



# Haushaltsplan



der

**Stadt Dessau-Roßlau**

für das

**Haushaltsjahr**

**2022**

# INHALTSVERZEICHNIS

	Seite
<b>Teil I</b>	
<b>Haushaltssatzung</b>	I-1
<b>Teil II</b>	
<b><u>Vorbericht</u></b>	
<b>1. Allgemeine Angaben</b>	II-1
1. Inhalt und Struktur des doppelischen Haushaltsplanes	II-2
<b>2. Ergebnisplan</b>	II-5
2.1. Allgemeiner Überblick	II-5
2.2. Ordentliche Erträge	II-12
2.2.1 Steuern und ähnliche Abgaben	II-13
2.2.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	II-16
2.2.3 Sonstige Transfererträge	II-23
2.2.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	II-24
2.2.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	II-25
2.2.6 Sonstige ordentliche Erträge	II-27
2.2.7 Finanzerträge	II-29
2.3. Ordentliche Aufwendungen	II-29
2.3.1 Personalaufwendungen	II-31
2.3.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	II-34
2.3.3 Transferaufwendungen	II-37
2.3.4 Sonstige ordentliche Aufwendungen	II-44
2.3.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	II-47
2.3.6 Bilanzielle Abschreibungen	II-49
2.4. Mittelfristige Planung der Erträge und Aufwendungen	II-50
<b>3. Finanzplan Investitionen</b>	II-62
3.1. Allgemeines	II-62
3.2. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	II-64
3.3. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	II-69
3.4. Verpflichtungsermächtigungen	II-76
3.5. Auswirkungen aus den geplanten Investitionen für Folgejahre	II-77

	Seite
3.6. Finanzplan / Entwicklung der Liquiditätssituation	II-78
<b>4. Erläuterung zu den im Haushaltsplan eingerichteten Budgets</b>	<b>II-85</b>
4.1. Übersicht über die Budgets	II-85
4.1.1. Typ unechte Deckung Zweckbindung mit unechter Deckungsfähigkeit Unechte Deckungsfähigkeit (positiv und negativ) Unechte und echte Deckungsfähigkeit	II-85
4.1.2. Typ realisierte unechte Deckung bei Finanzplan Teil Investition	II-145
4.1.3. Typ echte Deckungsfähigkeit	II-151
4.2. Sperrvermerke	II-239
4.3. Produktverantwortliche Fachämter	II-240
<b>5. Allgemeine Anweisungen zur Ausführung des Haushaltes</b>	<b>II-242</b>
5.1. Allgemeine Grundsätze der Mittelbewirtschaftung	II-242
5.2. Bewirtschaftung der Erträge / Einzahlungen	II-242
5.3. Bewirtschaftung der Aufwendungen / Auszahlungen	II-243

### **Teil III**

#### **Haushaltsplan**

Ergebnishaushalt	III-1
Finanzhaushalt	III-2
Gesamtergebnisplan	III-4

#### **Produkte mit Stellenplan, Teilpläne einschließlich Investitionsmaßnahmen**

<b>1</b>	<b>Zentrale Verwaltung</b>	
11110	Verwaltungssteuerung <i>beinhaltet:</i>	III-10
11110	<i>Verwaltungssteuerung</i>	
11112	<i>Gebietsangelegenheiten</i>	
11117	<i>Ortschaftsverwaltung Rodleben</i>	
57310	<i>Dorfgemeinschaftshäuser</i>	
11111	Gleichstellungsaufgaben, Beschäftigungsvertretung und weitere Beauftragte	III-30

	Seite	
11123	Zahlungsverkehr einschließlich Verwaltung der Kassenmittel sowie Buchhaltung	III-35
11124	Haushalts- und betriebswirtschaftliche Dienstleistungen/ Beteiligungsverwaltung <i>beinhaltet:</i>	III-38
11124	<i>Finanz- und Beteiligungsmanagement</i>	
41100	<i>Städtisches Klinikum Dessau</i>	
53110	<i>Elektrizitätsversorgung</i>	
53210	<i>Gasversorgung</i>	
53410	<i>Fernwärme</i>	
53510	<i>Kombinierte Versorgung DVV</i>	
53710	<i>Eigenbetrieb Stadtpflege</i>	
11125	Forderungsmanagement	III-48
11126	Erhebung von Steuern, Abfall- und Straßenreinigungsgebühren	III-54
11128	Rechnungsprüfung	III-59
11130	Zentrale Dienste <i>beinhaltet:</i>	III-62
11130	<i>Zentrale Dienste</i>	
11137	<i>Zentrale Dienste, Bauhof Rodleben</i>	
11140	Organisation, Umsetzung Arbeits- und Dienstrecht sowie Personalentwicklung	III-74
11146	Beratung und Vertretung in Rechtsangelegenheiten, Versicherungen, Regelung von offenen Vermögensfragen	III-80
11160	Bereitstellung und Betreuung von Software, Datenverarbeitungs- und Telekommunikationsanlagen	III-86
11170	Verwaltung von städtischen Liegenschaften <i>beinhaltet:</i>	III-92
11170	<i>Verwaltung von städtischen Liegenschaften</i>	
11171	<i>Grundstücksverkehr</i>	
11173	<i>Unbebaute Grundstücke</i>	
11175	<i>Mietwohnungen</i>	
11176	<i>Geschäftsgrundstücke</i>	
11177	<i>Jagdschloss</i>	
11179	<i>Gemischt genutzte Grundstücke</i>	
57312	<i>Gaststätten BgA</i>	
57313	<i>Gaststätten</i>	
11172	Technisches Gebäudemanagement	III-109
12100	Statistik und Wahlen <i>beinhaltet:</i>	III-115
12100	<i>Statistik und Wahlen</i>	
12110	<i>Volks-, Gebäude- und Wohnraumzählung Zensus 2022</i>	
12201	Spezifische ordnungsbehördliche und gewerberechtliche Verfahren	III-119
12202	Feststellung und Ahndung von Verstößen	III-126
12240	Überwachung von Lebensmitteln sowie Bedarfsgegenständen, Maßnahmen des Veterinärwesens und Futtermittelüberwachung	III-133

	Seite	
12250	Verkehrslenkung, -regelung, -erziehung <i>beinhaltet:</i>	III-139
12250	<i>Verkehrslenkung, -regelung und -erziehung</i>	
12257	<i>Verkehrsgarten Rodleben</i>	
12260	Fahrerlaubniswesen und Zulassung von Kraftfahrzeugen	III-146
12271	Bürgerservice, Einwohner-, Pass- und Meldewesen sowie Regelungen des Aufenthalts von Ausländern	III-152
12275	Personenstandswesen	III-159
12280	Regelung des Aufenthaltes von Ausländern (Ausländerbehörde)	III-162
12610	vorbeugender und abwehrender Brandschutz, technische Hilfeleistungen <i>beinhaltet:</i>	III-168
12610	<i>Brandschutz, Gefahrenabwehr, technische Hilfeleistung</i>	
12611	<i>Brandschutz, freiwillige Feuerwehren</i>	
12617	<i>Freiwillige Feuerwehr Rodleben</i>	
12700	Rettungsdienst	III-188
12800	Katastrophenschutz	III-194
12810	<i>Hochwasserschutz 2013</i>	
<b>2</b>	<b>Schule und Kultur</b>	
21000	Allgemeinbildende Schulen	III-203
21100	Grundschulen <i>beinhaltet:</i>	III-204
21100	<i>Grundschulen</i>	
21107	<i>Grundschule Rodleben</i>	
21600	Sekundarschulen	III-220
21700	Gymnasien	III-228
21900	Gemeinschaftsschulen	III-237
22100	Förderschulen	III-244
23110	Berufsbildende Schulen <i>beinhaltet:</i>	III-253
23110	<i>Anhaltisches Berufsschulzentrum</i>	
23111	<i>Cafeteria im Anhaltischen Berufsschulzentrum</i>	
36710	<i>Wohnheim für Auszubildende</i>	
24300	Sonstige schulische Aufgaben <i>beinhaltet:</i>	III-268
24110	<i>Schülerbeförderung</i>	
24300	<i>Sonstige</i>	
25210	Museum für Naturkunde und Vorgeschichte, Museum für Stadtgeschichte <i>beinhaltet:</i>	III-277
25211	<i>Museum für Naturkunde und Vorgeschichte</i>	
25212	<i>Museum für Stadtgeschichte</i>	
25217	<i>Heimatstube Rodleben</i>	
25213	Anhaltische Gemäldegalerie	III-290
25220	Stadtarchiv <i>beinhaltet:</i>	III-299
25220	<i>Stadtarchiv</i>	
25221	<i>Wissenschaftliche Bibliothek</i>	

		Seite
25310	Tierpark Dessau	III-312
26110	Anhaltisches Theater	III-320
26310	Musikschule	III-325
27110	Volkshochschule	III-332
27210	Anhaltische Landesbücherei Dessau	III-339
	<i>beinhaltet:</i>	
27210	<i>Anhaltische Landesbücherei</i>	
27217	<i>Bücherei Rodleben</i>	
28110	Heimatspflege, Kulturförderung	III-348
	<i>beinhaltet:</i>	
28110	<i>Heimat- und sonstige Kulturpflege</i>	
28116	<i>Heimat- und Schifferfest</i>	
28120	<i>Heimatspflege, Kulturförderung, eigene Veranstaltungen, Zuschüsse zu Veranstaltungen Dritter</i>	
28131	<i>Marienkirche</i>	
28132	<i>Burg Roßlau</i>	
28138	<i>Mahn- und Gedenkstätte</i>	
29117	<i>Förderung von Kirchengemeinden</i>	
28121	Bauhaus/ Meisterhäuser	III-373
28133	Soziokulturelle Arbeit in städtischen Einrichtungen (JKS „Krötenhof“, Ölmühle, Seniorentreff Rodleben),	III-376
	<i>beinhaltet:</i>	
28133	<i>Jugend-, Kultur- und Seniorenfreizeitzentrum Krötenhof</i>	
28134	<i>Ölmühle</i>	
<b>3</b>	<b>Soziales und Jugend</b>	
31100	Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII	III-385
	<i>beinhaltet:</i>	
31110	<i>Hilfe zum Lebensunterhalt</i>	
31120	<i>Hilfe zur Pflege</i>	
31140	<i>Hilfe zur Gesundheit</i>	
31150	<i>Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten und Hilfe in besonderen Lebenslagen</i>	
31160	<i>Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung</i>	
31170	<i>Leistungen der Sozialhilfe Beratung und Unterstützung</i>	
31410	<i>Eingliederungshilfen nach SGB IX</i>	
31520	<i>Soziale Einrichtungen für pflegebedürftige ältere Menschen</i>	
31540	<i>Soziale Einrichtungen für Wohnungslose</i>	
31210	Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitssuchende	III-403
	<i>beinhaltet:</i>	
31210	<i>Grundsicherungsleistungen für Arbeitssuchende nach SGB II</i>	
35170	<i>Sonstige soziale Angelegenheiten örtlicher Träger</i>	
31300	Leistungen an Asylbewerber	III-412
	<i>beinhaltet:</i>	
31300	<i>Hilfen für Asylbewerber</i>	
31551	<i>Soziale Einrichtungen für Asylbewerber (Flüchtlinge)</i>	
31552	<i>Soziale Einrichtungen für Kontingentflüchtlinge</i>	

	Seite
31560 Soziale Beratungsstellen und sonstige Hilfeangebote <i>beinhaltet:</i>	III-423
31560 <i>Soziale Beratungsstellen ind sonstige Hilfsangebote</i>	
33110 <i>Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege</i>	
34110 Unterhaltsvorschussleistungen	III-426
34310 Betreuungsleistungen	III-429
34000 Weitere sonstige soziale Leistungen <i>beinhaltet:</i>	III-431
34410 <i>Sonstige soziale Hilfen und Leistungen</i>	
34510 <i>Hilfen zum Lebensunterhalt/Leistungen für Bildung und Teilhabe</i>	
34610 <i>Wohngeld</i>	
36301 Familienunterstützende Maßnahmen der Jugendhilfe <i>beinhaltet:</i>	III-438
36301 <i>Familienunterstützende Maßnahmen der Jugendhilfe</i>	
36320 <i>Weitere Maßnahmen der Kinder-, Jugend-und Familienhilfe</i>	
36750 <i>Erziehung-Jugend-und Familienberatungsstelle</i>	
36302 Familienersetzende Maßnahmen	III-447
<i>beinhaltet:</i>	
36302 <i>Familienersetzende Maßnahmen der Jugendhilfe</i>	
36330 <i>Hilfe zur Erziehung</i>	
36331 <i>Hilfe zur Erziehung Flüchtlinge</i>	
36340 <i>Hilfen für junge Volljährige, Inobhutnahme, Eingliederungshilfe</i>	
36341 <i>Hilfen für junge Volljährige, Inobhutnahme, Eingliederungshilfe für Flüchtling</i>	
36350 <i>Adoptionsvermittlung, Beistandschaften, Amtspflegeschafft-und Vormundschaft Gerichtshilfen,</i>	
36351 <i>Adoptionsvermittlung, Beistandschaften, Amtspflegeschafft-und Vormundschaft Flüchtlinge,</i>	
36310 Jugendsozialarbeit	III-459
<i>beinhaltet:</i>	
36310 <i>Jugendsozialarbeit, erzieherischer Kinder- und Jugendschutz</i>	
36250 <i>Sonstige Jugendarbeit</i>	
36500 Kindertageseinrichtungen	III-470
<i>beinhaltet:</i>	
36500 <i>Kindertageseinrichtungen</i>	
36510 <i>Eigenbetrieb DeKiTa</i>	
36511 <i>Kindertagesstätten andere Träger</i>	
36512 <i>Kindertagespflege</i>	
36517 <i>Kindertagesstätte Rodleben</i>	
36610 Maßnahmen der Jugendarbeit, Jugendverbandsarbeit und des erzieherischen Kinder-und Jugendschutzes <i>beinhaltet:</i>	III-506
36220 <i>Kinder-und Jugenderholung</i>	
36610 <i>Jugendclub Ortsteile</i>	
36611 <i>Kinderfreizeitoase</i>	
36612 <i>Einrichtungen der Jugendarbeit anderer Träger</i>	
36617 <i>Jugend-und Freizeitzentrum Rodleben</i>	

		Seite
<b>4</b>	<b>Gesundheit und Sport</b>	
41401	Aufgaben des öffentlichen Gesundheitsdienstes <i>beinhaltet:</i>	III-521
41401	<i>Aufgaben des örtlichen Gesundheitsdienstes</i>	
41440	<i>Impfzentrum</i>	
42110	Sportförderung einschließlich kommunale Sportstätten; Sportveranstaltungen <i>beinhaltet:</i>	III-532
42110	<i>Sportförderung, Sportveranstaltungen</i>	
42410	<i>Verpachtete Sportstätten</i>	
42411	<i>Anhalt-Arena, Robert-Bosch-Straße 54</i>	
42412	<i>Paul-Greifzu-Stadion, Ludwigshafener Straße</i>	
42413	<i>Turnhalle Heidestraße</i>	
42414	<i>Elbe-Rosset-Halle</i>	
42415	<i>Kommunale Sportstätte Sportzentrum "Friederikenplatz"</i>	
42416	<i>Sporthalle und Sportzentrum Rodleben</i>	
42417	<i>Bowlingzentrum Rodleben</i>	
42419	<i>Sporthalle Damaschkestraße</i>	
42420	Frei- und Hallenbäder <i>beinhaltet:</i>	III-575
42420	<i>Gesundheitsbad</i>	
42421	<i>Südschwimmhalle</i>	
42422	<i>Erlebnisbad Roßlau</i>	
42423	<i>Sportbad Dessau</i>	
42424	<i>Verpachtete Freibäder</i>	
42427	<i>Freizeitbad Rodleben</i>	
<b>5</b>	<b>Gestaltung der Umwelt</b>	
51110	Bauleitplanung sowie Maßnahmen der Stadtentwicklung	III-601
51120	Maßnahmen nach besonderem Städtebaurecht <i>beinhaltet:</i>	III-607
51120	<i>Städtebauliche Sanierung und Entwicklung, Städtebauliche Sonderprogramm</i>	
51121	<i>Sanierung und Entwicklung Waldsiedlung</i>	
51122	<i>Sanierungsgebiete</i>	
51130	Vermessung (Geodaten, Bodenordnung und Service)	III-621
52100	Maßnahmen der Bauaufsicht und baubehördliche Beratungen (Baugenehmigungen usw.)	III-628
52310	Denkmalschutz und -pflege	III-633
54000	Baulastverwaltung einschl. Unterhaltung, Neu- und Ausbau von Straßen sowie der dazugehörigen Bauwerke <i>beinhalten:</i>	III-635
54001	<i>Tiefbauamt</i>	
54100	<i>Kommunale Straßen</i>	
54107	<i>Gemeindestraßen Rodleben</i>	
54200	<i>Kreisstraßen</i>	
54300	<i>Landesstraßen</i>	
54400	<i>Bundesstraßen</i>	



	Seite
54510 Straßenreinigung, Winterdienst, Straßenbeleuchtung <i>beinhaltet:</i>	III-677
54510 <i>Straßenreinigung, Winterdienst, Straßenbeleuchtung</i>	
54517 <i>Straßenreinigung, Winterdienst, Straßenbeleuchtung Rodleben</i>	
54600 Bedarfsgerechte Bereitstellung von öffentlichem Parkraum (Bau und Unterhaltung) <i>beinhaltet:</i>	III-682
54600 <i>Bedarfsgerechte Bereitstellung von öffentlichem Parkraum</i>	
54610 <i>Bedarfsgerechte Bereitstellung von öffentlichem Parkraum an Straßen</i>	
54700 Sicherung des öffentlichen Personennahverkehrs <i>beinhaltet:</i>	III-690
54700 <i>Sicherung des öffentlichen Personennahverkehrs</i>	
54810 <i>Förderung Schifffahrt</i>	
55110 Pflege und Herstellung des öffentlichen Grüns <i>beinhaltet:</i>	III-698
36620 <i>Spielplätze</i>	
55110 <i>Herstellung und Pflege des öffentlichen Grüns</i>	
55117 <i>Herstellung und Pflege des öffentlichen Grüns, Rodleben</i>	
55300 <i>Friedhöfe</i>	
55210 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen	III-721
55510 Land- und Forstwirtschaft	III-730
56100 Umweltschutzmaßnahmen	III-738
57110 Wirtschaftsförderung <i>beinhaltet:</i>	III-747
52210 <i>Wohnungsbauförderung</i>	
54820 <i>Industriehafen Roßlau</i>	
57110 <i>Wirtschaftsförderung</i>	
57111 <i>Technologie-und Gründerzentrum</i>	
57311 <i>Werbeeinrichtungen</i>	
57320 <i>Sonstige wirtschaftliche Unternehmen</i>	
57510 Förderung des Tourismus <i>beinhaltet:</i>	III-763
57330 <i>Stadtmarketinggesellschaft</i>	
57510 <i>Förderung des Tourismus</i>	
<b>6</b> <b>Zentrale Finanzleistungen</b>	
61110 Steuern, allgemeine Zuweisungen	III-769
61210 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	III-773

#### **Teil IV** **Stellenplan**

IV-1

#### **Teil V** **Anlagen**

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen in den einzelnen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

V-1

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

V-8

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen	Seite V-9
Übersicht über die Zuwendungen an die Fraktionen	V-10
Wirtschaftspläne und Jahresabschlüsse der Eigenbetriebe und Beteiligungen	V-18
Haushaltsplan der Stiftungen	V-351
Haushaltskonsolidierungskonzept der Stadt Dessau-Roßlau	VI - 1

## Haushaltssatzung

### der Stadt Dessau-Roßlau für das Haushaltsjahr 2022

#### 1. Haushaltssatzung der Stadt Dessau-Roßlau für das Haushaltsjahr 2022

Aufgrund des § 100 des Kommunalverfassungsgesetzes vom 17. Juni 2014 (GVBl. LSA 2014, S. 288), zuletzt geändert durch Gesetz vom 19.03.2021 (GVBl. LSA S.100), hat die Stadt Dessau-Roßlau die folgende, vom Stadtrat in der Sitzung am 08.12.2021 beschlossene Haushaltssatzung erlassen:

#### § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022, 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      | 244.065.100,00 EUR |
| b) Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | 257.692.900,00 EUR |

##### 2. im Finanzplan mit dem

- |   |                    |
|---|--------------------|
| a) Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf | 227.723.700,00 EUR |
| b) Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf | 235.945.600,00 EUR |
| c) Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf      | 34.427.900,00 EUR  |
| d) Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf      | 72.041.200,00 EUR  |
| e) Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf     | 46.850.000,00 EUR  |
| f) Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf     | 2.479.300,00 EUR   |

festgesetzt.

#### § 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung), wird auf 46.836.200 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 35.197.500,00 EUR festgesetzt.

### **§ 4**

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite wird auf 25.000.000,00 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

Dr. Robert Reck  
Oberbürgermeister