gesperrt, sofern die Stadt Dessau-Roßlau keinen Zuschlag für die Landesgartenschau 2022 erhält.

Erläuterungen zur Investitionsmaßnahme 551106100000203 Neubau Welterbezentrum:

Die Inanspruchnahme der Haushaltsansätze ist gesperrt, sofern die Stadt Dessau-Roßlau keinen Zuschlag für die Landesgartenschau 2022 erhält.

Erläuterungen zur Investitionsmaßnahme 551106100000213 Sanierung Spielplatz Stadtpark:

Die Inanspruchnahme der Haushaltsansätze ist gesperrt, sofern die Stadt Dessau-Roßlau keinen Zuschlag für die Landesgartenschau 2022 erhält.

Erläuterungen zur Investitionsmaßnahme 551106100000200 Mühleninsel (Muldebalkon):

Die Inanspruchnahme der Haushaltsansätze ist gesperrt, sofern die Stadt Dessau-Roßlau keinen Zuschlag für die Landesgartenschau 2022 erhält.

Erläuterungen zur Investitionsmaßnahme 551106100000201 August-Bebel-Platz:

Die Inanspruchnahme der Haushaltsansätze ist gesperrt, sofern die Stadt Dessau-Roßlau keinen Zuschlag für die Landesgartenschau 2022 erhält.

Erläuterungen zur Investitionsmaßnahme 551106100000202 Grünanlage Lustgarten:

Die Inanspruchnahme der Haushaltsansätze ist gesperrt, sofern die Stadt Dessau-Roßlau keinen Zuschlag für die Landesgartenschau 2022 erhält.

Erläuterungen zur Investitionsmaßnahme 551106100000204 Sanierung Großer Markt:

Die Inanspruchnahme der Haushaltsansätze ist gesperrt, sofern die Stadt Dessau-Roßlau keinen Zuschlag für die Landesgartenschau 2022 erhält.

Erläuterungen zur Investitionsmaßnahme 551106100000205 Umsetzung Denkmalrahmenplan „Der neue Begräbnisplatz“:

Die Inanspruchnahme der Haushaltsansätze ist gesperrt, sofern die Stadt Dessau-Roßlau keinen Zuschlag für die Landesgartenschau 2022 erhält.

Erläuterungen zur Investitionsmaßnahme 55110610000206 Anbindung Mulduferweg:

Die Inanspruchnahme der Haushaltsansätze ist gesperrt, sofern die Stadt Dessau-Roßlau keinen Zuschlag für die Landesgartenschau 2022 erhält.

Erläuterungen zur Investitionsmaßnahme 55110610000207 Aufwertung Kleingartenanlagen:

Die Inanspruchnahme der Haushaltsansätze ist gesperrt, sofern die Stadt Dessau-Roßlau keinen Zuschlag für die Landesgartenschau 2022 erhält.

Erläuterungen zur Investitionsmaßnahme 55110610000208 Gestaltung Umfeld Bootshaus:

Die Inanspruchnahme der Haushaltsansätze ist gesperrt, sofern die Stadt Dessau-Roßlau keinen Zuschlag für die Landesgartenschau 2022 erhält.

Erläuterungen zur Investitionsmaßnahme 55110610000209 Kiesbänke Muldebereich:

Die Inanspruchnahme der Haushaltsansätze ist gesperrt, sofern die Stadt Dessau-Roßlau keinen Zuschlag für die Landesgartenschau 2022 erhält.

Erläuterungen zur Investitionsmaßnahme 55110610000210 Neue Promenade/Vorderer Tiergarten:

Die Inanspruchnahme der Haushaltsansätze ist gesperrt, sofern die Stadt Dessau-Roßlau keinen Zuschlag für die Landesgartenschau 2022 erhält.

Erläuterungen zur Investitionsmaßnahme 55110610000211 Aufwertung Eingänge Stadtpark:

Die Inanspruchnahme der Haushaltsansätze ist gesperrt, sofern die Stadt Dessau-Roßlau keinen Zuschlag für die Landesgartenschau 2022 erhält.

Erläuterungen zur Investitionsmaßnahme 55110610000212 Aufwertung Umfeld Teehäuschen:

Die Inanspruchnahme der Haushaltsansätze ist gesperrt, sofern die Stadt Dessau-Roßlau keinen Zuschlag für die Landesgartenschau 2022 erhält.

Erläuterungen zur Investitionsmaßnahme 55110610000214 Aufwertung Achse W.-Lohmann-Straße:

Die Inanspruchnahme der Haushaltsansätze ist gesperrt, sofern die Stadt Dessau-Roßlau keinen Zuschlag für die Landesgartenschau 2022 erhält.

Erläuterungen zur Investitionsmaßnahme 55110610000215 Aufwertung Verbindung Achse zw. Wallpromenade/Marktstraße:

Die Inanspruchnahme der Haushaltsansätze ist gesperrt, sofern die Stadt Dessau-Roßlau keinen Zuschlag für die Landesgartenschau 2022 erhält.

4.3. Produktverantwortliche Fachämter

Der Haushalt wurde in Teilpläne auf Produktebene gegliedert. Darüber hinaus wurden Produktbereiche abgebildet. In den Teilplänen, bestehend aus einem Teilergebnisplan und einem Teilfinanzplan Investitionstätigkeit, wurde ein verantwortliches Fachamt (verfügungsberechtigte Dienststelle-VD) hinterlegt. Das dort angegebene Fachamt bzw. Referat ist für die Umsetzung der damit verbundenen Aufgabe zuständig.

Darüber hinaus gibt es für jedes Produktkonto ein bewirtschaftendes Fachamt.

Dabei wurden folgende Schlüsselnummern für folgende Dienststellen (VD) festgelegt:

verfügungsberechtigte Dienststelle

Fachbereiche

10	Haupt- und Personalamt
12	Ortschafts- und Stadtbezirksangelegenheiten
15	Referat des Oberbürgermeisters
16	Örtliche Verwaltung Rodleben
20	Amt für Stadtfinanzen
30	Rechtsamt / Amt zur Regelung offener Vermögensfragen
32	Amt für öffentliche Sicherheit und Ordnung
37	Amt für Brand-, Katastrophenschutz und Rettungsdienst

verfügungsberechtigte Dienststelle

Fachbereiche

40	Amt für Bildung und Schulentwicklung
42	Referat Sportförderung
41	Amt für Kultur
50	Amt für Soziales und Integration
51	Jugendamt
52	Koordinierungsstelle
53	Gesundheitsamt / Veterinärwesen und Verbraucherschutz
61	Amt für Stadtentwicklung, Denkmalpflege

	und Geodienste
63	Bauordnungsamt
65	Amt für zentrales Gebäudemanagement
66	Tiefbauamt
80	Amt für Wirtschaftsförderung
83	Amt für Umwelt- und Naturschutz

5. Allgemeine Anweisungen zur Ausführung des Haushalts

5. Allgemeine Anweisungen zur Ausführung des Haushaltes

5.1. Allgemeine Grundsätze der Mittelbewirtschaftung

Die Haushaltssatzung und der Haushaltsplan ist Basis für die Haushaltswirtschaft und damit für die Haushaltsdurchführung der Stadt Dessau-Roßlau verbindlich. Die Haushaltswirtschaft ist sparsam und wirtschaftlich nach § 98 Abs. 2 des Kommunalverfassungsgesetzes des Landes Sachsen-Anhalt (KVG LSA) zu führen. Bei der Finanzierung von Investitionen gilt insbesondere der Grundsatz der Sicherung der Liquidität.

Die für die Bewirtschaftung der Mittel zuständigen Fachämter sind an die Festlegungen des Haushaltsplanes gebunden.

Nach dem Grundsatz der Finanzmittelbeschaffung (§ 99 KVG LSA) haben die Fachämter darauf hinzuwirken, dass die geplanten Erträge sowie Einzahlungen erfüllt werden. Die Aufwands- und Auszahlungsansätze sind einzuhalten. Die Mittelverwendung hat grundsätzlich sparsam und wirtschaftlich gemäß (§ 98 Abs. 2 KVG LSA) zu erfolgen. Erweist sich dies als nicht möglich, ist das Amt für Stadtfinanzen unverzüglich zu informieren und dessen Entscheidung abzuwarten.

Die Finanzvorfälle sind vollständig, nach dem Bruttoprinzip und periodengerecht zuzuordnen.

Dabei ist zu beachten, dass Erträge und Aufwendungen (unabhängig von der Zahlung) dem Haushaltsjahr zuzurechnen sind, in dem sie verursacht wurden.

Jeder Amtsleiter ist zur wirtschaftlichen Führung seines Aufgabenbereiches verpflichtet.

5.2. Bewirtschaftung der Erträge/Einzahlungen

5.2.1 Hinsichtlich der Bewirtschaftung von Ertrags- und Einzahlungskonten besteht die Verpflichtung, die geplanten Haushaltsansätze zu erfüllen und Forderungen rechtzeitig einzuziehen.

Wenn erkennbar wird, dass sich die Erträge und Einzahlungen nicht planmäßig realisieren lassen oder sich ungewöhnliche Entwicklungen ergeben (Kassenwirksamkeitsprinzip), ist das Amt für Stadtfinanzen sofort zu informieren.

5.2.2 Es ist Aufgabe der Fachämter dafür zu sorgen, dass die Einzahlungen und Erträge sofort nach entstandenem Rechtsanspruch vollständig angefordert und bei der Stadtkasse zur Annahme angeordnet werden, um die Liquidität zu sichern. Eine zeitnahe Einzahlung ist zu erreichen.

Öffentliche und privatrechtliche Entgelte sind unmittelbar nach der Leistung zu erheben.

Das beinhaltet, bei förderfähigen Maßnahmen den Abruf der Zuweisungen und Zuschüsse sofort nach Anfall der Aufwendungen und Auszahlungen vorzunehmen. Bei größeren Maßnahmen sind entsprechende Abschlagszahlungen zu vollziehen. Schlussabrechnungen sind unverzüglich zu erstellen.

Die geplante Finanzierung von Investitionsmaßnahmen ist erst nach tatsächlichem Zahlungseingang der investiven Einzahlungen gesichert.

In der Finanzrechnung stehen für Investitionstätigkeiten investive Auszahlungen den investiven Einzahlungen gegenüber.

5.3. Bewirtschaftung der Aufwendungen/Auszahlungen

- 5.3.1 Gemäß § 25 Abs. 2 KomHVO sind die Haushaltsansätze so zu bewirtschaften, dass sie für die im Haushaltsjahr anfallenden Aufwendungen und Auszahlungen ausreichen, sie dürfen erst dann in Anspruch genommen werden, wenn die Aufgabenerfüllung es erfordert.

Hierin liegt die konkrete Aufgabe der mittelbewirtschaftenden Ämter, ihre geplanten Aufwendungen so in Anspruch zu nehmen, dass diese für das gesamte Haushaltsjahr ausreichen.

Dieses Prinzip zielt auf die Sparsamkeit ab, denn solange Aufwendungen nicht geleistet sind, dienen die nicht eingesetzten Finanzierungsmittel der Liquidität und vermindern die Aufnahme von Kassenkrediten. Der Grundsatz der sparsamen und wirtschaftlichen Mittelbewirtschaftung bedeutet aber auch, dass nur das Notwendigste im effizienten Maße zu beschaffen bzw. auszugeben ist.

Die geplanten Aufwendungen stellen eine Ermächtigung zur Leistung dar, deren Inanspruchnahme unter den Prinzipien von Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit gemäß § 98 Abs. 2 KVG-LSA zu erfolgen hat.

- 5.3.2. Aufwendungen und Auszahlungen dürfen erst zum Zeitpunkt ihrer Fälligkeit angeordnet werden.

Rechnungen, die einen Skontoabzug vorsehen, sind so zu bearbeiten, dass dieser erzielt werden kann.

Auszahlungen und Aufwendungen ab 100.000 EUR sind im Einzelfall unmittelbar nach bekannt werden der Zahlungspflicht mit dem Leiter der Stadtkasse fernmündlich abzustimmen.

- 5.3.3 Die Ämter sind für die Führung von Haushaltsüberwachungslisten verantwortlich. Das Amt für Stadtfinanzen ist unverzüglich zu informieren, wenn erkennbar wird, dass geplante Auszahlungen und Aufwendungen nicht eingehalten werden können. Es sind dann Anträge auf Bewilligung über- oder außerplanmäßiger Aufwendungen/Auszahlungen zu stellen.

Quartalsweise sind alle geplanten Auszahlungen und Aufwendungen über 25.500 EUR mit der tatsächlichen Entwicklung zu vergleichen. Deckungskreise gelten dabei als eine geplante Aufwendung bzw. Auszahlung.

Werden dabei Abweichungen um mehr als 5.000 EUR erkennbar, ist das Amt für Stadtfinanzen zu informieren.

- 5.3.4. Gespernte Aufwandsansätze im Ergebnishaushalt, Auszahlungsansätze im Finanzplan Investitionstätigkeit sowie Verpflichtungsermächtigungen sind erst durch die Fachämter verfügbar, wenn eine Freigabe durch das Amt für Stadtfinanzen erfolgt ist. Dafür sind die entsprechenden Vordrucke zu nutzen. Das gilt bereits für die Erteilung von Aufträgen (Verwaltungsanordnung Nr. 24).

- 5.3.5 Haushaltsansätze dürfen nicht überschritten werden.

Anträge auf Bewilligung über- oder außerplanmäßiger Aufwendungen/Auszahlungen sind entsprechend Verwaltungsanordnung Nr. 6 an das Amt für Stadtfinanzen zu richten. Mehraufwendungen sind nur zulässig, wenn die sachliche und zeitliche Unabweisbarkeit nachgewiesen und die Deckung gewährleistet ist.

Ebenso ist bei Deckungskreisen (gegenseitige Deckungsfähigkeit) das Gesamtvolumen des Deckungskreises als Basis für die Beurteilung einer überplanmäßigen Aufwendung/Auszahlung heranzuziehen.

Bei der unechten Deckungsfähigkeit können Mehraufwendungen von zusätzlichen Erträgen geleistet werden, sofern dies ein Haushaltsvermerk zulässt. Diese stellen keine überplanmäßigen Aufwendungen dar. Decken die Erträge die Aufwendungen nicht, gelten die Aufwendungen/Auszahlungen als ungenehmigte Haushaltsüberschreitung.

Überplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen gelten als genehmigt, wenn sie 50,00 EUR pro Produktkonto nicht überschreiten.

5.3.6 Für die Zuordnung von Aufwendungen und Auszahlungen gelten die Vorschriften der Zuordnungsvorschriften zum Kontenrahmenplan vom 01.01.2015 des Landes Sachsen-Anhalt.

5.3.7 Für die in der Finanzrechnung geplanten Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen gilt:

- a) Die Maßnahmen bedürfen neben ihrer Veranschlagung im Finanzplan vor ihrer Durchführung noch eines gesonderten Maßnahmebeschlusses.
- b) Vor dieser Entscheidung ist unter den in Betracht kommenden Lösungsmöglichkeiten durch Vergleich der Anschaffungs- und Herstellungskosten und der Folgekosten die für die Stadt wirtschaftlichste Lösung zu ermitteln.

Gleichzeitig müssen die Herstellungs-, Anschaffungs- und die Folgekosten, die Finanzierung und die haushaltswirtschaftliche Abwicklung dargelegt werden.

Die Genehmigung schließt den Kostenvoranschlag ein, zu deren Einhaltung das Fachamt verpflichtet ist.

- c) Nach Beschluss der Durchführung der Maßnahme bedürfen die Auszahlungen grundsätzlich der Freigabe durch das Amt für Stadtfinanzen. Erst danach dürfen die Aufträge erteilt werden.

5.3.8 Verpflichtungsermächtigungen berechtigen zur Erteilung von Aufträgen, bei denen die Kassenwirksamkeit und damit die Zahlung erst in folgenden Haushaltsjahren erwartet werden. Sie bedürfen der Veranschlagung im Haushalt.

Auch hier ist die Freigabe durch die Stadtkämmerei vor der Auftragsvergabe notwendig.

Bei der Notwendigkeit von über- bzw. außerplanmäßigen Verpflichtungsermächtigungen ist gemäß der Verwaltungsanordnung Nr. 06 zu verfahren.

