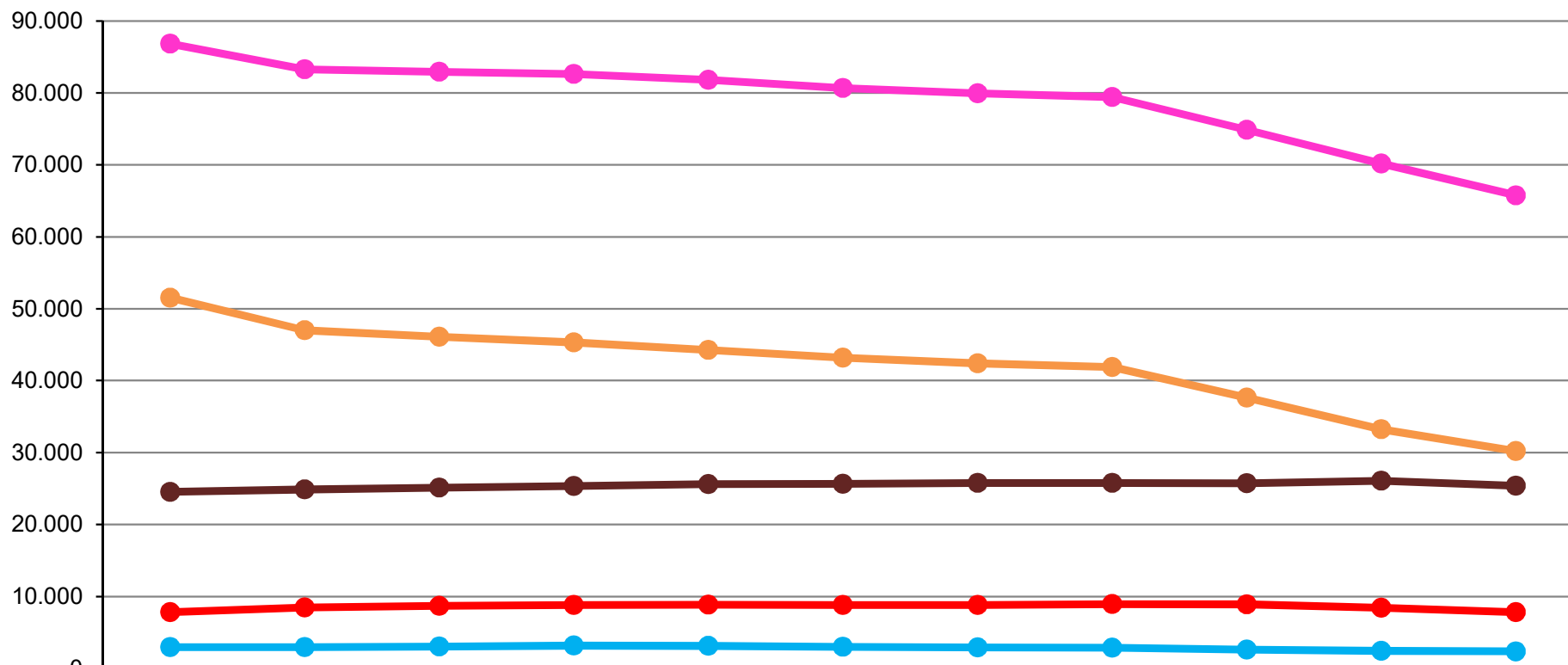


1. Allgemeine Angaben

Darstellung der Einwohnerentwicklung in Dessau-Roßlau



	2010*	2015*	2016*	2017*	2018*	2019*	2020*	Aug. 2021*	2025**	2030**	2035**
EW	86.840	83.304	82.940	82.632	81.809	80.674	79.930	79.440	74.876	70.192	65.775
0 - unter 5	2.937	2.944	3.047	3.162	3.109	3.015	2.914	2.864	2.616	2.440	2.368
5 - unter 20	7.819	8.464	8.673	8.825	8.838	8.811	8.820	8.925	8.911	8.429	7.820
20 - unter 65	51.538	47.013	46.098	45.301	44.260	43.183	42.389	41.871	37.614	33.246	30.212
ab 65 und älter	24.546	24.883	25.122	25.344	25.602	25.665	25.807	25.780	25.735	26.077	25.374

© 2021 Dessau-Roßlau, Kommunale Statistikstelle

201-Beventw-2021.xlsx

Quellen: *Stadt Dessau-Roßlau, Kommunale Statistikstelle ** Statistisches Landesamt Sachsen-Anhalt, 7. Regionalisierte Bevölkerungsvorausberechnung 2019 - 2035, Differenz durch Rundung möglich

1. Inhalt und Struktur des doppelhaushaltsplanes

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

Der doppelhaushaltsplan besteht aus:

Ergebnisplan

Der Ergebnisplan steht im Zentrum der Haushaltsplanung. Er beinhaltet alle Aufwendungen und Erträge für 2022, 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 auch dokumentiert, ob der Haushaltsausgleich im NKHR hergestellt wurde. Nach § 98 Abs. 3 Nr.1 KVG LSA ist dieser erreicht, wenn die Erträge die Höhe der Aufwendungen mindestens erreichen. Dies gilt auch als erfüllt, wenn ein Fehlbetrag in Planung und Rechnung durch die Inanspruchnahme von Rücklagen aus Überschüssen der Ergebnisse gedeckt werden kann.

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 2022 bis 2025 geplant. Außerdem werden das vorläufige Rechnungsergebnis 2020 und der Plan 2021 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.

Im Jahr 2018 wurde mit der Änderung des KVG LSA auch eine Ausgleichsverpflichtung für den Finanzplan laufende Verwaltungstätigkeit eingeführt. Der Haushaltsausgleich ist dann erreicht, wenn der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

ausreicht, um mindestens die Auszahlungen für die planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen zu decken. Dies gilt als erfüllt, wenn ein Fehlbetrag in Planung und Rechnung durch die Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven gedeckt werden kann. Diese Regelung soll erst ab dem 01.01.2023 in Kraft treten.

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 gegenübergestellt.

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 2020 bis 2025 die jeweiligen Investitionen einzeln maßnahmenbezogen ab.

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. Infolge 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

Ergebnishaushalt in EUR	2022	2021	Differenz
Erträge	244.065.100	217.519.300	+ 26.545.800
Aufwendungen	257.692.900	251.553.600	+ 6.139.300
Jahresergebnis	./ 13.627.800	./ 34.034.300	./ 20.406.500

Der Ergebnishaushalt 2022 mit einem Fehlbetrag von 13.627.800 EUR liegt nicht ausgeglichen vor. Gegenüber dem Jahr 2021 beinhaltet dies eine Verbesserung um 20.406.500 EUR. Die Erträge sind um 26.545.800 EUR und die Aufwendungen um 6.139.300 EUR gestiegen.

Zu diesem Ergebnis haben im Wesentlichen beigetragen:

Ertragssteigerungen bei:

➤	Steuern und ähnliche Abgaben (1)	5.667.900 EUR
	<u>Mehrerträge</u>	
	○ der Gewerbesteuer	4.460.000 EUR
	○ des Gemeindeanteils an der Einkommenssteuer	2.074.000 EUR
	○ Ausgleichsleistungen des Landes	143.900 EUR
	<u>Mindererträge</u>	
	○ des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer	873.000 EUR
➤	Zuwendungen und allgemeine Umlagen (2)	21.156.400 EUR
	<u>Mehrerträge</u>	
	○ Zuweisungen nach dem FAG	22.035.600 EUR
	○ Zuweisungen für das Anhaltische Theater	272.700 EUR
	○ Zuweisung vom Land Aktionsprogramm „Aufholen nach Corona“	161.400 EUR
	○ Zuweisung vom Land für Sicherung des Mausoleums im Tierpark	431.500 EUR
	○ Zuweisungen Glasfaser- und Breitbandausbau	375.000 EUR
	○ Zuweisungen vom Land für Schulsozialarbeit	449.500 EUR
	○ Zuweisungen für Grundsicherung	400.000 EUR
	<u>Mindererträge</u>	
	○ Landeszuweisung für Kinderbetreuung	590.100 EUR
	○ Zuweisungen vom Bund für Bundesprogramm „Jugend stärken im Quartier“	100.000 EUR
	○ Zuweisung vom Bund für „Wildnis wagen“	74.500 EUR
	○ Zuweisung für Landesprogramm „Stabilisierung und Teilhabe am Arbeitsleben“	347.700 EUR
	○ Zuweisungen für städtebauliche Maßnahmen	312.100 EUR
	○ Zuweisung vom Land für Programm „RÜMSA“	108.500 EUR
	○ Zuweisung vom Land für Verfügungsfonds	161.600 EUR
	○ Zuweisung vom Land für Notsicherung neuer Wasserturm und Sanierung Hauptsims	230.000 EUR
	○ Zuschüsse von DB AG für Streetzer und Zerbster Brücke	936.000 EUR
	○ Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung	315.200 EUR
➤	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (4)	112.800 EUR

<u>Mehrerträge</u> ○ <i>Benutzungsgebühren</i>	224.300 EUR	
<u>Mindererträge</u> ○ <i>Verwaltungsgebühren</i>	111.500 EUR	
➤ Finanzerträge (7)		132.600 EUR
<u>Mehrerträge</u> ○ <i>Erträge aus Gewinnanteilen</i>	135.700 EUR	

Ertragsminderungen aus:

➤ Sonstige ordentliche Erträge (6)		185.400 EUR
<u>Mehrerträge</u> ○ <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten</i>	367.800 EUR	
○ <i>Bußgelder, Säumniszuschläge</i>	114.100 EUR	
○ <i>Erstattung von Steuern aus Umsatzsteuerrückerstattungen</i>	225.500 EUR	
<u>Mindererträge</u> ○ <i>Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Infrastrukturvermögen</i>	932.400 EUR	
➤ Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (5)		443.100 EUR
<u>Mehrerträge</u> ○ <i>Eintrittsgelder Tierpark</i>	140.000 EUR	
○ <i>Kostenerstattungen vom Land für Hilfen an Leistungsberechtigte nach dem Asylbewerberleistungsgesetz</i>	653.900 EUR	
○ <i>Zuweisung vom Land für Zensus 2022</i>	139.400 EUR	
<u>Mindererträge</u> ○ <i>Erstattung von Versicherungsbeiträgen Klinikum</i>	854.900 EUR	
○ <i>Kostenerstattung vom Land für Aufwendungen an soziale Einrichtungen für Asylbewerber</i>	231.100 EUR	
○ <i>Erstattung nach dem I. und II. Funktionalreform-Gesetz § 5 FAG</i>	332.700 EUR	

sowie **Mehraufwendungen** bei:

➤ Personalaufwendungen (10)		1.046.000 EUR
<i>durch die Tarifierung, zusätzliche Stellen sowie Berücksichtigung von Förderprogrammen</i>		
➤ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (12)		1.719.200 EUR
<u>Mehraufwendungen</u> ○ <i>Bauliche Unterhaltung Verwaltungsgebäude</i>	340.400 EUR	
○ <i>Anhaltisches Berufsschulzentrum</i>	232.000 EUR	
○ <i>Mängelbeseitigung Dach Anhalt-Arena</i>	231.200 EUR	
○ <i>Unterhaltung des beweglichen Vermögens</i>	118.500 EUR	
○ <i>Bauliche Unterhaltung Straßen</i>	208.400 EUR	
○ <i>Bauliche Unterhaltung Land- und Forstwirtschaft</i>	133.800 EUR	
○ <i>Masterplan Georgengarten</i>	80.000 EUR	
○ <i>Bauleitplanung Stadteingang Ost</i>	170.000 EUR	
○ <i>Bewirtschaftung der Grundstücke</i>	747.400 EUR	
○ <i>Aus- und Fortbildung</i>	267.300 EUR	
○ <i>Sicherungsmaßnahmen Mausoleum</i>	431.500 EUR	
○ <i>Erstellung Mietspiegel</i>	70.000 EUR	
○ <i>Dienst- und Schutzkleidung freiw. Feuerwehr</i>	150.000 EUR	

<u>Minderaufwendungen</u>		
○	Bauliche Unterhaltung Brücken	520.000 EUR
○	Bauliche Unterhaltung Streetzer Brücke	786.000 EUR
○	Sonderausstellungen Anh. Gemäldegalerie	165.600 EUR
○	Sachkosten Landesprogramm „Stabilisierung und Teilhabe am Arbeitsleben“	104.300 EUR
➤	Transferaufwendungen (13)	4.204.700 EUR
<u>Mehraufwendungen</u>		
○	Zuschüsse an Eigenbetrieb Stadtpflege	372.200 EUR
○	Zuschüsse an Stadtmarketinggesellschaft	166.100 EUR
○	Zuweisung für Kinderbetreuung an städtisches Klinikum	72.900 EUR
○	Zuweisung an Anhaltisches Theater	665.100 EUR
○	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen (Sozialhilfe)	964.000 EUR
○	Soziale Leistungen an natürliche Personen innerhalb von Einrichtungen (Jugendhilfe)	795.500 EUR
○	Leistungen nach dem Asylbewerber-Leistungsgesetz	686.400 EUR
○	Zuschüsse an freie Träger Aktionsprogramm „Aufholen nach Corona“	161.400 EUR
○	Zuschuss an freie Träger für Schulsozialarbeit	442.100 EUR
○	Schuldendiensthilfen	85.400 EUR
○	Gewerbesteuerumlage	379.000 EUR
○	Zuschüsse an private Unternehmen u.a. Breitbandausbau	187.700 EUR
<u>Minderaufwendungen</u>		
○	Zuschuss an Eigenbetrieb DeKiTa	280.000 EUR
○	Zuschüsse an DWG für städtebauliche Maßnahmen	466.000 EUR
○	Zuschuss an Wasserturm e.V. für Notsicherung und Sanierung Sims	230.000 EUR
○	Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz	96.400 EUR
➤	Bilanzielle Abschreibungen (16) Die bilanziellen Abschreibungen stellen den Werteverzehr, der sich durch die Benutzung der Vermögensgegenstände ergibt, dar.	1.014.900 EUR

und **Minderaufwendungen:**

➤	Zinsen (15)	108.900 EUR
<u>Mehraufwendungen</u>		
○	Verzugszinsen	59.100 EUR
<u>Minderaufwendungen</u>		
○	Zinsen für Kredite vom Kreditmarkt	160.000 EUR
➤	Sonstige ordentliche Aufwendungen (14)	1.686.600 EUR
<u>Mehraufwendungen</u>		
○	Aufwendungen für Zensus 2022	130.300 EUR
○	Kapitalertragssteuer	229.700 EUR
<u>Minderaufwendungen</u>		
○	Aufwendungen für Wahlen	330.000 EUR
○	Versicherungsbeiträge	750.400 EUR
○	Wertminderungen aus Grundstücksverkäufen	932.200 EUR
○	Schülerbeförderungskosten	78.000 EUR

Veränderungsschwerpunkte zum Vorjahr:

Das Planjahr 2022 ist im Wesentlichen von einem hohen Anstieg der Erträge aus dem FAG (Schlüsselzuweisungen + 18.878,3 TEUR und Auftragskostenpauschale +2.416,1 TEUR) geprägt. Das führt zu einer Senkung des geplanten Fehlbedarfes um 20.406.500 EUR gegenüber dem Vorjahr.

Die Planung der Zuweisungen nach dem FAG erfolgte auf der Grundlage des Erlasses zur Haushaltsplanung für das Jahr 2022 und der mittelfristigen Finanzplanung vom 02.11.2021 durch das Ministerium für Finanzen LSA.

Für das Jahr 2022 ist durch das Land eine Anpassung der Finanzausgleichsmasse auf Grundlage aktueller Statistiken gemäß Koalitionsvertrag geplant. Ergebnis ist, dass die Finanzausgleichsmasse für die Jahre 2022 und 2023 jeweils 1.734,1 Mio. EUR betragen wird. Damit erhöht sich die Finanzausgleichsmasse insgesamt um 106,1 Mio. EUR.

Die erhebliche Steigerung der Schlüsselzuweisungen um 18.878.300 EUR ergibt sich auch aus den vorläufigen Bemessungsgrundlagen. Hierfür sind insbesondere die veränderten Einwohnerzahlen und die Steuerkraftmesszahlen der kreisfreien Städte verantwortlich, welche Einfluss auf die Verteilung der Teilmasse-Schlüsselzuweisungen haben.

Die Erhöhung gegenüber dem Vorjahr stellt sich auch deshalb so erheblich dar, da die Stadt Dessau-Roßlau infolge der erheblich gestiegenen Steuerkraft 2019 im Jahr 2021 Schlüsselzuweisungen innerhalb der Gruppe der kreisfreien Städte abgeben musste.

Zum erhöhten Ertragsniveau 2022 gegenüber dem Vorjahr tragen auch höhere Steuereinnahmen in Höhe von 4.460 TEUR bei der Gewerbesteuer und 2.074 TEUR bei den Gemeindeanteilen an der Einkommenssteuer bei. Der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer sinkt um 873 TEUR. Diese wurden auf Grundlage der Steuerschätzung vom November 2021 geplant.

Diesen gestiegenen Erträgen um 26.545,8 TEUR stehen um 6.139,3 TEUR erhöhte Aufwendungen gegenüber. Dazu gehört die Erhöhung der bilanziellen Abschreibungen um 1.014,9 TEUR, welche sich aus den gewonnenen Erkenntnissen der bisher erstellten Jahresrechnungen und aus der Aktivierung von Investitionen ergibt. In Höhe von 2.036,1 TEUR sind 2022 zusätzliche Sozialtransferaufwendungen zu finanzieren. Die Steigerungen betreffen insbesondere im Jugendhilfebereich die Unterbringungskosten der Vollzeitpflege, die Unterbringungskosten für Mütter und Väter mit Kindern, die Wohnformen für junge Volljährige und die Hilfen zur Erziehung. Im Sozialhilfebereich ist ein Anstieg der Grundsicherung im Alter sowie der Hilfe zum Lebensunterhalt zu verzeichnen.

Der zusätzliche Aufwand bei den Personalausgaben in Höhe von 1.046 TEUR resultiert aus der Berücksichtigung der Tarifsteigerungen von 1,8 % für Angestellte und für Beamte sowie aus der Erhöhung der Umlage für die Beamtenversorgung. Auch die Ausgaben für Sach- und Dienstleistungen steigen um 1.719,2 TEUR, die Bewirtschaftungskosten und der Bauunterhalt sind dafür Schwerpunkte.

Aufwandssenkend wirken Wertminderungen aus Grundstücksveräußerungen von 932,2 TEUR.

Mittelfristiger Überblick / Haushaltsausgleich 2025

Die finanzielle Situation der Stadt Dessau-Roßlau hat sich 2022 gegenüber dem Vorjahr mittelfristig deutlich verbessert. Der Stadt gelingt der Haushaltsausgleich bis 2025.

Wurden im Jahr 2021 für den Zeitraum 2020 bis 2024 noch 94.946,2 TEUR Fehlbedarfe ausgewiesen, so sind diese für den Zeitraum 2021 bis 2025 um 7.119,4 TEUR geringer.

Diese Reduzierung ist im Wesentlichen durch die zusätzlichen Erträge aus dem Finanzausgleich und einem verbesserten Steueraufkommen einerseits und erhöhten Sozialtransferaufwendungen andererseits geprägt.

Die mittelfristige Planung kann den Haushaltsausgleich **bis 2025** unter Berücksichtigung

der voraussichtlichen positiven Jahresergebnisse

- 2013 von 15.290 TEUR
- 2014 von 8.400 TEUR,
- 2015 von 7.200 TEUR
- 2016 von 5.800 TEUR
- 2017 von 2.600 TEUR
- 2018 von 10.300 TEUR
- 2019 von 28.900 TEUR
- 2020 von 3.300 TEUR und einer Ergebnisverbesserung von 6.500 TEUR 2021 nachweisen.

Die negativen Ergebnisse der Jahre 2021 bis 2025 können unter der derzeitigen Prognose vollständig durch die positiven Ergebnisse 2013 bis 2020 kompensiert werden. Der Haushaltsausgleich wird innerhalb des mittelfristigen Finanzplanungszeitraumes erreicht.

Die im vorliegenden Konsolidierungskonzept enthaltenen Maßnahmen sind in das vorliegende Ergebnis bereits eingeflossen und damit zu berücksichtigen.

Dabei weist das vorliegende Haushaltskonsolidierungskonzept 2022 bis 2025 Konsolidierungsmaßnahmen von 2.985,8 TEUR aus. Das sind 302,5 TEUR weniger als im Vorjahr.

Das resultiert zum einen aus 247,3 TEUR geringeren Personaleinsparungen als im Vorjahr (hauptsächlich durch die Aufhebung bzw. Verschiebung von kw-Vermerken oder eine Verlängerung von befristeten Nachbesetzungen), 439,2 TEUR geringeren Aufwandseinsparungen bei den Sachkosten (durch die Realisierung des Konsolidierungsvorschlages zur Reduzierung der steuerlichen Belastung der Gewinnabführung der DVV) und durch die Erhöhung der eingeplanten Mehrerträge gegenüber dem Vorjahr um 384,0 TEUR. Mit dem Abschluss eines neuen Zuwendungsvertrages ab 2024 für das Anhaltische Theater wird eine zusätzliche Landesbeteiligung von 2.135,1 TEUR erwartet. Damit sinkt der städtische Finanzierungsanteil von bisher 59,5 % auf 52,2 %.

Gegenüber dem Vorjahr wurden die mit diesen Maßnahmen verbundenen Realisierungsrisiken gesenkt. Der nachfolgende Konsolidierungsvorschlag birgt ein finanzielles Risiko, da dessen Umsetzung nicht durch die Stadt allein möglich ist.

26110 Anhaltisches Theater

Hier ist an die Verhandlung des neuen Theatervertrages ab 2024 eine Erwartungshaltung von 3.856 TEUR ab 2024 (2024 1.720,9 TEUR und 2025 2.135,1 TEUR) formuliert.

Die Bewertung des Anlagevermögens zur Aufstellung der Eröffnungsbilanz ist abgeschlossen. Die Eröffnungsbilanz ist mit Beschluss des Stadtrates vom 10.03.2021 festgestellt.

Die Jahresrechnung 2013 wurde am 31.03.2021 an das Rechnungsprüfungsamt übergeben.

Ausgehend vom bestehenden Aufholbedarf hat das Ministerium für Inneres und Sport am 15.10.2020 Erleichterungen zur Beschleunigung der Aufstellung und Prüfung kommunaler Jahresabschlüsse festgelegt.

Neben vorgeschlagenen Erleichterungen werden in diesem Runderlass auch folgende Eckpunkte fixiert.

- Die verkürzt erstellten Jahresabschlüsse der vorangegangenen Haushaltsjahre sollten den Rechnungsprüfungsamt vorab, möglichst bis 31.12.2021 vorgelegt werden.
- Für die zeitgerechte Erstellung der verkürzten Jahresabschlüsse sowie des ersten nachfolgenden vollständig und korrekt aufgestellten Jahresabschlusses 2021 ist ein Umsetzungsplan zu entwickeln.
- In Folge sollen auch die Jahresabschlüsse ab 2022 fristgerecht bis 30.04. des Folgejahres aufgestellt werden. Gleichzeitig wird darauf hingewiesen, dass die Kommunalaufsichtsbehörde künftig die Genehmigung der Haushaltssatzung ab dem

Haushaltsjahr 2023 so lange zurückzustellen hat, bis der vollständig erstellte und prüffähige Jahresabschluss des Vorvorjahres dem Rechnungsprüfungsamt übergeben wurde.

Der Stadtrat hat am 21.04.2021 mit der BV/047/2021/II-20 dazu einen Umsetzungsplan beschlossen. Dieser machte bereits deutlich, dass die Erstellung aller 8 ausstehenden Abschlüsse bis 31.12.2021 nicht möglich ist. Aus heutiger Sicht ist einzuschätzen, dass die dort vorgeschlagenen Termine für 2021 hinsichtlich der Erstellung des Jahresabschlusses 2015 nicht eingehalten werden können. Dieser Jahresabschluss verschiebt sich in das Jahr 2022. Auch wenn eine Routine zur Beschleunigung der Erarbeitung der Jahresabschlüsse beiträgt, kann derzeit ein Verfehlen des Ziels des Runderlasses nicht ausgeschlossen werden.

Der Fokus liegt auf der Aktivierung der fertig gestellten Investitionen 2015 bis 2020 und auf der zügigen Erstellung der folgenden Jahresrechnungen.

Die in den dargestellten Ergebnissen 2015 und 2020 und in der mittelfristigen Prognose bis 2025 aufgezeigten Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten werden nur noch durch die schrittweise Aktivierung der bis 2020 fertiggestellten Investitionen beeinflusst. Erst mit der Auflösung der Anlagen im Bau und der damit verbundenen wertmäßigen Aufgliederung auf die einzelnen Anlagegüter werden die konkreten Nutzungsdauern bzw. die Änderung der Nutzungsdauer fixiert, welche Grundlage für den anteiligen Werteverzehr bilden. Die damit verbundenen Planungsrisiken sind unwesentlich.

Investitionen 2022 bis 2025

Mit dem vorliegenden Planentwurf werden für den Zeitraum 2022 bis 2025 Investitionen von 164.915,5 TEUR ausgewiesen. Dies beinhaltet eine Erhöhung gegenüber dem Vorjahreszeitraum um 3.498,1 TEUR. Damit wurde die Planung ein Stück an den umsetzbaren Umfang angepasst.

Das entspricht einem durchschnittlichen Investitionsumfang von 41,2 Mio. EUR jährlich.

Wesentliche Investitionen sind dabei

○ Generalsanierung Schule an der Muldaue	11.707,7 TEUR
○ Neubau Sporthalle Damaschkestraße	7.110,8 TEUR
○ B184 / Zerbster Brücke in Roßlau	7.300,2 TEUR
○ Generalsanierung Sekundarschule an der Biethes Haus 1	5.787,8 TEUR
○ Kreisverkehr Albrechtsplatz, katholische Kirche, Zerbster Straße 2.BA, Kavaliertstraße zwischen Poststraße und katholische Kirche	6.973,0 TEUR
○ Generalsanierung Grundschule Tempelhofer Straße	4.754,2 TEUR
○ Ausbau Mühlenstraße Mosigkau und Regenentwässerung Mühlteich	5.369,0 TEUR
○ Investitionszuschüsse an das Anhaltische Theater	3.600,0 TEUR
○ Sanierung der wissenschaftlichen Bibliothek	5.129,4 TEUR
○ Neubau Turnhalle Grund- und Sekundarschule Kreuzberge	4.000,0 TEUR
○ Grunderneuerung Mannheimer Straße	3.787,7 TEUR
○ Kreuzungsmaßnahme Eisenbahnüberführung L 120 Meinsdorf	3.583,1 TEUR
○ „Digitalpakt Schule“ alle Schulformen Datenverkabelung und Hard- und Software	4.498,8 TEUR
○ Sanierung des Rathausaltbaus	4.989,4 TEUR
○ Ausbau Triftweg Roßlau	3.468,0 TEUR
○ Ferdinand-von-Schill Straße	3.447,8 TEUR
○ Neubau Turnhalle Meinsdorf	2.082,0 TEUR
○ Johannisstraße	1.367,0 TEUR
○ Sanierung des Objektes Törtener Straße 13/ 14	3.115,2 TEUR
○ Zuschüsse an DeKiTa für Neubau / Sanierung Kindertagesstätten	8.393,1 TEUR
○ Ausbau Wilhelm-Müller Straße Dessau Nord	1.710,0 TEUR
○ Überlaufsicherung Libbesdorfer Landgraben	1.313,8 TEUR
○ Schlangengraben Waldersee	1.398,2 TEUR

Verschuldung Kreditaufnahme

Die Stadt hat zum 31.12.2020 einen Schuldenstand von 4.713,1 TEUR erreicht. Das sind 58,97 EUR/ Einwohner (79.930 Einwohner zum 31.12.2020). Mit jährlichen Tilgungsraten von 2,5 bis 10,3 Mio. EUR beabsichtigt die Stadt im Finanzplanungszeitraum (2021 bis 2025) in einem Umfang von 102.715,3 TEUR zusätzliche Kredite zur Finanzierung der Investitionen aufzunehmen. Das sind 14.328,9 TEUR mehr als im Vergleichszeitraum des Vorjahres (2020-2024). Der Wegfall der Kommunalpauschale von 4.266,2 TEUR jährlich ab 2022 sowie die stark rückläufigen Straßenausbaubeiträge sind Ursachen dafür.

Dieser mittelfristige Kreditbedarf ergibt sich in einem Umfang von:

- 3.598,1 TEUR aus förderfähigen Krediten im Rahmen des STARK III Programms,
- 8.218,5 TEUR aus nicht förderfähigen Krediten, die für die vollständige Umsetzung von geförderten STARK III Maßnahmen erforderlich sind,
- 95.354,5 TEUR allgemeine Kredite zur Finanzierung von Investitionen.

Das führt im Ergebnis zu einem Anstieg der Verschuldung. Dieser soll Ende 2025 bei 85,9 Mio. EUR liegen. Das entspricht dann 1.074,35 EUR/ Einwohner.

Für das Jahr 2022 ist eine Kreditaufnahme von 46.836.200 EUR vorgesehen. Diese setzt sich aus dem Kreditbedarf für 2022 in Höhe von 37.613,3 TEUR und den für die Jahre 2018 und 2019 in Höhe von 9.222,9 TEUR zusammen. Dies führt unter Berücksichtigung der geplanten Tilgungsleistungen zu einer Erhöhung der Verschuldung auf 47,9 Mio. EUR.

Liquiditätsentwicklung 2021 bis 2025

Der städtische Kassenbestand zum 31.12.2020 beträgt 25.082,1 TEUR.

Die vorliegende Finanzplanung weist derzeit einen zusätzlichen Finanzierungsmittelfehlbedarf

2021 von	32.666,3 TEUR
2022 von	1.464,5 TEUR
2023 einen Finanzmittelüberschuss von	7.398,2 TEUR
2024 von	10.908,3 TEUR
2025 von	14.713,1 TEUR aus.

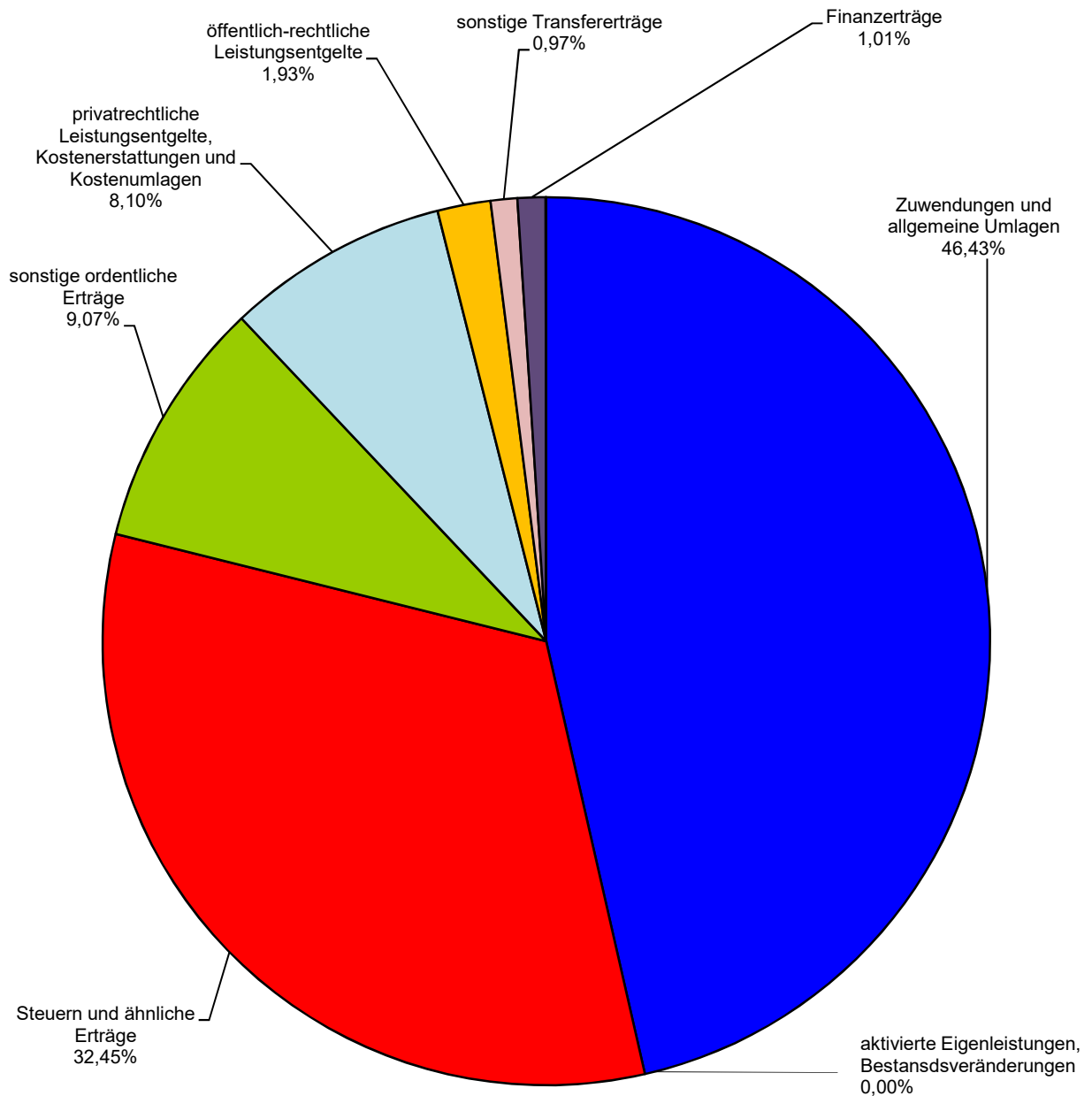
Ausgehend von diesem Kassenbestand ergibt sich rechnerisch ein verbleibender Finanzmittelbedarf bis 2025 von 27.271,8 TEUR.

In diesem Umfang kann sich ein möglicher Kassenkreditbedarf ergeben, sofern die Planung kassenseitig zu 100 % umgesetzt wird. Darüber hinaus ist dieses Ergebnis außerdem von der zeitlichen Realisierung der Ein- und Auszahlungen abhängig.

Der zusätzliche Finanzierungsbedarf bis 2025 entspricht derzeit 10,11 % der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, Investitionen und Finanzierungstätigkeit des Jahres 2025.

Das Kassenkreditvolumen in der Haushaltssatzung 2022 wurde mit einem Umfang von 25°Mio.°EUR beibehalten. Der Umfang von 25 Mio. EUR ist nach § 110 Abs. 2 KVG LSA nicht genehmigungspflichtig.

2.2. ordentliche Erträge Ergebnishaushalt 2022



	-EUR-
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	113.330.300
Steuern und ähnliche Erträge	79.191.000
sonstige ordentliche Erträge	22.136.900
privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.781.200
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.721.100
sonstige Transfererträge	2.364.000
Finanzerträge	2.475.600
aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	65.000
ordentliche Erträge	244.065.100

2.2.1. Steuern und ähnliche Abgaben (1)

Haushaltsansatz 2022	79.191.000 EUR
Haushaltsansatz 2021	73.523.100 EUR
Differenz	+ 5.667.900 EUR

Die Steuererträge erholen sich nach dem coronabedingten Einbruch im Jahr 2021 spürbar. Die Planung erfolgt anhand der Entwicklung des Steueraufkommens im Jahr 2021 und den November-Steuerschätzungen des Landes.

	Plan 2022	Plan 2021	Differenz EUR	
• Grundsteuer A und B	11.610.000	11.620.000	./.	10.0000
• Gewerbesteuer	29.070.000	24.610.000	+	4.460.000
• Hunde- und Vergnügungssteuer	650.000	777.000	./.	127.000
• Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	26.668.000	24.594.000	+	2.074.000
• Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	6.981.000	7.854.000	./.	873.000
• Ausgleichsleistungen des Landes	4.212.000	4.068.100	+	143.900

Der Anteil an den Gesamterträgen beträgt 53,14 v. H.

Die Veränderungen werden schwerpunktmäßig wie folgt begründet:

Gewerbesteuer (401) **+ 4.460.000 EUR**

Die Gewerbesteuer wird in Höhe von 29.070.000 EUR geplant. Das Aufkommen für das Jahr 2022 steigt gegenüber 2021 um 11 %. Die Planung der Gewerbesteuer für das Jahr 2022 erfolgt in Anlehnung an die Steuerschätzung vom November 2021. Auf dieser Basis ist für 2022 eine Steigerung von 2,6 % ausgehend vom voraussichtlichen Ist 2021 prognostiziert. Für die Planung wurde auf Grund der aktuellen Entwicklung hier eine Steigerung von 2,0 % zugrunde gelegt. Dabei ist auch zu berücksichtigen, dass das Aufkommen 2022 von der Abrechnung der Gewerbesteuer aus Vorjahren und den Vorauszahlungen für 2022 geprägt ist.

Entwicklung der Gewerbesteuer

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Hebesatz Dessau-Roßlau v. H.	450	450	450	450	450	450
Erträge aus der Gewerbesteuer (TEUR)	Ergebnis 21.867,4	Ergebnis 35.267,6	Ergebnis 49.766,2	Ergebnis 23.678,4	Plan 24.610	Plan 29.070,0
Gewerbetreibende (zur Veranlagung verpflichtet)	9.034	9.181	9.364	9.700	9.688	
Steuerpflichtige Gewerbetreibende	1.152	1.251	1.349	1.167	1.159	

Vergnügungssteuer (403) **./. 140.000 EUR**

Die Erträge aus der Vergnügungssteuer werden in Höhe von 180.000 EUR geplant.

Die Reduzierung ergibt sich aus den Beschränkungen der Maßnahmen zur Bekämpfung der Corona-Pandemie auf diesen Bereich und den daraus resultierenden wirtschaftlichen Folgen auch für den Nutzerbereich.

Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern (402) **+ 1.201.000 EUR**

Die Planung der Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern erfolgt auf Grundlage der Steuerschätzung vom November 2021 mit einer Prognose für die Steuerentwicklung bis zum Jahr 2025. Das Aufkommen am Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer für 2022 wird vom Land auf 707 Mio. EUR geschätzt, die Prognose für 2021 lag bei 652 Mio. EUR. Die Stadt Dessau-Roßlau erhält nach Aufteilung einen Anteil in Höhe von 26.668.000 EUR und damit 2.074.000 EUR mehr als im Vorjahr.

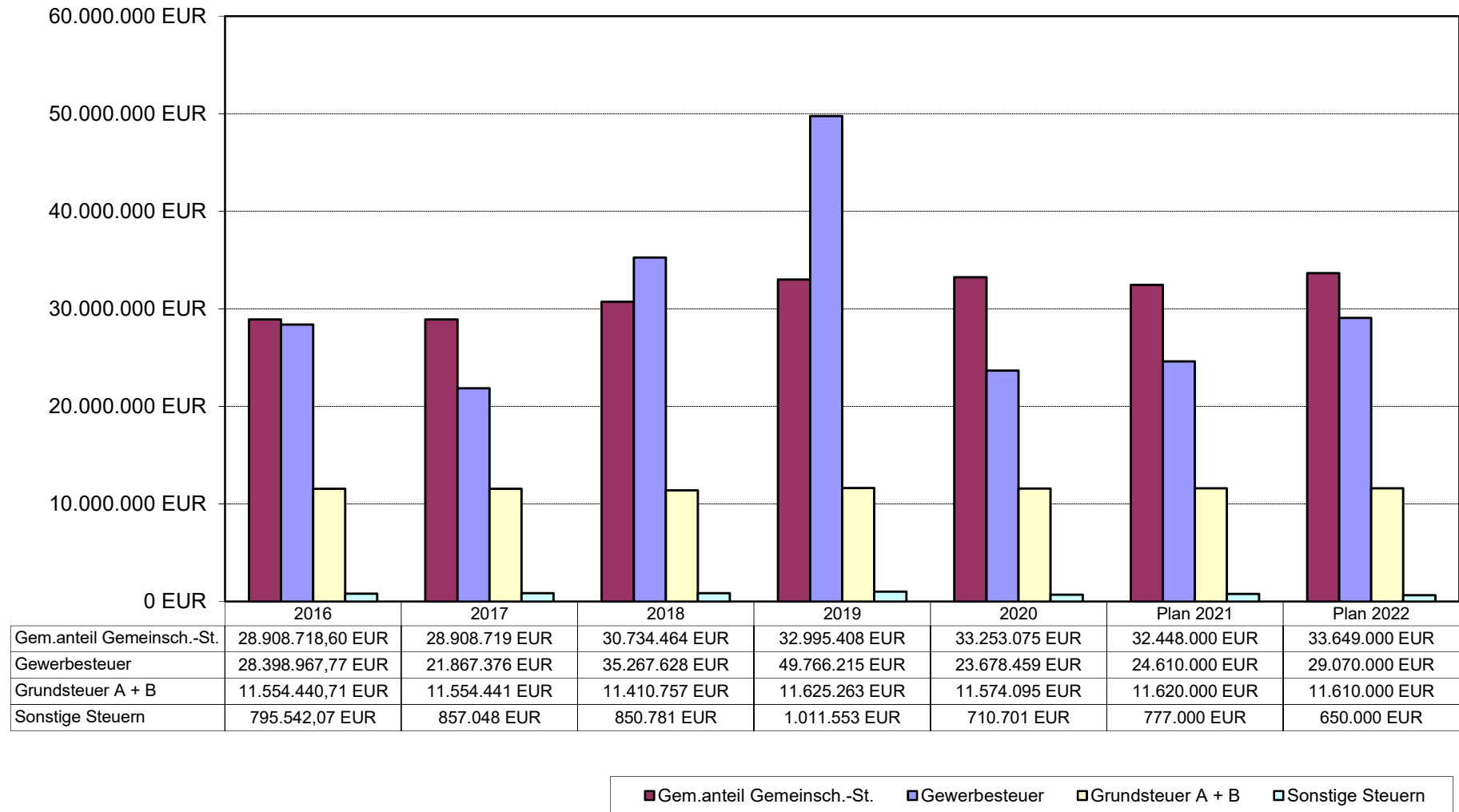
Beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer wird für 2022 mit einem Gesamtvolumen von 154 Mio. EUR gerechnet. Für 2021 wurden 171 Mio. EUR avisiert. Daraus ergibt sich für die Stadt ein Rückgang um 873.000 EUR. Grundsätzlich unterliegt der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer coronabedingten Mindereinnahmen.

Im Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer für 2021 von 7.854.000 EUR war der Anteil des Bundes an den flüchtlingsbedingten Kosten der Unterkunft (KdU) in Höhe von 25 Mio. EUR enthalten.

Ausgleichsleistungen des Landes (405) **+ 143.900 EUR**

Auf Basis der Entwicklung im Jahr 2021 wird die Zuweisung in Höhe von 4.212.000 EUR geplant. Die Steigerung ergibt sich aus dem zu erwartenden Ergebnis 2021, aus den tatsächlich vereinnahmten Ausgleichsleistungen. Der Anteil der Stadt Dessau-Roßlau an den zur Verfügung stehenden Landeszuweisungen hat sich leicht erhöht.

Entwicklung der Steuererträge 2016 - 2022



2.2.2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (2)

Haushaltsansatz 2022	113.330.300 EUR
Haushaltsansatz 2021	92.173.900 EUR
Differenz	+ 21.156.400 EUR

Die Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen werden in Höhe von 113.330.000 EUR geplant und nehmen einen Anteil an den Gesamterträgen von 46,4 v. H. ein. Hier werden die Zuweisungen und Zuschüsse als Finanzhilfen zur Erfüllung von Aufgaben dargestellt.

Insbesondere handelt es sich um Schlüsselzuweisungen, um besondere 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 2022:

• Zuweisungen im Rahmen FAG (Schlüsselzuweisungen) und sonstige allgemeine Zuweisungen	65.185.700EUR
• Zuweisungen für laufende Zwecke (Schwerpunkte Anhaltisches Theater, Kindertagesstätten, ÖPNV, Grundsicherungsgesetz)	37.782.300 EUR
• Zuweisungen vom Bund für aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung des Bundes nach SGB II und Leistungen des Bildungs- und Teilhabepaketes	10.362.300 EUR

Die Schwerpunkte der Erträge ergeben sich aus:

Allgemeine Zuweisungen und besondere Ergänzungszuweisungen nach dem FAG (ohne Investitionshilfe) (411, 413) + 22.035.600 EUR

Das derzeit geltende Finanzausgleichsgesetz legt die Finanzausgleichsmasse und ihre Teilmassen bis 2021 fest. Für das Jahr 2022 ist eine Anpassung der Finanzausgleichsmasse auf Grundlage aktueller Statistiken gemäß Koalitionsvertrag geplant. Ergebnis ist, dass die Finanzausgleichsmasse für die Jahre 2022 und 2023 jeweils 1.735 Mio. EUR betragen wird. Damit erhöht sich die Finanzausgleichsmasse insgesamt um 107 Mio. EUR.

Gleichzeitig wurde die Auftragskostenpauschale neu berechnet.

Mit dem Gesetzentwurf wird das Finanzausgleichsgesetz in Umsetzung der Vorgaben des Koalitionsvertrags für die Jahre 2022-2023 dem Grunde nach fortgeschrieben.

Entwicklung der Finanzausgleichsmassen:

2013 Mio. EUR	2014 Mio. EUR	2015 Mio. EUR	2016 Mio. EUR	2017-2021 Mio. EUR	2022 Mio. EUR
1.602,8	1.573,4	1.491,7	1.525,6	1.628,0	1.735,0

Vergleich Neuberechnung der Teilmassen FAG 2022/2023 zu FAG 2021 Land Sachsen-Anhalt

FAG –Teilmassen		FAG 2021 EUR	FAG 2022 EUR	Differenz EUR
Auftragskostenpauschale	§ 4	374.440.000	449.176.800	74.736.800
Besondere Zuweisungen (Funktionalreformgesetze) *	§ 5	10.012.700	0	./ 10.012.700
Besondere Ergänzungszuweisungen (SGB II)	§ 7	100.000.000	76.457.400	./ 23.542.600
Besondere Ergänzungszuweisungen (SGB VIII)	§ 9	80.000.000	107.006.100	./ 27.006.100
Besondere Ergänzungszuweisungen (Schülerbeförderung)	§ 10	25.000.000	26.211.700	1.211.700
Besondere Ergänzungszuweisungen (Kreisstraßen)	§ 11	32.500.000	32.452.500	./ 47.500
Schlüsselzuweisungen	§ 12	816.047.300	853.695.500	37.648.200
Investitionspauschale **	§ 16	150.000.000	150.000.000	0
Ausgleichsstock	§ 17	40.000.000	40.000.000	0
Finanzausgleichsmasse		1.628.000.000	1.735.000.000	107.000.000

Die kommunalen Belastungen durch die Aufgabenübertragungen nach dem Ersten und Zweiten Funktionalreformgesetz sind in den für die Bedarfsberechnung für das FAG 2022 / 2023 berücksichtigten Statistiken 2018 bis 2020 vollständig abgebildet. Die Mittel sind in der Auftragskostenpauschale enthalten, deshalb entfallen die Zuweisungen nach § 5 FAG. Die Planung der Zuweisungen nach dem FAG (ohne Investitionshilfe) erfolgt auf der Grundlage des Erlasses zur Haushaltsplanung für das Jahr 2022 und der mittelfristigen Finanzplanung vom 02.11.2021 durch das Ministerium für Finanzen LSA. Die Berechnungsgrundlagen zur Verteilung der Teilmassen werden sich nicht verändern.

Auf Basis der neuen Finanzausgleichsmasse von 1.735,0 Mio. EUR werden folgende Zuweisungen für die Stadt geplant:

		Plan 2022	Plan 2021	Differenz
		-EUR-	-EUR-	-EUR-
Auftragskostenpauschale	§ 4 FAG	17.798.600	15.382.500	2.416.100
Schlüsselzuweisungen	§ 12 FAG	39.254.000	20.375.700	18.878.300
Ergänzungszuweisung für Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II	§ 7 FAG	2.606.000	3.482.000	./876.000
Besondere Ergänzungszuweisung Hilfe zur Erziehung	§ 9 FAG	4.306.100	2.957.600	1.348.500
Besondere Ergänzungszuweisung Schülerbeförderung	§ 10 FAG	980.000	693.200	286.800
Besondere Ergänzungszuweisung Unterhaltung der Kreisstraßen	§ 11 FAG	241.000	259.100	./ 18.100
gesamt		65.185.700	43.150.100	22.035.600

Die erhebliche Steigerung der Schlüsselzuweisung ergibt sich auch aus den vorläufigen Bemessungsgrundlagen. Hierfür sind insbesondere die veränderten Einwohnerzahlen und die Steuerkraftmesszahlen der kreisfreien Städte verantwortlich, welche Einfluss auf die Verteilung der Teilmasse –Schlüsselzuweisungen haben. Die Erhöhung gegenüber dem Vorjahr stellt sich auch deshalb so erheblich dar, da die Stadt Dessau-Roßlau infolge der erheblich gestiegenen Steuerkraft 2019 im Jahr 2021 Schlüsselzuweisungen innerhalb der Gruppe der kreisfreien Städte abgeben musste.

Im Jahr 2022 dagegen sinkt die Steuerkraftmesszahl der Stadt Dessau-Roßlau (um 25,0 Mio. EUR) gegenüber den anderen beiden kreisfreien Städten wieder. Diese Reduzierung der Steuerkraftmesszahl resultiert insbesondere aus der einmaligen Erhöhung von Gewerbesteuererträge auf Grund von Unternehmensveränderungen 2019 für Dessau-Roßlau. Das zugrunde liegende Gewerbesteueraufkommen für 2021 betrug 52.827.721 EUR und das für 2022 23.815.145 EUR.

Entwicklung der Schlüsselzuweisungen in TEUR:

2018	2019	2020	2021	2022
34.818,8	38.854,9	33.433,7	20.375,7	39.254,0

Die Planung der Ergänzungszuweisung für Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II § 7 FAG erfolgt in Höhe der Zuweisung für das Jahr 2021. Auf Grund der sich verringerten Nettosozialaufwendungen nach dem SGB II reduzieren sich die Zuweisungen.

Die Verteilung der Auftragskostenpauschale erfolgt nach Einwohnerzahlen des Vorjahres. Die Entwicklung der Einwohner für Dessau-Roßlau ist weiter rückläufig, im Vergleich zum Vorjahr sinken diese um 749 auf 79.354.

Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (414) ./ 564.000 EUR

Die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke werden in Höhe von 37.782.300 EUR geplant.

Die Zuweisungen und Zuschüsse ergeben sich aus:

	EUR	Veränderung zum Vorjahr in EUR
- Zuweisungen vom Bund	602.100	./ 62.700
- Zuweisungen vom Land	36.638.200	+ 632.900
- Zuweisungen von Gemeinden	9.500	+ 9.500
- Zuweisungen von Sozialversicherungen	103.600	+ 31.500

- Zuschüsse von verbundenen Unternehmen	82.300	./.	53.200
- Zuschüsse von öffentlichen Sonderrechnungen	5.100		0
- Zuschüsse von privaten Unternehmen	286.800	./.	1.120.600
- Zuschüsse von übrigen Bereichen	54.700	./.	1.400

Schwerpunkte der Veränderungen sind:

- Landeszuweisungen für Kinderbetreuung nach KiFöG ./. 590.100 EUR
darunter:

Betreuungspauschale ./. 386.200 EUR

Die Bemessung und Verteilung der Mittel erfolgt anhand der Zahl der zu betreuenden Kinder, die sich aus den Statistiken zur Kindertagesbetreuung zum 1. März des Vorjahres ergibt. Im Monat Januar und Februar 2021 fand pandemiebedingt nur eine Notbetreuung in den Kindertageseinrichtungen statt. Neuaufnahmen verzögerten sich. Die zu meldende Kinderzahl März 2021 fiel daher geringer aus als in den Vorjahren.

Planungsgrundlage 2022 waren daher die gezahlten Pauschalbeträge aus dem Jahr 2021 mit den tatsächlich gemeldeten Kinder März 2021.

Insgesamt wirken geringere Kinderzahlen. Diese betreffen

- o 96 Kinder unter drei Jahren weniger, Verzögerung der Neuaufnahmen;
- o 34 Kindergartenkinder mehr – Wechsel erfolgte teilweise automatisch und
- o 81 weniger Hortanmeldungen.

Ausgleich für Geschwisterermäßigung ./. 202.500 EUR

Es lagen zur Haushaltsplanung 2021 keine Erfahrungswerte über die Höhe der Erstattung, die sich aus der Novellierung des KiFöG LSA in Verbindung mit der Umsetzung des Gute-Kita-Gesetzes in Sachsen-Anhalt zum 01.01.2020 und der damit verbundenen erweiterten Geschwisterregelung gemäß § 13 KiFöG LSA vor. Grundlage der Planung ist der Verwendungsnachweis an das Landesjugendamt auf die Erstattung der Einnahmeausfälle der Jahr 2020 und 2021.

- Zuweisung für das Anhaltische Theater + 272.700 EUR
Im Dezember 2018 wurde zwischen dem Land Sachsen-Anhalt und der Stadt Dessau-Roßlau ein neuer Zuwendungsvertrag unterzeichnet, der bis 2023 läuft. Darin wurde auch eine Dynamisierung vereinbart, um Personal- und Sachkostensteigerungen zu berücksichtigen.
- Zuweisung für städtebauliche Maßnahmen ./. 312.100 EUR
Die Mindererträge resultieren aus dem Abschluss von Rückbaumaßnahmen in 2021. z.B. „Prof.-Paulick-Ring“ 19-21
- Zuweisungen vom Land für Schulsozialarbeit + 449.500 EUR
Neuregelung der Finanzierung, die Zuweisungen werden durch die Stadt an die freien Träger weitergeleitet bei einer insgesamt zugrunde liegenden 80% Förderung
- Zuweisung vom Land für Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona" + 161.400 EUR
- Zuweisung vom Land Corona- Beihilfen für DVG + 320.000 EUR
- Zuweisung vom Land für Pakt öffentlicher Gesundheitsdienst ÖGD + 194.700 EUR

- Zuweisung vom Land zur Förderung der Personalkosten für Rückkehrberatung ./ 92.000 EUR
- Zuweisung vom Land für Leistungen Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach dem SGB XII + 400.000 EUR
Vom Land werden die Aufwendungen für individuelle Hilfen zu 100 % erstattet. Die Höhe der Aufwendungen steht in Abhängigkeit der Einzelfall- und der Kostenentwicklungen. Der Aufwuchs resultiert aus der Anpassung an die Ist-Entwicklung (siehe Punkt 2.3.3.)

Veränderungen der Finanzierung von förderfähigen Projekten ergeben sich bei:

- Zuweisungen vom Bund für Bundesprogramm „Jugend stärken im Quartier“, das Programm endet 2022. ./ 100.000 EUR
- Zuweisung zur Erarbeitung einer Glasfaserausbaustrategie und Planung Breitbandausbau + 375.000 EUR
- Zuweisung von Kulturstiftung des Bundes für Programm „hochdrei – Stadtbibliotheken verändern“ ./ 45.000 EUR
- Zuweisungen vom Land für die Vorbereitungen zur Neueröffnung der Ausstellung im Schloss Georgium und Sonderausstellungen ./ 85.500 EUR
- Zuweisung vom Land zur Sicherung des Mausoleums im Tierpark + 431.500 EUR
- Zuweisung vom Bund für Projekt Bildungskommune + 43.600 EUR
- Zuweisungen für Landesprogramm „Stabilisierung u. Teilhabe am Arbeitsleben“, Das Programm wird 2021 beendet. ./ 347.700 EUR
- Zuweisung vom Land für „Aktive Stadt- und Ortsteilzentren“, Verfügungsfonds Zerbster Str. ./ 56.500 EUR
- Zuweisung vom Land für Programm „Regionales Übergangsmanagement“ (RÜMSA) ./ 108.500 EUR
- Zuweisung vom Land für Erstellung Masterplan Georgengarten Teil 1 und 2 + 64.000 EUR
- Zuweisungen vom Bund für Projekt „Wildnis wagen“ ./ 74.500 EUR
- Zuweisung vom Land für Zukunftskonferenz ./ 32.600 EUR
- Zuweisung vom Land für Digitalisierung Georgsbibliothek und Sammlungsbestände ./ 23.600 EUR
- Zuweisungen vom Land für Notsicherung neuer Wasserturm und Sanierung Hauptsims ./ 230.000 EUR
- Zuweisung vom Land für Machbarkeitsstudie Bundesgartenschau ./ 32.000 EUR
- Zuweisung vom Bund für Erstellung Energie-und Klimaschutzkonzept + 32.800 EUR
- Zuschüsse für ego.-Wissen ./ 137.700 EUR
Zuschüsse von privaten Unternehmen u.a.:
- Zuschuss von DB AG für Ersatzneubau Streetzer Brücke Realisierung ab 2020 ./ 786.000 EUR
- Zuschuss von DB AG für Unterhaltung Zerbster Brücke, BW 105 (Planungsleistungen) ./ 150.000 EUR

Die Finanzierung der Projekte bzw. Maßnahmen werden im Wesentlichen durch die Beantragung und Bewilligung von Zuweisungen beeinflusst. Ertragsreduzierungen resultieren aus einmaligen Zuweisungen bzw. aus dem Abschluss der Projekte und Maßnahmen.

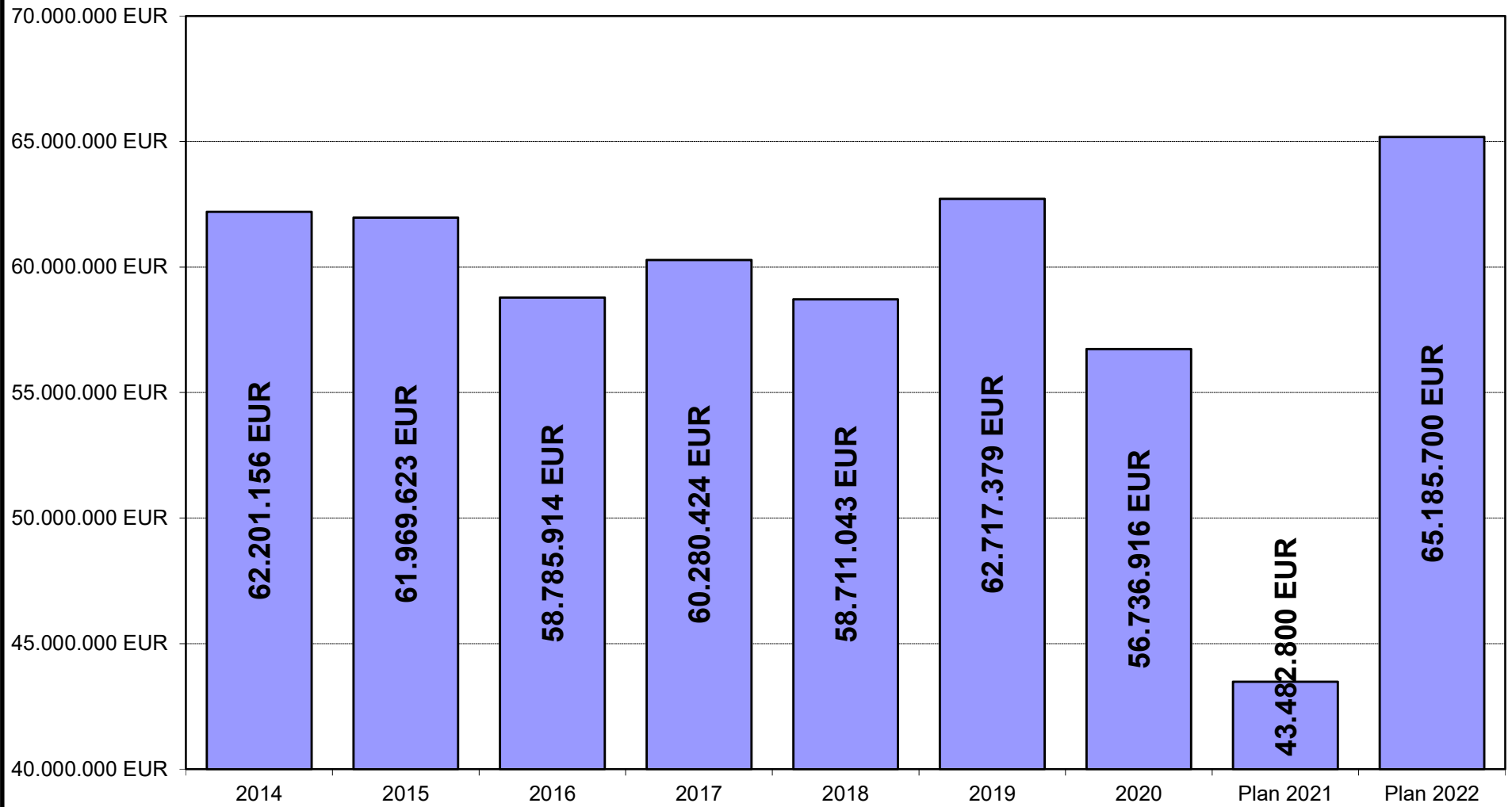
Die Zuweisungen und Zuschüsse für die städtebaulichen Sanierungsmaßnahmen werden in selber Höhe als Transferaufwand an Unternehmen weitergeleitet.

Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung (419)**./.** **315.200 EUR**

Insgesamt werden Leistungsbeteiligungen an den Kosten der Unterkunft in Höhe 10.362.300 EUR geplant. Der Bundesanteil an den Kosten der Unterkunft im SGB II im Jahr 2022 beträgt 2022 62,8 v. H.. Der Rückgang resultiert daraus, dass das Land für die flüchtlingsbedingten Zuwendungen eine eigene Quote bei der Verteilung der Bundesmittel festgelegt hat, die die Stadt Dessau-Roßlau begünstigte. Im Jahr 2022 sind die flüchtlingsbedingten Zuwendungen des Bundes im Bundesanteil der KdU enthalten.

Die Aufwendungen der Leistungen zur Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende (HLU) werden in Höhe von 16.501.000 EUR auf Vorjahrsniveau geplant.

Entwicklung der Zuweisung nach FAG 2014 - 2022



2.2.3 Sonstige Transfererträge (3)

Haushaltsansatz 2022	2.364.000 EUR
Haushaltsansatz 2021	2.314.400 EUR
Differenz	+ 49.600 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 beinhalten:

- Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	167.100 EUR
- Ersatz von sozialen Leistungen innerhalb von Einrichtungen	576.900 EUR
- Ersatz von Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz	1.620.000 EUR

Die Veränderungen ergeben sich im Wesentlichen aus:

Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen (421) + 52.300 EUR

darunter:

- Rückforderungen von Leistungen nach dem Unterhaltsvorschuss-Gesetz	+	15.000 EUR
- Ersatz von sozialen Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	+	35.000 EUR

Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen (422) ./. **2.700 EUR**

2.2.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (4)

Haushaltsansatz 2022	4.721.100 EUR
Haushaltsansatz 2021	4.608.300 EUR
Differenz	+ 112.800 EUR

Zu den öffentlich-rechtlichen Entgelten gehören

• Verwaltungsgebühren	2.705.900 EUR
• Benutzungsgebühren	2.015.200 EUR

Die Ertragsentwicklung der Verwaltungs- und Benutzungsgebühren ist abhängig vom Antragsvolumen, der Fallzahlenentwicklung, von Teilnehmer- und Besucherzahlen und von den abgerechneten Baumaßnahmen. Die Erträge werden an die Entwicklung der Vorjahre angepasst.

Innerhalb dieser Ertragsart kommt es schwerpunktmäßig zu den unten dargestellten Abweichungen:

Verwaltungsgebühren (431) ***./.*** ***111.500 EUR***

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

darunter:

Kfz-Zulassungsgebühren	<i>./.</i>	46.000 EUR
Gebühren für Ausweise und Pässe	<i>./.</i>	43.000 EUR
Verwaltungsgebühren Veterinäraufsicht, Lebens- und Futtermittel	<i>./.</i>	17.000 EUR

Benutzungsgebühren (432) ***+*** ***224.300 EUR***

darunter..

Benutzungsgebühren von Asylbewerbern für die Unterbringung aufgrund steigender Fallzahlen	<i>+</i>	250.000 EUR
Benutzungsgebühren von Obdachlosen	<i>./.</i>	11.900 EUR
Kostenbeiträge Kindertagespflege	<i>./.</i>	11.000 EUR

2.2.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (5)

Haushaltsansatz 2022	19.781.200 EUR
Haushaltsansatz 2021	20.224.300 EUR
Differenz	./ 443.100 EUR

Die Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten und Kostenerstattungen werden in Höhe von insgesamt 19.781.200 EUR geplant. Der Anteil an den Gesamterträgen beträgt 8,1 %. 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 Erträge aus:

• Mieten und Pachten	2.442.900	EUR
• Erträge aus Verkauf von beweglichen Sachen	97.100	EUR
• Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.496.200	EUR
• Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.745.000	EUR

Diese Ertragsarten haben sich auf Grund der Anpassung an die Entwicklung der Vorjahre wie folgt geändert:

<i>Mieten und Pachten (441)</i>	./	16.000 EUR
--	-----------	-------------------

darunter:

Mieten von Obdachlosen	./	43.300 EUR
Mieten Anhaltisches Berufsschulzentrum	+	20.100 EUR
Mieten Marienkirche	./	8.000 EUR

<i>Erträge aus Verkauf (442)</i>	+	22.200 EUR
---	----------	-------------------

darunter:

Erträge aus Verkauf von Verkaufsmaterialien, Tieren und Tierprodukten, Holz und Schrott Tierpark	+	10.000 EUR
Erträge aus Verkauf von Verkaufsmaterialien Anhaltische Gemäldegalerie	+	8.000 EUR

<i>Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (446)</i>	+	135.800 EUR
---	----------	--------------------

Die sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelte beinhalten u.a. Eintrittsgelder, Rückerstattungen von Betriebskosten, Geschäftsaufwendungen, Werbung und Sponsoring.

Veränderungen ergeben sich schwerpunktmäßig aus:

Entgelte für Rettungsdienstleistungen	+	48.000 EUR
Die Erträge für 2022 ergeben sich aus den Kosten für den Fahrdienst der Berufsfeuerwehr, für die Leitstelle, für die Verwaltung des Rettungsdienstes und für den Notarzteinsatz. Die Erträge sind abhängig von den Einsatzzahlen.		
Eintrittsgelder Anhaltische Gemäldegalerie	./	20.000 EUR
Eintrittsgelder Tierpark	+	140.000 EUR
Eintrittsgelder Gesundheitsbad	./	22.000 EUR
Rückzahlung der Kosten für Schadensfälle	./	11.800 EUR

<i>Kostenerstattung und Kostenumlagen (448)</i>	./	581.100 EUR
--	-----------	--------------------

darunter:

Erstattung von Versicherungsbeiträge Städtisches Klinikum	./	854.900 EUR
Ab 2022 werden die Versicherungen für Heilwesen, Kfz und Haftpflicht für den Hubschrauberlandeplatz durch das Klinikum		

2.2.6 sonstige ordentliche Erträge (6)

Haushaltsansatz 2022	22.136.900 EUR
Haushaltsansatz 2021	22.322.300 EUR
Differenz	./. 185.400 EUR

Die sonstigen ordentlichen Erträge werden folgendermaßen geplant:

• Konzessionsabgaben	3.704.100 EUR
• Erstattung von Steuern	1.129.100 EUR
• Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	14.774.900 EUR
• Erträge aus Veräußerungen von Vermögensgegenständen und Grundstücken	801.500 EUR
• Bußgelder, Säumniszuschläge	1.201.600 EUR
• andere sonstige ordentliche Erträge	525.700 EUR

Schwerpunktmäßige ergeben sich Veränderungen bei:

Konzessionsabgaben (451) + **41.600 EUR**

darunter:

Konzessionsabgaben DVV

Die Planung erfolgt gemäß der Prognose zur wirtschaftlichen Entwicklung der DVV. Die Höhe der Konzessionsabgabe ist abhängig vom Umsatz.

Erstattung von Steuern aus Umsatzsteuerrückerstattung (452) + **225.500 EUR**

Hierbei handelt es sich um die geplante Rückerstattung der Kapitalertragssteuer, da die Anteile der Stadt an der DVV in den BgA Anhaltische Landesbücherei eingelegt wurden.

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen (Fördermittel), Beiträgen und sonstigen Einzahlungen (453) + **367.800 EUR**

Sonderposten sind Finanzierungsmittel Dritter ohne oder nur mit bedingter 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.

Die bisher vorliegenden Ergebnisse aus der Bewertung des Anlagevermögens sind in die Planung der Abschreibungen und Erträge aus Sonderposten 2022 eingeflossen. Auch die Veränderungen aus der schrittweisen Auflösung der Anlagen im Bau und der Aktivierung der 2014 bis 2020 realisierten Investitionen wurden einbezogen.

Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen (454) ././ **932.400 EUR**

Aus den Verkäufen von Grundstücken im Stadtgebiet werden wertmäßig insgesamt 801.500 EUR geplant.

Diesen Erträgen steht ein Aufwand aus dem wertmäßigen Anlageabgang in gleicher Höhe gegenüber.

<u>Bußgelder, Säumniszuschläge (456)</u>	+	114.100 EUR
darunter:		
Verwarngelder für Ordnungswidrigkeiten im ruhenden Verkehr	+	50.000 EUR
Mahngebühren und Säumniszuschläge Stadtkasse	+	25.000 EUR
Beitreibungsgebühren	+	18.600 EUR
Verspätungszuschläge und Stundungszinsen Steuerverwaltung	+	11.000 EUR
Bußgelder für Ordnungswidrigkeiten im ruhenden Verkehr	+	10.000 EUR

2.2.7 Finanzerträge (7)

Haushaltsansatz 2022	2.475.600 EUR
Haushaltsansatz 2021	2.343.000 EUR
Differenz	+ 132.600 EUR

Finanzerträge sind Zinserträge, Erträge von Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen sowie Erstattungen von Kapitalertragsteuern, Gewinnanteile des Gesellschafters, Erträge aus Verzinsungen von Steuernachforderungen.

Finanzerträge ergeben sich aus:

• Zinserträge	226.800 EUR
• Erträge aus Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	2.196.800 EUR
• Sonst. Finanzerträge und Nachzahlungszinsen Gewerbesteuer	52.000 EUR

Schwerpunktmäßig ergeben sich Änderungen bei:

Zinserträge (461) ./. **4.800 EUR**

Die Zinserträge ergeben sich aus einem Darlehen für den Industriehafen Roßlau und aus der Eigenkapitalverzinsung des Eigenbetriebs Stadtpflege.

Die Reduzierung resultiert vor allem aus der rückläufigen Eigenkapitalverzinsung des Eigenbetriebs Stadtpflege.

Erträge aus Gewinnanteilen (465) + 135.700 EUR

Die Höhe der Gewinnanteile der Unternehmensbeteiligungen ist vom Ergebnis des Vorjahres abhängig.

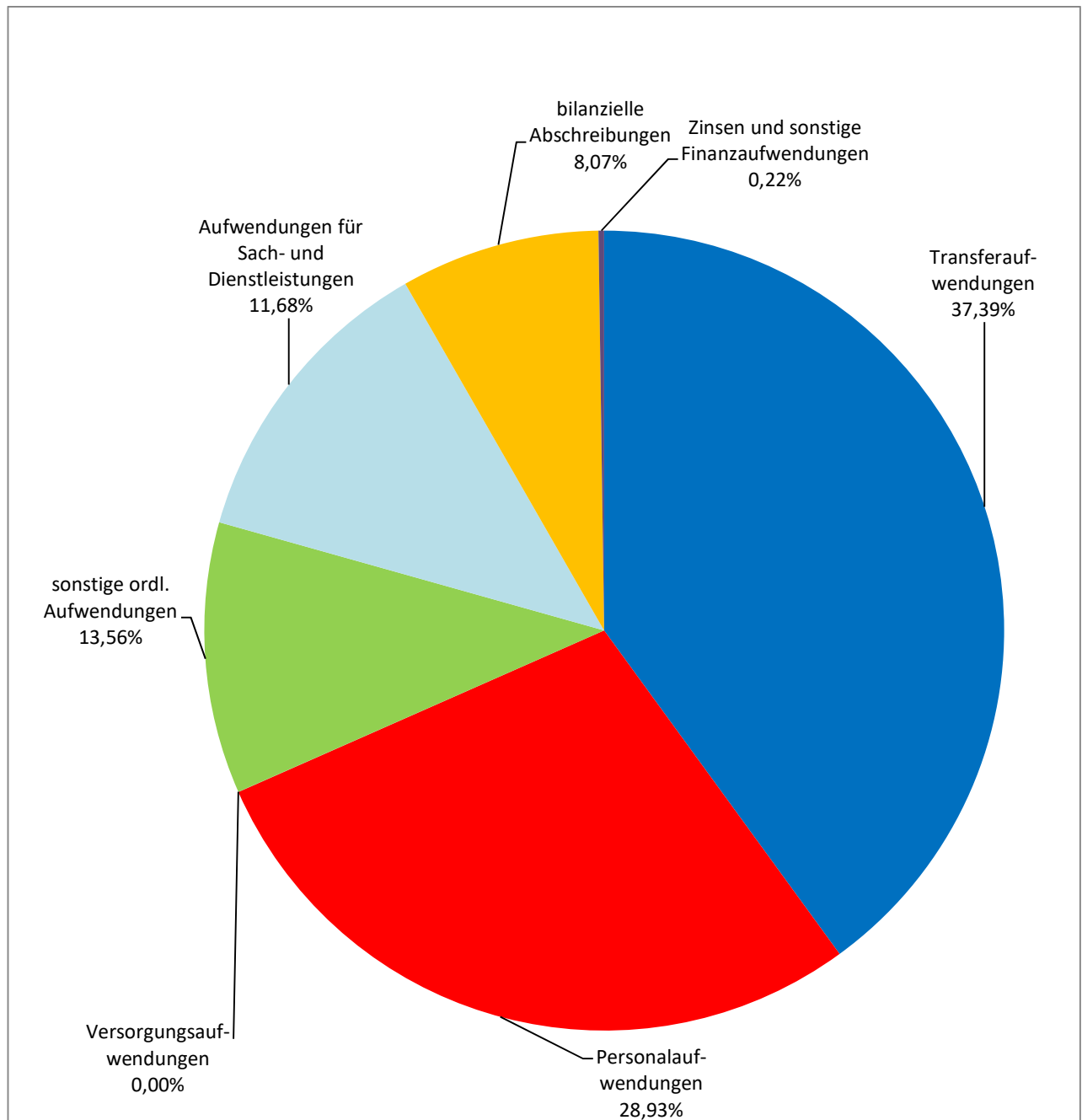
Unternehmensbeteiligung bei:	2022 EUR	2021 EUR	Differenz EUR
- SALEG und enviaM	246.800	246.800	0
- KOWISA	125.000	125.000	0
- Stadtwerke Roßlau	200.000	182.300	+ 17.700
- DVV	1.425.000	1.425.000	0
- WBD-Industriepark	50.000	0	+ 50.000
- DWG	20.000	12.000	+ 8.000
- Sparkasse	50.000	50.000	0
- Stadtpflegebetrieb (Überschuss aus haushaltfinanziertem Bereich)	80.000	20.000	+ 60.000
gesamt:	2.196.800	2.061.100	+ 135.700

Sonstige Finanzerträge (469) + 1.700 EUR

Zu den sonstigen Finanzerträgen zählen auch die Nachzahlungszinsen für die Gewerbesteuer, welche abhängig von den Gewerbesteuernachzahlungen sind. 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. Diese werden mit 50.000 EUR in derselben Höhe geplant, wie im Vorjahr.

Die Erhöhung resultiert aus der Planung von Zinsen aus Umsatzsteuererstattungen bei den BgA's.

2.3. ordentliche Aufwendungen Ergebnishaushalt 2022



	-EUR-
Transferaufwendungen	103.030.900
Personalaufwendungen	73.199.500
Versorgungsaufwendungen	31.000
sonstige ordentliche Aufwendungen	28.249.100
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.814.100
bilanzielle Abschreibungen	20.788.700
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	579.600
ordentliche Aufwendungen:	257.692.900

2.3.1. Personalaufwendungen (10)

Haushaltsansatz 2022	73.199.500 EUR
Haushaltsansatz 2021	72.153.500 EUR
Differenz	+ 1.046.000 EUR

Grundlage der Personalkostenplanung ist die vereinbarte tarifliche Beschäftigung aller Arbeitnehmer. Damit wird für das Haushaltsjahr 2022 die 39,5-Stundenwoche für Tarifbeschäftigte und die 40-Stundenwoche für die Beamten berücksichtigt.

Für die tariflich Beschäftigten wurden Tariferhöhungen von 1,8 v.H. zum 01.04.2022 zu Grunde gelegt. Die leistungsorientierte Bezahlung in der Höhe von 2,0 v.H. der ständigen Monatsentgelte des Vorjahres (§ 18 Abs. 3 TVöD) und die Anhebung der Jahressonderzahlung von 94 v. H. auf 100 v. H. des Westsatzes (Entgeltgruppen 1-8 auf 96,45 % des Westsatzes), prozentual gestaffelt nach Entgeltgruppen, sind in der Planung berücksichtigt. Für Beamte ist eine Steigerung der Besoldung von 1,8 v.H. für 2022 geplant. Eine leistungsorientierte Vergütung ist für die Beamten auch im Haushaltsjahr 2022 nicht vorgesehen. Die Festsetzung der Umlage für die Beamtenversorgung wurde für das Haushaltsjahr 2022 von 48,0 v.H. auf 52,0 v.H. des umlagepflichtigen Dienstinkommens erhöht.

Eingeflossen sind sämtliche Personalabgänge (natürliche Abgänge, Rentenabgänge) sowie weitere Personalveränderungen (Höher- und Herabgruppierungen, Zugänge, Übergänge von Mitarbeitern in die Freizeitphase der Altersteilzeit).

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 01.07.2021 32 Altersteilzeit- Verträge abgeschlossen. 20 Mitarbeiter befinden sich davon im aktiven Dienst.

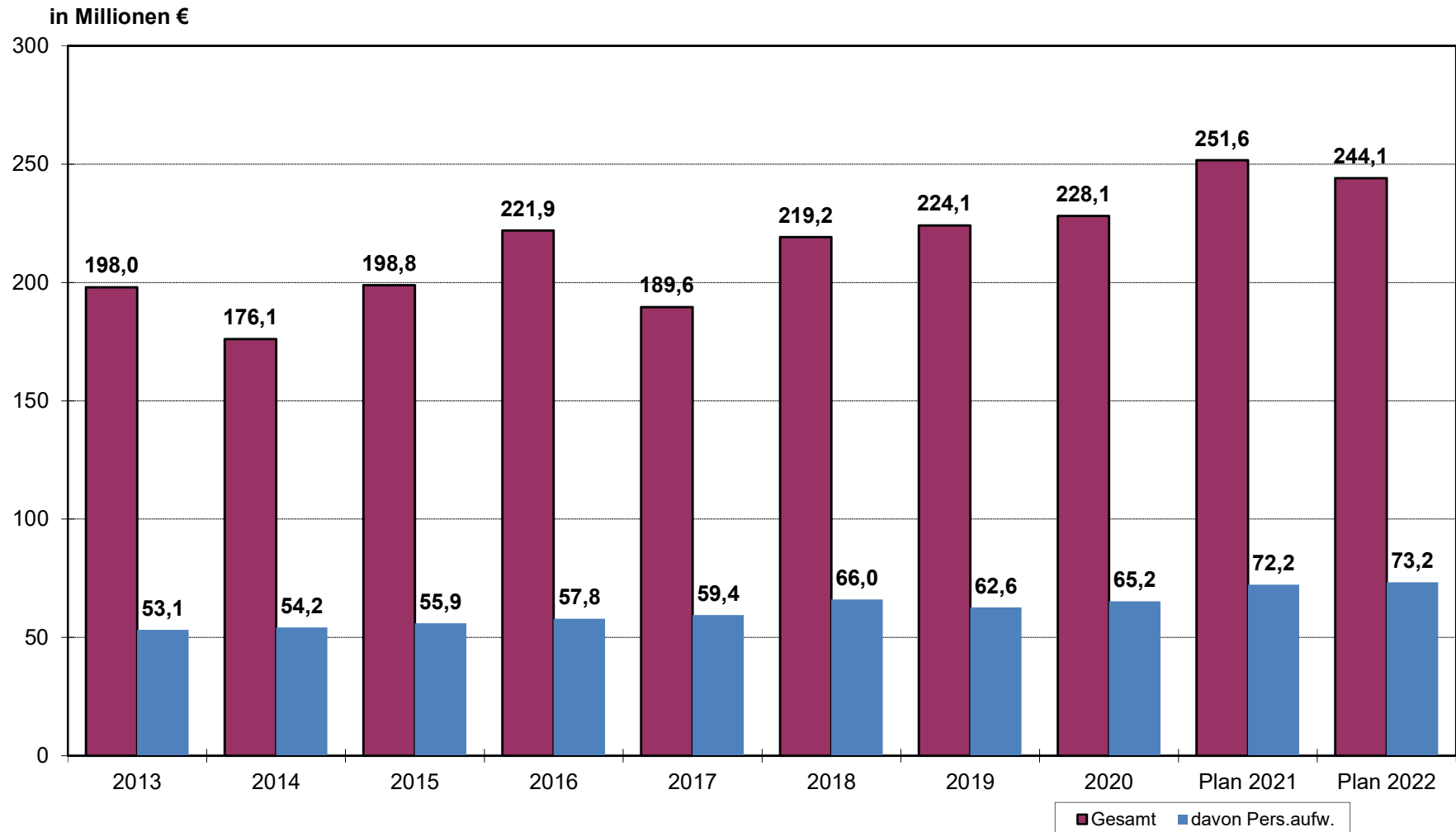
Stellenentwicklung:

Im Stellenplan sind für 2021 1.139,709 Stellen und für 2022 1.160,704 Stellen ausgewiesen. Die Erhöhung betrifft 20,995 Stellen. Dies resultiert aus 41,986 Stellenzugängen sowie 20,991 Stellenabgängen (darunter 3,000 nach Altersteilzeit).

Zusammenfassung Aufwandsentwicklung 2021 – 2022

aufwandserhöhende Faktoren:	+ 1.073.000 EUR
davon:	
Erhöhung der Beiträge zur Beamtenversorgung	+ 598.200 EUR
Erhöhung der Besoldung	+ 471.400 EUR
Erhöhung der geplanten Beiträge zur Beihilfe	+ 3.400 EUR
aufwandsreduzierende Faktoren:	./. 27.000 EUR
davon:	
Reduzierung der Aufwendungen für Tarifbeschäftigte (Tariferhöhung, Veränderungen Durchschnittswerte je EG, Änderung von Eingruppierungen)	./. 24.900 EUR
Reduzierung Dienstaufwendungen einschl. Sozialabgaben für sonstige Beschäftigte (Musikschule, VHS, sonst.)	./. 2.100 EUR

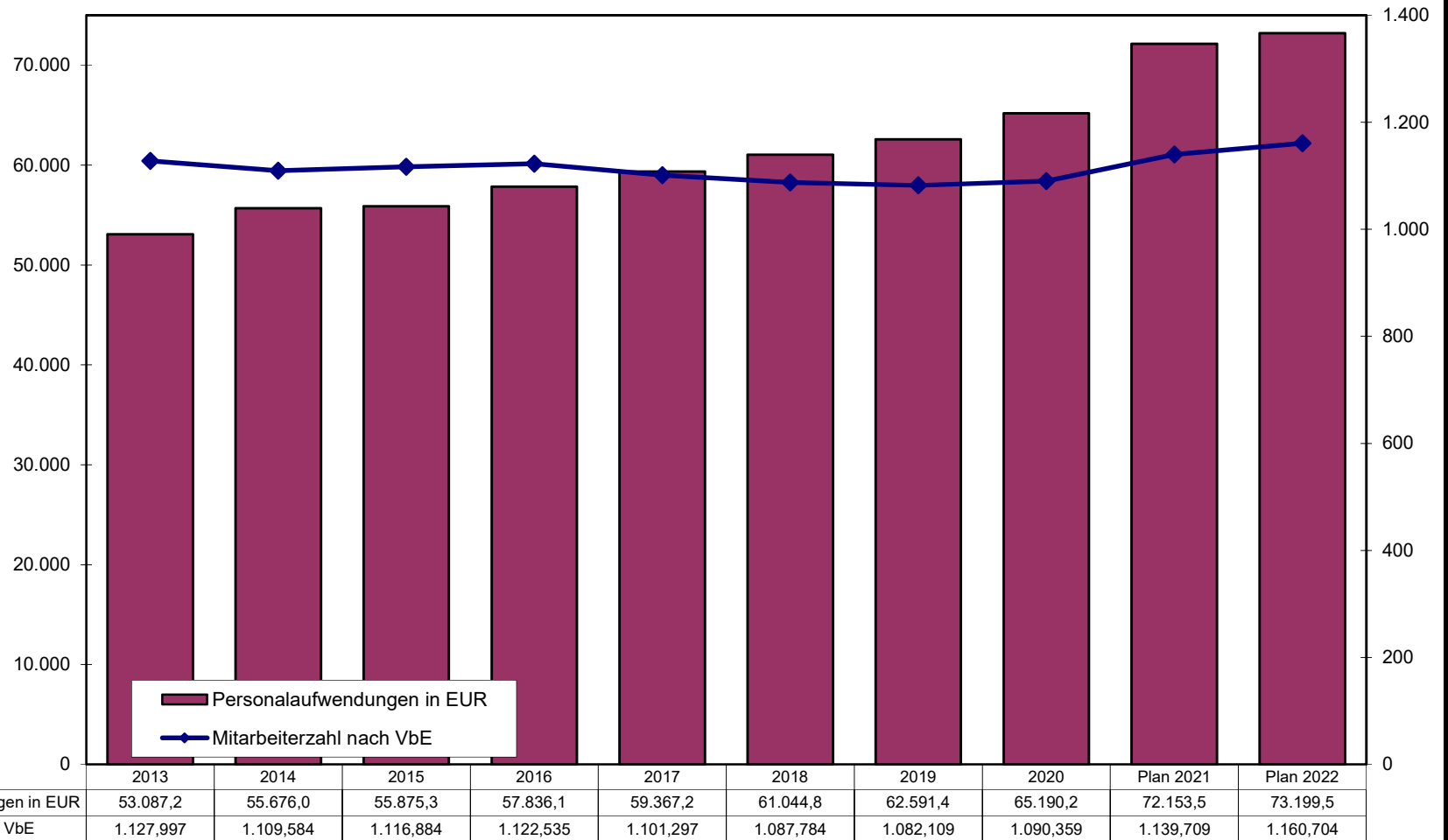
Gegenüberstellung Personalaufwendungen zu den Gesamtaufwendungen des Ergebnishaushaltes in den Jahren 2013 - 2022



Gegenüberstellung der Stellenentwicklung zu den Personalaufwendungen in den Jahren 2013 - 2022

Personalaufwendungen in TEUR

Mitarbeiterzahl nach VbE



2.3.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (12)

Haushaltsansatz 2022	31.814.100 EUR
Haushaltsansatz 2021	30.094.900 EUR
Differenz	+ 1.719.200 EUR

Diese Aufwandsart beinhaltet:

- Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen und des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Konto 521 und 522)	10.708.800	EUR
- Mieten und Pachten (Konto 523)	1.838.700	EUR
- Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Konto 524)	10.998.300	EUR
- Unterhaltung des beweglichen Vermögens (Konto 525)	1.349.600	EUR
- Besondere Aufwendungen für Bedienstete (Konto 526)	778.800	EUR
- Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (Konto 527)	1.840.700	EUR
- Aufwendungen für den Verbrauch von Vorräten (Konto 528)	536.600	EUR
- Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Konto 529)	3.762.600	EUR

Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen und des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Konto 521 und 522) + **285.000 EUR**

darunter:

- Bauliche Unterhaltung Brücken	/.	520.000 EUR
- Bauliche Unterhaltung Streetzer Brücke	/.	786.000 EUR
- Bauliche Unterhaltung Straßen	+	208.400 EUR
- Bauliche Unterhaltung Sicherungsmaßnahme Mausoleum	+	431.500 EUR
- Bauliche Unterhaltung Anhaltisches Berufsschulzentrum	+	232.000 EUR
- Bauliche Unterhaltung Mängelbeseitigung Dach Anhalt Arena	+	231.200 EUR
- Bauliche Unterhaltung Verwaltungsgebäude und Grundstücke	+	340.400 EUR
- Bauliche Unterhaltung Land- u. Forstwirtschaft	+	133.800 EUR

Mieten und Pachten (Konto 523) + **9.400 EUR**

darunter:

- Miete für Zwischenunterbringung Wiss. Bibliothek	/.	65.100 EUR
- Miete f. elektron. Verrechnungssystem Wohngeldstelle	+	42.700 EUR
- Miete f. Erhebungsstelle Zensus 2022	+	10.300 EUR
- Miete f. Impfzentrum	+	10.000 EUR
- Miete f. Jugendsozialberatung im Jugendberufszentrum	+	6.000 EUR

Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Konto 524) + 747.400 EUR

Für die genannte Aufwandsart werden insgesamt 10.998.300 EUR geplant.

Übersicht der Bewirtschaftungskosten im Vergleich zum Vorjahr:

	Haushaltsansatz 2022 EUR	Haushaltsansatz 2021 EUR	Differenz EUR
Heizung	1.744.400	1.702.200	+ 42.200
Reinigung	2.825.600	2.595.800	+ 229.800
Wasser/ Abwasser u. Niederschlagswasser	2.508.200	2.427.900	+ 80.300
Grundbesitzabgaben/ Winterdienst	981.100	752.900	+ 228.200
Entsorgung	156.700	136.500	+ 20.200
Energie	1.511.600	1.416.700	+ 94.900
Ausgleichsbeträge Dessau Nord- West	26.300	0	+ 26.300
Bewachung	837.100	715.400	+ 121.700
Gebäudeversicherungen	401.000	497.200	./ 96.200
sonstige Bewirtschaftungskosten	6.300	6.300	0
gesamt	10.998.300	10.250.900	+ 747.400

Die Planung der Bewirtschaftungskosten erfolgte auf Basis des Vorjahresergebnisses 2020 und der Entwicklung 2021.

Für die Reinigung und Schädlingsbekämpfung in den Schulen erhöht sich der Aufwand um 64.500 EUR, sowie bei der Bekämpfung des Eichenprozessionsspinners um 100.000 EUR.

In der Anhaltischen Gemäldegalerie hat sich der Aufwand für den Kassen- und Aufsichtsdienst um 70.000 EUR erhöht.

Für die Verbesserung der Ordnung und Sauberkeit in der Dessauer Innenstadt sind 193.600 EUR beim Winterdienst/Straßenreinigung eingestellt.

Die Gebäudeversicherung wird vom Städtischen Klinikum Dessau direkt an die Versicherung gezahlt und nicht mehr im städtischen Haushalt dargestellt (./ 103.500 EUR).

Unterhaltung des beweglichen Vermögens (Konto 525) + 118.500 EUR

davon für:

	Haushaltsansatz 2022 EUR	Haushaltsansatz 2021 EUR	Differenz EUR
Haltung der Fahrzeuge	451.400	455.300	./ 3.900
Unterhaltung der Geräte, Hardware und Ausstattungsgegenstände, Er- werb geringwertiger Wirtschaftsgüter	898.200	775.800	+ 122.400
gesamt	1.349.600	1.231.100	+ 118.500

Der Unterhaltungsaufwand für Soziale Einrichtungen für Asylbewerber erhöht sich um 45.000 EUR sowie Kosten der Energetischen Optimierung in der Verwaltung um 40.000 EUR und es besteht ein Mehrbedarf im IT-Bereich über 37.200 EUR.

Besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Konto 526)	+	267.300 EUR
--	----------	--------------------

darunter:

- Dienst- und Schutzkleidung freiwillige Feuerwehren	+	150.000 EUR
- Aus- und Fortbildung von Brandmeisteranwärtern	+	90.900 EUR
- Aus- und Fortbildung bei Bereitstellung und Betreuung von Software, Datenverarb.- und Telekommunikationsanlagen	+	31.000 EUR

Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (Konto 527)	./.	314.500 EUR
--	------------	--------------------

Hier werden u. a. Aufwendungen für Projekte, Ausstellungen, Veranstaltungen und ähnliches geplant. Veränderungen zum Vorjahr resultieren einerseits aus Projekten, die im Jahr 2021 abgeschlossen wurden und andererseits aus dem Neubeginn von Projekten 2022.

darunter:

- Anhaltische Gemäldegalerie, Dauer- und Sonderausstellungen	./.	165.600 EUR
- Sachkosten Landesprogramm „Stabilisierung und Teilhabe am Arbeitsleben“	./.	104.300 EUR
- Projekt „hochdrei - Stadtbibliotheken verändern“	./.	50.000 EUR

Aufwendungen für den Verbrauch von Vorräten (Konto 528)	./.	42.000 EUR
--	------------	-------------------

darunter:

- Pässe und Ausweise im Meldewesen und der Ausländerbehörde	./.	55.000 EUR
- Tierpark, Futtermittel, Saat- u. Pflanzgut, Düngemittel	+	14.500 EUR

Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Konto 529)	+	648.100 EUR
---	----------	--------------------

Diese Aufwendungen umfassen vertraglich vereinbarte Dienstleistungen von Dritten.

darunter:

- Softwarepflege	./.	111.700 EUR
- Fortschreibung Zentrenkonzept	./.	40.000 EUR
- Bauleitplanung zur Gestaltung „Stadteingang Ost“	+	170.000 EUR
- Erstellung Masterplan Georgengarten Teil 1 und 2	+	80.000 EUR
- Wohnungsbauförderung Erstellung Mietspiegel	+	70.000 EUR
- Bauaufsicht Sachverständigenkosten, Statikprüfung	+	70.000 EUR
- Fortschreibung INSEK	+	65.000 EUR
- Erstellung Lokale Entwicklungsstrategie	+	62.500 EUR
- Qualitätsentwicklungskonzept in der Jugendhilfe	+	55.000 EUR
- Machbarkeitsstudie Aufbau Private Hochschule	+	50.000 EUR
- Erarbeitung einer Glasfaserausbaustrategie	+	50.000 EUR
- Integriertes Energie- u. Klimaschutzkonzept	+	38.800 EUR
- Rahmenkonzept neues Museum	+	35.000 EUR
- Oberflächenentwässerungskonzept Kleinkühnau	+	30.000 EUR
- Sachverständigenkosten Abfallwirtschaft, Altlasten	+	30.000 EUR

Im Bereich der Softwarepflege ergibt sich die Reduzierung durch Streichung bzw. Verschiebung von Maßnahmen im Umfang von 21.600 EUR, aus der Aufteilung in 2 Jahresscheiben der Office Lizenzen Stand 2019 (./ . 64.500 EUR) und einiger Lizenzkosten freier Jahre (Aufwand aller 2 bis 3 Jahre) bzw. Aufhebung der Verträge. Für die Umsetzung der Maßnahme Gestaltung „Stadteingang Ost“ werden 170.000 EUR bereitgestellt.

2.3.3. Transferaufwendungen (13)

Haushaltsansatz 2022	103.030.900 EUR
Haushaltsansatz 2021	98.826.200 EUR
Differenz	+ 4.204.700 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 2022 EUR	Plan 2021 EUR		Differenz EUR
• Zuwendungen für laufende Zwecke	71.410.700	69.706.500	+	1.704.200
davon:				
○ an den Bund	5.000	5.000		0
○ an das Land	100	0	+	100
○ an Gemeinden und Gemeindeverbände	117.200	75.200	+	42.000
○ an Zweckverbände	417.000	405.800	+	11.200
○ an verbundene Unternehmen	50.964.700	50.000.800	+	963.900
○ an öffentliche Sonderrechnungen	114.100	108.200	+	5.900
○ an private Unternehmen	1.524.300	1.336.600	+	187.700
○ an übrige Bereiche	18.268.300	17.774.900	+	493.400
• Schuldendiensthilfen	212.700	127.300	+	85.400
• Sozialtransferaufwendungen	28.937.500	26.901.400	+	2.036.100
• Gewerbesteuerumlage	2.470.000	2.091.000	+	379.000

Schwerpunktmäßige Veränderungen ergeben sich gegenüber dem Vorjahr aus:

Zuwendungen für laufende Zwecke (531) + 653.000 EUR

Zuschüsse an Gemeinden und Gemeindeverbänden(5312) + 42.000 EUR

Im Jahr 2021 fand unter anderem die Bundestagswahl statt. Da die Kostenerstattungen für die Wahlen jeweils für den gesamten Wahlkreis vom Land an die Stadt Dessau-Roßlau ausgezahlt werden, sind diese anteilig an den Landkreis Wittenberg weiterzuleiten. Dies erfolgt erst nach Endabrechnung im Jahr 2022.

Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen (5315)

+ 963.900 EUR

darunter:

Zuweisung an das Anhaltische Theater

+ 665.100 EUR

Die Theaterfinanzierung stellt sich wie folgt dar:

Produktkonto	Bezeichnung	2022 EUR	2021 -EUR-	Differenz -EUR-
<u>Ergebnisplan</u>				
	<i>Erträge gesamt</i>	<i>7.578.500</i>	<i>7.305.800</i>	<i>+ 272.700</i>
26110.4141000	Zuweisungen vom Land Grundfinanzierung	6.537.500	6.537.500	0
26110.4141010	Zuweisung vom Land Dynamisierung	1.041.000	768.300	+ 272.700
	<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>18.687.700</i>	<i>18.022.600</i>	<i>+ 665.100</i>
26110.5315000	Zuweisung an Anhaltisches Theater Grundfinanzierung	15.505.100	15.505.100	0
26110.5315010	Zuweisung außerhalb des Theatervertrages zur Bedarfsdeckung	1.100.600	980.900	+ 119.700
26110.5315020	Zuweisung an Anhaltisches Theater Dynamisierung	2.082.000	1.536.600	+ 545.400
	städtischer Zuschuss	11.109.200	10.716.800	+ 392.400
<u>Finanzplan investiv</u>				
26110.7815000	Zuschuss für Investitionen	900.000	700.000	+ 200.000

Am 19.12.2018 wurde zwischen dem Land Sachsen-Anhalt und der Stadt Dessau-Roßlau ein Zuwendungsvertrag unterzeichnet. Dieser Vertrag läuft von 2019 bis 2023. Weiterhin wurde eine Dynamisierung vereinbart, um Personal- und Sachkostensteigerungen zu berücksichtigen. Insgesamt reichen die vertraglichen Vereinbarungen jedoch nicht aus, um den Zuschussbedarf des Theaters vollständig zu decken. Aus diesem Grund gewährt die Stadt außerhalb des Theatervertrages einen zusätzlichen Zuschuss zur Bedarfsdeckung.

Zuweisung an Eigenbetrieb DeKiTa

./ 280.000 EUR

Für den Eigenbetrieb DeKiTa werden für 2022 insgesamt Zuschüsse in Höhe von 20.402.100 EUR bereitgestellt.

Der Zuschuss beinhaltet die 100 %ige Weiterleitung der Landeszuweisungen der Betreuungspauschale für die Kinderbetreuung gemäß § 12 (2) des KiFöG (anteilige Personalkosten) in Höhe von 7.543.600 EUR und der Erstattung vom Land zum Ausgleich der Geschwisterermäßigung gemäß § 13(5) des KiFöG in Höhe von 1.100.000 EUR. Weiterhin beinhaltet der Zuschuss den Anteil des örtlichen Trägers der Jugendhilfe (Stadt Dessau-Roßlau) an der Kinderbetreuung gemäß § 12 a des KiFöG in Höhe von 2.582.400 EUR, den städtischen Zuschuss aus der Übernahme der Kosten gemäß § 90 SGB VIII in Höhe von 460.000 EUR, den Zuschuss für projektgebundene Maßnahmen zur gesunden Ernährung in Höhe von 355.000 EUR und den städtischen Anteil nach § 12b des KiFöG (Defizitausgleich) in Höhe von 8.184.900 EUR.

Von den an DeKiTa bereitgestellten 20.225.900 EUR für die Kinderbetreuung werden 8.718.600 EUR durch Landeszuweisungen finanziert.

Der städtische Zuschuss beträgt insgesamt 11.507.300 EUR. Dieser erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um 65.400 EUR.

Des Weiteren wird ein Zuschuss zur Ausbildungsvergütung der Azubis über 176.200 EUR gewährt und 80.000 EUR für Spielmobil.

Zuweisung für Kinderbetreuung an das städtische Klinikum

+ 72.900 EUR

Dem Klinikum werden für 2022 für die Kinderbetreuung insgesamt 747.200 EUR bereitgestellt. Die Erhöhung resultiert aus gestiegenen Kinderzahlen.

Die höheren Landeszuweisungen für die Kinderbetreuung werden an das städtische Klinikum zu 100 v. H weitergeleitet.

Zuschüsse an den Eigenbetrieb Stadtpflege

+ 372.200 EUR

Dem Eigenbetrieb werden insgesamt 5.770.700 EUR für Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung, Grünflächenpflege und Unterhaltung der Spielplätze bereitgestellt.

Der Zuschuss setzt sich folgendermaßen zusammen:

Bezeichnung	2022 EUR	2021 -EUR-	Differenz -EUR-
für die Straßenbeleuchtung	1.477.800	1.455.300	+ 22.500
für die Straßenreinigung	134.800	134.800	0
für Stadtilumination	27.600	20.000	+ 7.600
für die Grünflächenpflege im Stadtgebiet	3.847.300	3.505.200	+ 342.100
<i>darin enthalten:</i>			
<i>Grünflächenpflege</i>	3.108.900	2.786.700	
<i>Pflege des Georgengartens</i>	200.000	200.000	
<i>Baumkontrolle</i>	101.200	116.200	
<i>Grünflächenpflege Friedhof</i>	402.000	402.000	
<i>Grünflächenpflege in Ortschaften</i>	100	100	
<i>Grünflächenpflege Innenstadt Zentrum</i>	35.000	100	
<i>Grünflächenpflege Stadtteil Roßlau</i>	100	100	
Unterhaltung Spielplätze	159.400	159.400	0
Unterhaltung der Spielplätze gemäß der Spielplatzkonzeption	50.000	50.000	0
Papierkorbentsorgung	40.000	40.000	0
Hundekotpapierkorbentsorgung	33.800	33.800	0

Zuschuss an Stadtmarketinggesellschaft

+ 166.100 EUR

Für die Gesellschaft ist 2022 insgesamt ein Zuschuss in Höhe von 1.673.300 EUR für folgende Aufwendungen geplant:

Produktkonto	Bezeichnung	2022 EUR	2021 -EUR-	Differenz -EUR-
57330.5315010	Zuschuss für Personalkosten aus Personalgestellung	303.200	345.900	./. 42.700
57330.5315100	Zuschuss für Defizitausgleich	1.370.100	1.161.300	+ 208.800
	gesamt	1.673.300	1.507.200	+ 166.100

Ab 2022 soll u.a. die Eisbahn zum Weihnachtsmarkt über die SMG finanziert werden. Weiterhin ist eine Aktualisierung der Software notwendig.

Zuschüsse an DWG für städtebauliche Maßnahmen

./. 466.000 EUR

Für den Wohnungsrückbau und Sanierungsmaßnahmen sind für folgende Maßnahmen in Höhe von 395.900 EUR Zuschüsse an die DWG geplant.

Die Maßnahmen werden vom Land gefördert, der städtische Eigenanteil beträgt 10 v. H.

- Aufwertung Friedhofstraße 22 - 30 300.000 EUR
- Rückbau Schochplan 19, 20 - 26 95.900 EUR

Zuschuss an die DVG Corona - Beihilfen

+ 320.000 EUR

Auf der Grundlage der „Richtlinie über die Gewährung von Billigkeitsleistungen zum Ausgleich von Schäden im öffentlichen Straßenpersonenverkehr im Zusammenhang mit dem Ausbruch von COVID-19 in Sachsen Anhalt“ erwartet die Stadt Dessau-Roßlau für das Jahr 2022 eine Zuwendung von 320.000 EUR, die dem Verkehrsunternehmen bereitgestellt werden.

<u>Zuschüsse an sonstige öffentliche Unternehmen (5316)</u>	+	5.900 EUR
darunter:		
Zuschuss an SALEG Mietauskehr Parkplatz Friederikenplatz	+	5.000 EUR
Zuschuss an Wirtschaftsförderungsgesellschaft Anhalt-Bitterfeld Dessau Wittenberg GmbH	+	900 EUR
<u>Zuschüsse an private Unternehmen (5317)</u>	+	187.700 EUR
darunter:		
- Zuschuss für Eisbahn (wird ab 2022 über die SMG finanziert)	./.	75.000 EUR
- Zuschuss an private Unternehmen „Aktive Stadt- und Ortsteilzentren“	./.	67.900 EUR
- Zuschuss an Investor für Breitbandausbau	+	296.600 EUR
- Zuschuss an Unternehmen, Mittelstandsförderung	+	50.000 EUR
<u>Zuschüsse an übrige Bereiche (5318)</u>	+	493.400 EUR
darunter:		
<u>Zuschüsse an freie Träger für Kinderbetreuung und Kindertagespflege</u>	./.	5.400 EUR
<p>Die Zuschüsse an die freien Träger für die Kinderbetreuung und die Kindertagespflege werden in Höhe von 13.372.300 EUR geplant. Die Zuschüsse beinhalten wie bei DeKiTa die 100 %ige Weiterleitung der Landeszuweisungen der Betreuungspauschale für die Kinderbetreuung gemäß § 12 (2) des KiFöG in Höhe von 5.384.000 EUR, die Erstattung vom Land zum Ausgleich der Geschwisterermäßigung gemäß § 13(5) des KiFöG in Höhe von 785.000 EUR und die Zuweisung von Land für Fachpersonal zur Unterstützung für Tageseinrichtungen mit besonderen Bedarfen in Höhe von 261.000 EUR. Weiterhin beinhaltet der Zuschuss den Anteil des örtlichen Trägers der Jugendhilfe an der Kinderbetreuung gemäß § 12 a des KiFöG in Höhe von 1.721.800 EUR, den städtischen Zuschuss aus der Übernahme der Kosten gemäß § 90 SGB VIII in Höhe von 465.000 EUR, den Zuschuss für projektgebundene Maßnahmen zur gesunden Ernährung in Höhe von 213.500 EUR und den städtischen Anteil nach § 12b des KiFöG (Defizitausgleich) in Höhe von 4.440.000 EUR.</p> <p>Im Jahr 2022 werden keine Zuschüsse an freie Träger für die Unterbringung der Kinder während Sanierungsmaßnahmen geplant.</p> <p>Außerdem erfolgt eine Erstattung der Entgelte aus der Übernahme der Kinderbetreuung anderer Gemeinden in Höhe von 100.000 EUR.</p>		
<u>Zuschüsse für Personal-und Sachkosten und förderfähige Projekte</u>	+	488.000 EUR
darunter:		
Zuschuss an freie Träger für Schulsozialarbeit	+	442.100 EUR
Zuschüsse an freie Träger aus dem Aktionsprogramm „Aufholen nach Corona“	+	161.400 EUR
Zuschüsse an freie Träger für Projekt Kita Einstieg Brücken bauen für frühe Bildung	+	81.000 EUR
Zuschuss an Vereine für verschiedene Projekte	+	64.000 EUR
Zuschuss an Stadtverband der Gartenfreunde Dessau e.V. für die Renaturierung von Kleingärten	+	55.000 EUR
Zuschuss für Fachstelle Suchtprävention	+	15.800 EUR
Zuschuss an die Tafel	+	10.400 EUR
Zuschuss an Moses-Mendelssohn-Stiftung für Moses- Mendelssohn-Preis	+	6.000 EUR
Zuschuss an Wasserturm e.V. für Notsicherung und Sanierung Hauptsims	./.	230.000 EUR
Zuschuss an Urbanistisches Bildungswerk für „Spielmobil“	./.	74.900 EUR
Zuschüsse an freie Träger Mikroprojekte „Jugend stärken im Quartier“	./.	25.000 EUR
Zuschuss an Rehsumpfverein	./.	18.000 EUR

Begrüßungsgeld für Neugeborene

./. 7.500 EUR

Schuldendiensthilfen an Gemeinden und Gemeindeverbände (532) + 85.400 EUR

Die Schuldendiensthilfen werden in Höhe von 212.700 EUR geplant. 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 5.400 EUR werden entsprechend dem Tilgungsplan an den Rechtsnachfolger (Landkreis Anhalt-Bitterfeld) gezahlt. 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 in Höhe von 207.300 EUR durch die Stadt an die freien Träger zu leisten.

Sozialtransferaufwendungen (533) + 2.036.100 EUR

Für Leistungen im Rahmen der Jugendhilfe und Sozialhilfen nach dem Sozialgesetzbuch werden insgesamt 28.937.500 EUR geplant. Der Anteil am Gesamtvolumen beträgt 11,2 v.H.

Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen (5331) + 964.000 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 Einzelfall- und der Kostenentwicklungen. Die Aufwendungen entsprechen der laufenden Entwicklung und betragen insgesamt 9.336.900 EUR.

Schwerpunktmäßig ergeben sich Veränderungen bei:

Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	+	400.000 EUR
Hilfe zum Lebensunterhalt	+	250.000 EUR
Bestattungskosten	./.	11.000 EUR
Hilfen zur Erziehung	+	180.800 EUR
Hilfen nach § 67 SGB XII	+	150.000 EUR

Soziale Leistungen an natürliche Personen innerhalb von Einrichtungen (5332) + 795.500 EUR

Hier werden individuelle Hilfen, vor allem im Bereich der Jugendhilfe nach dem SGB VIII geplant.

Die Gesamtausgaben betragen 12.055.300 EUR.

Größere Abweichungen zum Vorjahr ergeben sich bei:

Unterbringungskosten Vollzeitpflege	+	431.400 EUR
Unterbringungskosten für Mütter und Väter mit Kindern	+	200.000 EUR
für betreute Wohnformen für junge Volljährige / Erstattung an Heime	+	207.900 EUR
Unterbringung von Kindern	./.	70.000 EUR

Grund für die Steigerung sind die Erhöhung der Fallzahlen und die Erhöhung der Kostensätze pro Tag. Geplant wurden auch längere Aufenthaltsdauern pro Fall.

*Mehraufwandsentschädigungen an erwerbsfähige
Hilfsbedürftige (5338)* ./. 242.400 EUR

Es handelt sich um Mehraufwandsentschädigung im Rahmen des Landesprogramms "Stabilisierung und Teilhabe am Arbeitsleben", welche vom Land zu 100% erstattet worden.

Dieses Programm läuft Ende 2021 aus.

Sonstige soziale Leistungen (5339) + 510.000 EUR

Hier werden die Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz, nach dem Asylbewerberleistungsgesetz sowie Leistungen für Bildung und Teilhabe geplant.

Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz + 686.400 EUR
Die Flüchtlinge haben Anspruch auf Analogleistungen (analog den Leistungen nach dem SGB II und XII).

Aufgrund gestiegener Fallzahlen von Asylbewerbern werden Leistungen von 2.909.800 EUR geplant. Die Leistungen werden durch Kostenerstattungen vom Land, von Sozialleistungsträgern und den Hilfeempfängern getragen.

Leistungen für Bildung und Teilhabe ./. 80.000 EUR

Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz ./. 96.400 EUR
Die Unterhaltsvorschussleistungen werden in Höhe von 4.250.000 EUR geplant. Das entspricht 380 Anspruchsberechtigte bis 6 Jahre, 600 Anspruchsberechtigte bis 12 Jahre und 520 Anspruchsberechtigte bis 18 Jahre.

Steuerbeteiligungen (534) + **379.000 EUR**

davon:

Gewerbesteuerumlage (5341)

Die Planung der Aufwendungen erfolgte unter Berücksichtigung der Realisierungsquote auf Basis der Entwicklung der Gewerbesteuererträge des Jahres 2021 unter Berücksichtigung der aktuellen Steuerschätzung. Im Vergleich zum Vorjahr erhöhen sich die Erträge aus Gewerbesteuer um 4.460.000 EUR, so dass die Gewerbesteuerumlage in Höhe von 2.470.000 EUR geplant wird.

Der Vervielfältiger zur Berechnung der Gewerbesteuerumlage beträgt seit 2010 35 Prozentpunkte.

2.3.4. Sonstige ordentliche Aufwendungen (14)

Haushaltsansatz 2022	28.249.100 EUR
Haushaltsansatz 2021	29.935.700 EUR
Differenz	./. 1.686.600 EUR

Im Jahr 2022 gliedern sich die sonstigen ordentlichen Aufwendungen wie folgt:

• Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen (u.a. Dienstreisekosten, Wegstreckenentschädigung)	70.900	EUR
• Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (u. a. Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit, Schülerbeförderung, Mitgliedsbeiträge)	2.551.100	EUR
• Geschäftsaufwendungen (u. a. Bürobedarf, Bücher und Zeitschriften, Öffentliche Bekanntmachungen, Post- und Fernmeldegebühren)	942.100	EUR
• Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	2.177.800	EUR
• Erstattung für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.352.000	EUR
• Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung SGB II (Kosten der Unterkunft) einschließlich Leistungen für Bildung und Teilhabe	17.411.000	EUR
• Wertminderungen bei Vermögensgegenständen	927.400	EUR
• weitere sonstige Aufwendungen (u.a. Geschäftsführungskosten Fraktionen, Verwaltungskosten)	816.800	EUR

Diese haben sich gegenüber dem Vorjahr wie folgt geändert:

<i>Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen (Konto 541)</i>	./. 13.700 EUR
<i>(u.a. Dienstreisen und Wegstreckenentschädigungen)</i>	

darunter:

Dienstreisekosten Verwaltungssteuerung u. Organisationsangelegenheiten	./. 4.500 EUR
Dienstreisekosten Tierpark	./. 2.000 EUR
Dienstreisekosten Volkshochschule	./. 2.000 EUR
Wegstreckenentschädigung Zentrale Dienste	./. 1.700 EUR
Dienstreisekosten Veterinäraufsicht	./. 1.000 EUR
Dienstreisekosten Projekt „Wildnis wagen“	./. 800 EUR

<i>Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Konto 542)</i>	./. 24.200 EUR
---	-----------------------

darunter:

Statistik und Wahlen	./. 83.000 EUR
Schülerbeförderungskosten	./. 78.000 EUR
Zensus 22, Erhebungsbeauftragte	+ 130.300 EUR

Geschäftsaufwendungen (Konto 543) **./.** **289.200 EUR**

Übersicht über Geschäftsaufwendungen (in EUR):

	Haushaltsansatz 2022 EUR	Haushaltsansatz 2021 EUR		Differenz EUR
Bürobedarf	147.000	160.300	./.	13.300
Bücher und Zeitschriften	94.800	89.600	+	5.200
Post- und Fernmeldegebühren	514.300	494.900	+	19.400
Öffentliche Bekanntmachungen	94.000	64.500	+	29.500
Amtsblatt	92.000	92.000		0
Aufwendungen für Wahlen	0	330.000	./.	330.000
gesamt:	942.100	1.231.300	./.	289.200

Im Jahr 2022 finden keine Wahlen statt.

Die Geschäftsaufwendungen werden der aktuellen Entwicklung angepasst.

Steuern und Versicherung (Konto 544) **./.** **520.700 EUR**

darunter:

Versicherungsbeiträge **./.** **750.400 EUR**

Kapitalertragssteuer Stadtbibliothek Dessau-Roßlau **+** **229.700 EUR**

Die Versicherungen des Städtischen Klinikums werden nicht mehr über den Haushalt der Stadt abgebildet.

Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit (Konto 545) **+** **134.200 EUR**

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 3.352.000 EUR geplant. Wesentliche Veränderungen zum Haushaltsplan 2021 ergeben sich in folgenden Bereichen:

Vergütung für nichtärztliches Personal im Impfzentrum **+** **56.000 EUR**

Gastschulbeiträge **+** **33.000 EUR**

Erstattungen an Bundesanstalt für Arbeit für Sachkosten **+** **25.000 EUR**

Erstattungen an Land Unterhaltsvorschussleistungen **+** **20.000 EUR**

Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung (Hartz IV) und Leistungen für Bildung und Teilhabe (Konto 546) **./.** **40.000 EUR**

Die Aufwendungen beinhalten Kosten der Unterkunft und einmalige Leistungen an Arbeitssuchende der Stadt Dessau-Roßlau einschließlich Flüchtlinge und werden in Höhe von 17.411.000 EUR geplant (2021: 17.451.000 EUR).

Darin enthalten sind die Leistungen für Bildung und Teilhabe, welche in 2022 in Höhe von 500.000 EUR geplant werden (2021: 500.000 EUR).

Zur Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft siehe Punkt 2.2.2. (Kto. 419)

Ursache für die Aufwandsreduzierung gegenüber 2021 ist der Rückgang der Grundsicherungsleistungen für Arbeitssuchende nach SGB II.

Entwicklung der Bedarfsgemeinschaften (einschließlich Flüchtlinge mit Aufenthaltstitel) durchschnittlich:

	Jahr	Anzahl der Bedarfsgemeinschaften	Leistungen nach SGB II	Zuschuss der Stadt für Leistungen nach SGB II für Arbeitssuchende
			-TEUR-	-TEUR-
Ergebnis	2017	5.423	26.503	5.840
	2018	4.930	24.514	4.351
	2019	4.493	23.441	3.946
	2020	4.300	24.073	6.024
Plan	2021	4.200	22.995	1.532
Plan	2022	4.100	22.479	2.353

Ab 2020 erhöht sich die Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft im SGB II um 25%.

Somit ergibt sich für 2022 ein geringerer Zuschussbedarf.

Die Leistungen für Bildung und Teilhabe werden an die Ist-Entwicklung angepasst und zu 100 % erstattet.

Wertminderungen bei Vermögensgegenständen (Konto 547) *./.* **944.200 EUR**

Die Wertminderungen betreffen Fälle der Veräußerungen des Anlagevermögen und Wertkorrekturen auf Forderungen wie z. B. Niederschlagungen und Erlass in Form von Einzelwertberichtigungen und Pauschalwertberichtigungen. Sie sind als ordentliche Aufwendungen zu planen.

Wertberichtigungen aus Grundstücksverkäufen *./.* **932.200 EUR**

Die Veräußerung von Grundstücken wird 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 niedrigerem Umfang als 2021 geplant sind. Es wird ein Wertverlust von 800.000 EUR geplant.

Wertberichtigungen auf Forderungen *./.* **12.000 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 125.900 EUR geplant. Die Reduzierung gegenüber dem Vorjahr ergibt sich aus der aktuellen Entwicklung 2020 und 2021 bei den Forderungen.

Weitere sonstige Aufwendungen (Konto 549) **+** **11.200 EUR**

Diese Aufwendungen beinhalten die Geschäftsführungskosten der Fraktionen und Verwaltungskosten für Betriebe gewerblicher Art

Geschäftsführungskosten der Fraktionen **+** **11.200 EUR**

2.3.5. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (15)

Haushaltsansatz 2022	579.600 EUR
Haushaltsansatz 2021	688.500 EUR
Differenz	./ 108.900 EUR

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

Zinsaufwendungen (551)	./ 160.000 EUR
<i>Zinsen für Kredite vom Kreditmarkt</i>	<i>./ 160.000 EUR</i>

Die Planung der Zinsaufwendungen beinhaltet zum einen die bereits vertraglich zu leistenden Zinsen und zum anderen eine Prognose einer Kreditaufnahme und daraus resultierende zusätzlichen Zinslasten. Bisher war auf Grund der guten Liquiditätslage eine verzinste Kreditaufnahme zur Finanzierung von Investitionen nicht erforderlich. Die gegenüber dem Vorjahr reduzierten Zinsaufwendungen basierten auf einer eingeplanten verzögerten Kreditaufnahme durch eine vorhandene Liquidität und durch die Verzögerungen bei der Umsetzung der Investitionen und basieren auf einem weiterhin niedrigen Zinsniveau für diese Kredite. Die aufgenommenen STARK III-Kredite bei der Investitionsbank sind zinsfrei.

Für das Jahr 2022 erfolgt deshalb die Planung der Zinsaufwendungen in Höhe von 345.000°EUR.

Sonstige Finanzaufwendungen (559)	+ 51.100 EUR
--	---------------------

<i>Verzugszinsen</i>	<i>+ 59.100 EUR</i>
----------------------	---------------------

Es handelt sich hierbei um Verzugszinsen für die nicht fristgerechte Verwendung von Fördermitteln der Sanierungsgebiete Dessau-Nord, Dessau-Nordwest und Altstadt Roßlau. Die Zinsansprüche werden aus den jährlich zu erstellenden Verwendungsnachweisen durch das Landesverwaltungsamt erstellt.

<i>Erstattungszinsen Gewerbesteuer</i>	<i>./ 28.000 EUR</i>
--	----------------------

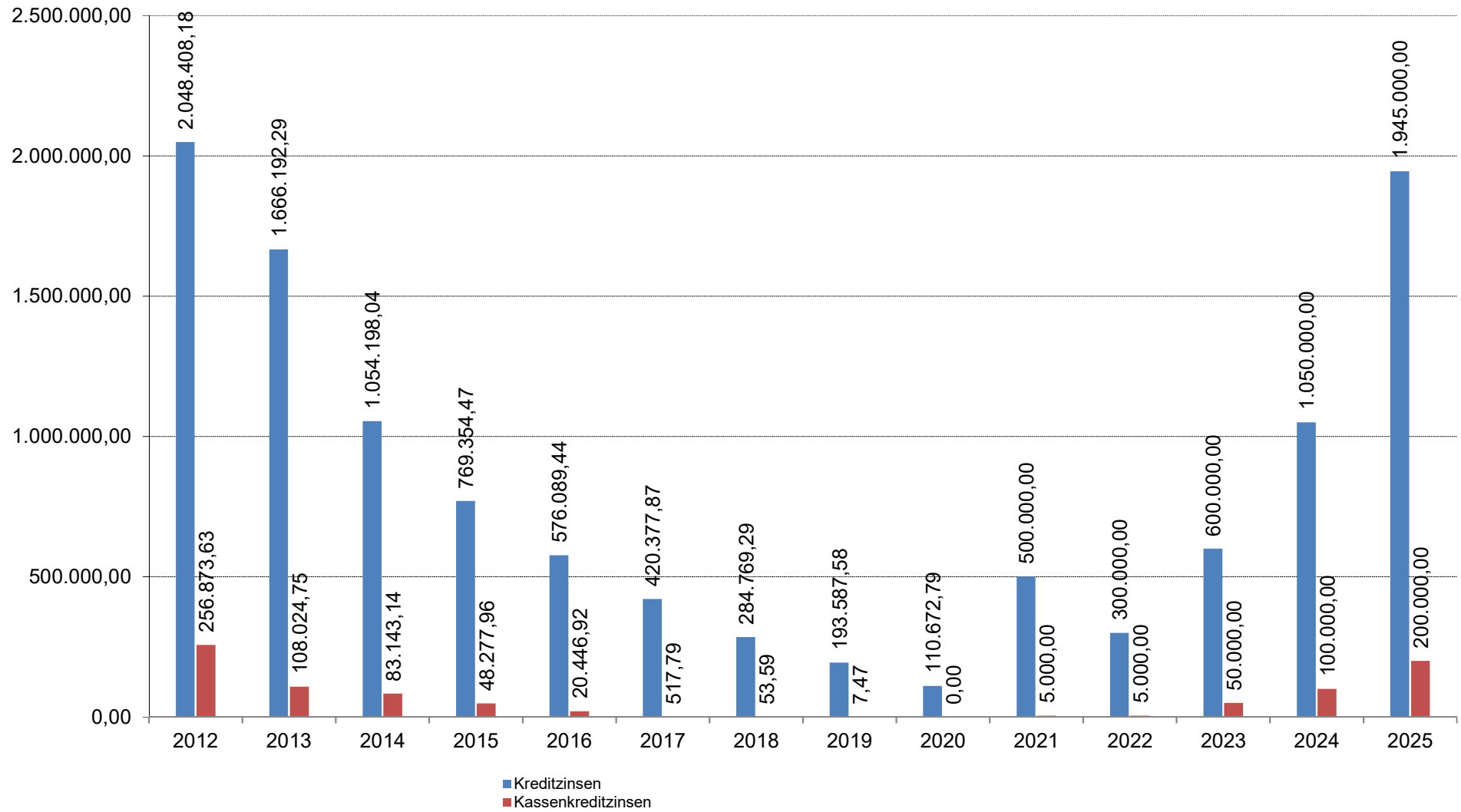
Die Erstattungszinsen werden in Höhe von 70.000 EUR geplant.

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 der Gewerbesteuererträge.

<i>Aufwendungen für Negativzinsen</i>	<i>+ 20.000 EUR</i>
---------------------------------------	---------------------

Für Guthaben auf den Konten der Stadt bei der Stadtparkasse Dessau-Roßlau und nachfolgend auch bei der Commerzbank und bei der Volksbank sind ab bestimmten Guthabenbeträgen Negativzinsen zu entrichten. Das Verwahrtgelt beträgt zwischen 0,4 und 0,5 %. Auf Grund der Ist-Entwicklung werden die Aufwendungen für Negativzinsen in 2022 in Höhe von 101.900 EUR geplant.

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



2.3.6. Bilanzielle Abschreibungen (16)

Haushaltsansatz 2022	20.788.700 EUR
Haushaltsansatz 2021	19.773.800 EUR
Differenz	+ 1.014.900 EUR

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

In die Planung dieser Aufwandsposition sind die aus der Aufstellung der Eröffnungsbilanz und die Erstellung der Jahresrechnungen 2013 und 2014 gewonnenen Erkenntnisse eingeflossen. Darüber hinaus wird diese Aufwandsgröße aber auch aus der Aktivierung von Investitionen der Jahre 2015 bis 2021 durch die damit verbundene Festlegung von Nutzungsdauern und deren Veränderung, die bisher noch nicht abgeschlossen ist, geprägt.

Diesen Abschreibungen stehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (siehe Punkt 2.2.6) in Höhe von 14.774.900 EUR gegenüber. Damit werden im Ergebnishaushalt saldiert 6.013.800 EUR Abschreibungen finanziert.

Verlustentwicklung aus Abschreibungen

	Abschreibungen in EUR	Auflösung Sonderposten in EUR	Auswirkungen auf den Ergebnishaushalt in EUR
2018	18.413.400	11.461.500	./. 6.951.900
2019	18.986.305	11.826.615	./. 7.159.690
2020	18.965.900	13.712.800	./. 5.253.100
2021	19.773.800	14.407.100	./. 5.366.700
2022	20.788.700	14.774.900	./. 6.013.800

2.4. Mittelfristige Ergebnisplanung der Stadt Dessau-Roßlau für die Jahre 2021 bis 2025

Die mittelfristige Ergebnisplanung umfasst die Planansätze 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 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 2.985,8°TEUR bis zum Jahr 2025 sowie der positiven Jahresergebnisse 2013 bis 2020, kann die Stadt Dessau-Roßlau mittelfristig den gesetzlich geforderten Erhalt des Eigenkapitals nachzuweisen. Die negativen Ergebnisse der Jahre 2021 bis 2025 können unter der derzeitigen Prognose vollständig durch die positiven Ergebnisse 2013 bis 2020 und der Ergebnisverbesserung 2021 kompensiert werden. Der Haushaltsausgleich wird innerhalb des mittelfristigen Finanzplanungszeitraumes erreicht.

	Konsolidierung	Jahresergebnis		
2013		voraussichtliches RE	15.290,0	TEUR
2014		voraussichtliches RE	8.400,0	TEUR
2015		voraussichtliches RE	7.200,0	TEUR
2016		voraussichtliches RE	5.800,0	TEUR
2017		voraussichtliches RE	2.600,0	TEUR
2018		voraussichtliches RE	10.300,0	TEUR
2019		voraussichtliches RE	28.900,0	TEUR
2020		voraussichtliches RE	3.300,0	TEUR
2021			./. 27.534,3	TEUR
2022	343,0 TEUR		./. 13.627,8	TEUR
2023	268,0 TEUR		./. 16.476,2	TEUR
2024	1.805,0 TEUR		./. 11.175,9	TEUR
2025	569,8 TEUR		./. 12.512,6	TEUR
Gesamt	2.985,8 TEUR		+ 463,2	TEUR

2.4.1. Erträge

2.4.1.1. Steuern und ähnliche Abgaben

Die Prognose dieser Ertragsart basiert auf den geschätzten Steuereinnahmen der Gemeinden lt. November-Steuerschätzung 2021. Daneben fanden insbesondere bei Grund- und Gewerbesteuer die örtlichen Verhältnisse Berücksichtigung. Die pandemiebedingten Steuerausfälle 2020/2021 werden sich erst im Jahr 2023 auf das Vorkrisenniveau wieder eingeln.

	Steigerung prozentual		
	2023 v.H.	2024 v.H.	2025 v.H.
Grundsteuer B			
Steuerschätzung	1,5	1,5	1,5
Ergebnisplanung	0,1	0,2	0,3
Gewerbesteuer brutto			
Steuerschätzung	3,1	6,5	6,1
Ergebnisplanung	2,0	4,0	4,0

	2023 v.H.	2024 v.H.	2025 v.H.
Gemeindeanteil an den Gemeinschaftssteuern			
Steuerschätzung			
Einkommensteuer	5,6	5,8	5,3
Umsatzsteuer	2,9	2,0	1,9
Ergebnisplanung			
Einkommensteuer	5,5	5,7	5,2
Umsatzsteuer	2,6	1,9	1,9

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

Das derzeit geltende Finanzausgleichsgesetz legt die Finanzausgleichsmasse und ihre Teilmassen bis 2021 in Höhe von 1.628 Mio. EUR fest. Für das Jahr 2022 ist eine Anpassung der Finanzausgleichsmasse auf Grundlage aktueller Statistiken gemäß Koalitionsvertrag geplant. Die Berechnung umfasst die Neuberechnung der Auftragskostenpauschale. Ergebnis ist, dass die Finanzausgleichsmasse für die Jahre 2022 und 2023 jeweils 1.735 Mio. EUR betragen wird. Damit erhöht sich die Finanzausgleichsmasse um 107 Mio. EUR.

Gemäß den Orientierungsdaten vom Land wird bis zum Jahr 2025 mit einer konstanten Finanzausgleichsmasse in Höhe von 1.735 Mio. EUR geplant.

Bei der Berechnung der Finanzausgleichsleistungen wirkt sich für die Stadt Dessau-Roßlau die Berücksichtigung der höchsten Einwohnerzahl der vergangenen fünf Jahre positiv durch den zeitversetzten Bevölkerungsrückgang aus. Gleichzeitig ist aber dabei der Einwohnerrückgang für die Folgejahre prognostizierbar (2023 82.111/ 2024 81.237/ 2025 80.103). Demzufolge wurden bei der Planung der Zuweisung nach dem FAG Einwohnerabschläge von 2023 180 TEUR, 2024 390,0 TEUR und 2025 510,0 TEUR berücksichtigt. Daraus ergeben sich für die Stadt Dessau-Roßlau ab dem Jahr 2023 bei den wesentlichen Zuweisungen voraussichtlich folgende Anteile:

in TEUR

	§ 4 FAG	§ 7 FAG	§ 9 FAG	§ 10 FAG	§ 11 FAG	§ 12 FAG	Gesamt
2023	17.698,6	2.606,0	4.306,1	979,0	241,0	33.874,0	61.727,7
2024	17.598,6					38.084,0	66.210,7
2025	17.498,6					37.174,0	65.291,7

§ 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)
§10 FAG	Besondere Ergänzungszuweisungen für die Schülerbeförderung
§11 FAG	Besondere Ergänzungszuweisungen für die Unterhaltung der Kreisstraßen
§ 12 FAG	Schlüsselzuweisungen für die Erledigung der Aufgaben im eigenen Wirkungskreis

Bei der Bemessung der Schlüsselzuweisung für die Folgejahre wirkt sich außerdem die Entwicklung der Realsteuern auf die Steuerkraftzahl aus, die aber von der Entwicklung des Steueraufkommens der anderen beiden kreisfreien Städte abhängig ist. Das hohe Gewerbesteueraufkommen 2021 fand bei der Planung der Schlüsselzuweisungen 2023 Berücksichtigung.

Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen

2023	37.557,7 TEUR
2024	39.030,8 TEUR
2025	39.136,2 TEUR

Neben den projektbezogenen Zuwendungen für konsumtive Zwecke finden auch Zuweisungen für übertragene Aufgaben in dieser Ertragsart Berücksichtigung.

Die Zuweisungen des Landes für das Anhaltische Theater werden entsprechend dem aktuellen Theatervertrag berücksichtigt.

in TEUR

	2023	2024	2025
Zuwendungsvertrag	7.859,9	9.580,8	9.995,0
Veränderung	+ 281,4	+ 1.720,9	+ 414,2

Der aktuelle Zuwendungsvertrag endet am 31.12.2023.

Ab dem Jahr 2024 wird eine Beibehaltung der Höhe der Grundfinanzierung unterstellt. Die Dynamisierung wird in Höhe von 4% von 80% der Zuschüsse fortgeführt und ergibt eine Erhöhung im Jahr 2024 um 311,5 TEUR. Zusätzlich werden vom Land ein Aufstockungsbetrag lt. Protokollnotiz des aktuellen Zuwendungsvertrages in Höhe von 1.320,0 TEUR sowie ein Aufstockungsbetrag zur Bedarfsdeckung in Höhe von 89,4 TEUR erwartet.

Veränderungen anderer entwicklungsbestimmender Zuwendungen:

in TEUR

	2023	2024	2025
Zuweisung vom Land für Machbarkeitsstudie Bundesgartenschau 2035 und Zuweisung für Erstellung Masterplan Georgengarten Teil 1 und 2	./. 144,0	0	0
Zuschüsse vom Land und den Wohnungsunternehmen im Rahmen des Stadtumbau Ost	+ 482,6	./. 711,9	./. 117,4
Zuweisungen vom Land für "Aktive Stadt- und Ortsteilzentren" Verfügungsfonds	./. 183,8	0	0
Zuweisungen nach dem KiFöG Hier kommt es im Jahr 2023 zu erheblichen Verschiebungen der zu betreuenden Anzahl der Kinder zwischen Kinder Grippe/ Kindergarten/Hort. Die Kindpauschale des Landes richtet sich je nach Altersstufe. Die Förderung erfolgt für - Kinder unter 3 Jahre mit 468 € - Kinder ab 3 Jahre mit 213€ - Schulkinder mit 81€.	+ 316,7	+ 191,1	./. 162,5
Zuweisung vom Land für Leistungen nach Grundsicherungsgesetz nach SGB XII	+ 200,0	+ 300,0	0
Bundes- u. Landeszuweisungen für soziale Projekte(Stabilisierung u. Teilhabe am Arbeitsleben, KiTa-Einstieg Brücken bauen, RÜMSA, Netzwerke, Schulerfolg sichern, Elternbegleitung für geflüchtete Familien, Bildungs-koordinator, Schulsozialarbeit)	+ 74,9	./. 38,0	0
Zuweisung vom Land für Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona"	./. 161,4	0	0

Zuweisungen vom Land Corona- Beihilfen für Zuschuss an DVG	./. 320,0	0	0
Zuweisungen vom Land für Mietspiegel	./. 70,0	0	0
Zuweisung vom Land für Standortentwicklungskonzept Chemiepark Rodleben	./. 87,5	0	0
Zuweisungen vom Bund u. Land für Lokale Entwicklungsstrategie, Breitbandausbau, Glasfaserausbaustrategie	./. 452,8	0	0
Zuweisungen vom Land für Sonderausstellung und Digitalisierung von Sammlungen	./. 153,6	0	0
Zuweisung vom Land f. Bekämpfung Eichenprozessionsspinner	./. 57,7	0	0

Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung

Die Entwicklung der Erträge aus Kostenbeteiligung des Bundes an den Kosten der Unterkunft bleibt danach bis 2025 mit 10.362,3 TEUR konstant.

Gemäß dem „Gesetz zur finanziellen Entlastung der Kommunen und der neuen Länder“ vom 17. September 2020 beträgt der Bundesanteil an den Kosten der Unterkunft im SGB II ab dem Jahr 2022 62,8 v.H.

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 in Höhe von 2.364,0 TEUR geplant werden.

2.4.1.4. Erträge aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten

Die in dieser Ertragsart enthaltenen Verwaltungs- und Benutzungsgebühren werden im Wesentlichen mittelfristig auf dem Niveau des Jahres 2022 in Höhe von 4.721,1 TEUR geplant.

2.4.1.5. Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Bei Kostenerstattungen handelt es sich um Erträge, die aus Leistungen für Dritte (in der Regel aus einem auftragsähnlichen Verhältnis) entstehen.

Die Entwicklung der Erträge aus privat-rechtlichen Entgelten stellt sich wie folgt dar:

	in TEUR		
	2023	2024	2025
Kostenerstattungen für den Rettungsdienst	./. 99,4	+ 27,5	+ 32,1
Eintrittsgelder Tierpark	+ 50,0	+ 50,0	+ 50,0
Erstattungen vom Land für Unterhaltsvorschuss	+ 55,0	+ 57,0	+ 49,0
Kostenerstattungen für Wahlen	./. 190,0	+ 55,0	+ 45,0
Erstattungen vom Land für Volks-, Gebäude- und Wohnraumzählung Zensus 2022	./. 190,4	0	0
Erstattung von privatem Unternehmen für Mängelbeseitigung Dach Anhalt-Arena	./. 164,1	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 und gestaltet sich gleichbleibend. 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.).

Die Erträge aus Veräußerungen von Grundstücken verändern sich wie folgt: in TEUR

	2023	2024	2025
Erträge aus Veräußerungen von Grundstücken	./657,0	+149,0	./92,0

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

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.

Unter Berücksichtigung der Erkenntnisse aus der Eröffnungsbilanz, der danach bis 2019 ohne Kreditaufnahme finanzierten Investitionen, 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 erhöht.

in TEUR

	2023	2024	2025
Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	+ 186,4,0	+ 168,9	+ 260,0

2.4.1.7. Finanzerträge

Entwicklungsbestimmend ist neben der Ausschüttung von Gewinnanteilen der städtischen Beteiligungen (z.B. DVV, WBD IPG, DWG, Stadtwerke Roßlau) auch die vom Eigenbetrieb Stadtpflege prognostizierte Entwicklung der durch Gebühren erwirtschafteten Verzinsung des Eigenkapitals. Die negative Entwicklung resultiert aus den Auswirkungen der negativen Zinspolitik.

in TEUR

	2023	2024	2025
Finanzerträge	+ 29,0	./ 154,7	0

2.4.2. Aufwendungen

2.4.2.1. Personal- und Versorgungsaufwendungen

Planung der Personalaufwendungen erfolgt auf Grund von:

- Stellenveränderungen bis 2023
Wegfall von 37,955 befristeten Stellen
Wegfall von 2,344 kw-Stellen ohne ATZ und 2,000 nach Altersteilzeit
- Stellenveränderungen bis 2024
Wegfall von 10,659 befristeten Stellen
Wegfall von 3,760 nach Altersteilzeit
- Stellenveränderungen bis 2025
Wegfall von 12,028 befristeten Stellen
Wegfall von 3,000 kw-Stellen ohne ATZ und 2,000 nach Altersteilzeit

	Personalaufwand in TEUR	Stellen (VbE)
2023	73.819,3	1.118,405
2024	75.077,1	1.103,986
2025	76.415,1	1.086,958

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.

Folgende Maßnahmen wirken sich auf die mittelfristige Planung des Bauunterhalts und der Bewirtschaftung der Grundstücke u. baulichen Anlagen aus:

in TEUR

	2023	2024	2025
Unterhaltung Straßen /Brücken /Wald –u. Wirtschaftswege	./. 373,8	./. 2,0	0
Bauliche Unterhaltung und Unterhaltung der Grünflächen v. Verwaltungsgebäuden (Schulen, Kultureinrichtungen, Sportstätten etc.)	./. 1.053,2	./. 8,5	+ 5,0
Dienst-und Schutzkleidung	./. 149,0	+ 1,0	+ 1,0
Bewirtschaftungskosten (Heizung, Reinigung, Energie, Bewachung etc.)	+ 48,6	+ 68,2	+ 70,2
Bekämpfung Eichenprozessionsspinner	./. 182,7	0	0
Verbesserung der Ordnung und Sauberkeit in der Dessauer Innenstadt	./. 193,6	0	0

Die sonstigen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (Konto 527-529) entwickeln sich mittelfristig wie folgt:

in TEUR

	2023	2024	2025
Sachkosten in kulturellen Einrichtungen (u.a. Digitalisierung von Sammlungsbeständen; Ausstellungen, Sonderausstellungen, Marketingmaßnahmen; Projekte)	./. 256,6	./. 57,8	+ 74,3
Sachkosten für soziale Projekte (Bildung und Teilhabe; Schulerfolg sichern u. RÜMSA, etc.) Beendigung	./. 182,5	0	0
Zukunftskonferenz	./. 88,2	0	0
Erarbeitung von sozialen Konzepten (Sozialplan, Mietspiegel)	./. 105,0	0	0
Softwarepflege, Informationssicherheits- Managementsystem	./. 221,8	./. 14,0	+ 18,3
Flächennutzungsplan, Bebauungsplan u. Zentrenkonzept, INSEK	./. 309,0	./. 55,0	1,0
Machbarkeitsstudie Bundesgartenschau 2035	./. 120,0	0	0
Erstellung Masterplan Georgengarten Teil 1 und 2	./. 80,0	0	0
Standortentwicklungskonzept Chemiepark Rodleben	./. 100,0	0	0
Erarbeitung einer Glasfaserausbaustrategie, Breitbandausbau und Machbarkeitsstudie zum Aufbau und dem Betrieb einer privaten Hochschule	./. 97,0	./. 52,5	+ 2,5
Erstellung Lokale Entwicklungsstrategie	./. 62,5	0	0
Klimaschutzkonzepte	./. 25,0	0	0

2.4.2.3. Transferaufwendungen

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

Mittelfristig steigen diese Aufwendungen 2025 auf 106,0 Mio. EUR.

Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen

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

	in TEUR		
	2023	2024	2025
Veränderung Zuschuss	+ 785,1	+ 709,5	+ 735,7
Zuschuss an das Anhaltische Theater Dessau	19.472,8	20.182,3	20.918,0
Erträge aus Zuweisungen vom Land (siehe Pkt. 2.4.1.2)	7.859,9	9.580,5	9.995,0
Zuschussbedarf Stadt	11.612,9	10.601,8	10.923,0

Grundlage dafür bildet der derzeitige Zuwendungsvertrag. Der Zuschuss für Investitionen wird im Finanzplan investiv dargestellt.

Bei weiteren Zuschüssen an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen ergeben sich die aufgezeigten Veränderungen aus folgenden Ursachen:

in TEUR

	2023	2024	2025
Zuschüsse im Rahmen der Stadtentwicklung (teilweise durch Landeszuweisungen refinanziert)	+ 440,2	./ 533,1	./ 181,1
Zuschuss an DeKiTa	+ 708,8	+ 96,6	./ 299,7
Zuschuss an Stadtpflege für Unterhaltung Straßenbeleuchtung, Spielplätze und Grünflächenpflege	+ 124,3	+ 203,6	0

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

Die Erhöhung der Zuschüsse an den Eigenbetrieb Stadtpflege beruht im Wesentlichen auf der Steigerung des Zuschusses für die öffentliche Grünflächenpflege. Die Entwicklung im Jahr 2024 ist der rückläufigen Personalkostenerstattung für die Mitarbeiter im Rahmen des Teilhabechancengesetzes im dritten Jahr der Maßnahme geschuldet.

Zuschüsse an freie Träger für Kinderbetreuung und Leistungen der Jugendhilfe, soziale Projekte

Schwerpunktmäßige ergeben sich folgende Entwicklung der Zuschüsse:

in TEUR

	2023	2024	2025
Zuschuss an freie Träger für Schulsozialarbeit durch Neuregelung der Finanzierung	+ 618,8	0	0
Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona"	./ 176,4	0	0
Zuschüsse an freien Träger für Projekt Kita Einstieg Brücken bauen für frühe Bildung	./ 181,0	0	0
Zuschüsse für Kindertagesbetreuung	./ 153,0	+ 2,7	./ 49,6

Die Höhe Zuschüsse für die Kinderbetreuung sind abhängig von der Zahl der Jugendeinwohner der entsprechenden Altersgruppen, die Entwicklung der Geburtenzahlen sowie die Entwicklung der Nutzerquoten des Vorjahres. Die Entwicklung der Kinderzahlen wird leicht steigend prognostiziert, außerdem kommt es zu Verschiebungen innerhalb der Altersgruppen die mit unterschiedlichen Kostenpauschalen erstattet werden.

Zuschüsse für förderfähige Maßnahmen

Schwerpunktmäßige ergeben sich folgende Entwicklung der Zuschüsse:

in TEUR

	2023	2024	2025
Zuschuss für Sanierung Wasserturm	+ 195,5	0	0
Zuschuss an Investor für Breitbandausbau	./ 296,6		
Zuschuss an die DVG Corona- Beihilfen	./ 320,0		
Zuschüsse an private Unternehmen "Aktive Stadt- und Ortsteilzentren" Verfügungsfonds Zerbster Straße	./ 221,1		
Zuweisungen an LK Wittenberg für Bundestagswahl	./ 117,0	0	+ 55,0

Sozialtransferaufwendungen

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 werden an die laufende Entwicklungen angepasst.

Veränderungen ergeben sich bei:

in TEUR

	2023	2024	2025
Leistungen der Sozialhilfe nach SGB XII (u.a. für Leistungen der Grundsicherung im Alter)	+ 200,0	+ 300,0	0,0
Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz	+ 80,0	+ 80,0	+ 70,0

Gewerbesteuerumlage

Die Gewerbesteuerumlage wird in Abhängigkeit der Entwicklung der zu erwartenden Gewerbesteuereinnahmen mit einem Umlagesatz von 35 v.H. (Bundesvervielfältiger: 14,5 v.H., Landesvervielfältiger: 20,5 v.H.) geplant.

in TEUR

	2023	2023	2024
Gewerbesteuerumlage	+ 50,0	+ 101,0	+ 104,0

2.4.2.4. Sonstige ordentliche Aufwendungen

Neben den Geschäftsaufwendungen der Verwaltung (z.B. Bürobedarf, Sachverständigenkosten, Dienstreisen usw.), den Leistungsbeteiligungen (u.a. der Unterkunft) nach SGB II, sind Steuern und Versicherung sowie die Wertminderungen durch Veräußerung von Vermögen (siehe Punkt 2.4.1.6.) Bestandteil dieser Aufwandsart. Die Wertminderung durch die Veräußerung des Vermögens hat keine Auswirkungen auf das Ergebnis des Ergebnishaushaltes, hier wurden in gleicher Höhe Erträge geplant. Im Finanzplanzeitraum ergeben sich wesentliche Veränderungen bei:

in TEUR

	2023	2024	2025
Wertminderungen bei Grundstücksverkehr (insbesondere durch ordentliche Buchverluste)	./ 657,0	+ 149,0	./ 92,0
Aufwendungen für Wahlen	./ 130,0	+ 216,0	0

2.4.2.5. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Die Zinsausgaben wurden anhand der laufenden Kredite mit Zinssätzen von 0,0 bis 4,65 v.H. berechnet.

in TEUR

	2023	2024	2025
Zinsaufwendungen	+ 345,0	+ 500,0	+ 995,0

Die steigende Zinslast ist auf die geplante Neuaufnahme von Krediten zur Finanzierung der Investitionen zurückzuführen. Diese beinhaltet neben den geförderten Krediten im Rahmen des STARK III Programms auch die allgemeinen Kredite vom Kreditmarkt.

2022	46.836,2 TEUR
2023	45.440,3 TEUR
2024	8.511,1 TEUR
2025	6.383,5 TEUR

Die vorliegende Finanzplanung zeigt auf, dass in den Haushaltsjahren 2022 bis 2025 planmäßig jährlich neue Defizite erwirtschaftet werden. Deshalb werden mittelfristig wieder Kassenkreditzinsen unter Berücksichtigung eines dauerhaft niedrigen Zinsniveaus geplant.

2.4.2.6. Bilanzielle Abschreibungen

Die Abbildung des Werteverzehrs aus der Abnutzung des Anlagevermögens ist auf Grund der fehlenden Aktivierung der fertiggestellten Anlagegüter 2015 bis 2020 noch mit geringen Risiken behaftet. Gleichwohl ist bei der mittelfristigen Planung dieser Aufwandposition davon auszugehen, dass der Aufwand aus bilanziellen Abschreibungen durch Auslaufen von Nutzungsdauern und Abgängen von Anlagevermögen nur leicht ansteigt.

In die Prognose der Abschreibungen sind auch die geplanten Investitionen, die bis 2025 in Betrieb genommen werden, berücksichtigt. Dabei führt auch die geplante Kreditaufnahme zur Finanzierung dieser Investitionen zu Abschreibungen mit einer entsprechenden Ergebnisbelastung. Positiv wirkt sich hier die hohe Förderquote aus, da den Abschreibungen die ergebniswirksame Auflösung von Sonderposten gegenübersteht.

	Abschreibungen	Auflösung Sonderposten	Auswirkungen auf den Ergebnishaushalt
	in TEUR	in TEUR	in TEUR
2023	21.458,2	14.961,3	./. 6.496,9
2024	22.339,2	15.130,2	./. 7.209,0
2025	23.109,2	15.390,2	./. 7.719,0

		Mittelfristiger Ergebnisplan 2020-2025					
		Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
Ertrags und Aufwandsarten		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	76.252.423,64	73.523.100	79.191.000	81.566.000	43.272.000	85.855.000
	Realsteuern	12.284.796,64	12.397.000	12.260.000	12.400.000	12.435.000	12.510.000
	Gewerbesteuern	23.678.458,65	24.610.000	29.070.000	29.651.000	30.837.000	32.070.000
	Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern	33.253.074,63	32.448.000	33.649.000	35.303.000	0	37.063.000
	Ausgleichsleistungen nach dem SGB II	7.036.093,72	4.068.100	4.212.000	4.212.000	0	4.212.000
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	106.986.493,09	92.229.900	113.330.300	107.644.700	-204.600	113.206.800
	Schlüsselzuweisungen	40.862.132,00	27.767.600	47.387.100	42.006.100	0	46.215.100
	sonstige allgemeine Zuweisungen	21.697.090,00	15.382.500	17.798.600	17.698.600	0	17.598.600
	Zuwendungen für laufende Zwecke	33.653.717,66	38.402.300	37.782.300	37.577.700	-204.600	39.030.800
	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung	10.773.553,43	10.677.500	10.362.300	10.362.300	0	10.362.300
3	sonstige Transfererträge	2.305.288,50	2.314.400	2.364.000	2.364.000	2.364.000	2.364.000
	Ersatz von sozialen Leistungen	2.305.288,50	2.314.400	2.364.000	2.364.000	2.364.000	2.364.000
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.373.045,59	4.608.300	4.721.100	4.718.500	0	4.724.900
	Verwaltungsgebühren	2.680.556,52	2.817.400	2.705.900	2.695.900	0	2.695.900
	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	1.692.489,07	1.790.900	2.015.200	2.022.600	0	2.029.000
5	privatrechtliche Leistungsentgelte,	20.440.318,39	20.168.300	19.781.200	19.214.600	0	19.345.400
	Erträge aus Mieten, Pachten und Verkauf	2.394.327,76	2.527.800	2.540.000	2.566.000	0	2.588.000
	sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.693.888,34	3.370.400	3.496.200	3.436.800	0	3.514.300
	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlage	15.352.102,29	14.270.100	13.745.000	13.211.800	0	13.243.100
6	sonstige ordentliche Erträge	20.586.592,62	22.322.300	22.136.900	21.836.600	0	22.081.300
	Konzessionsabgaben	3.722.187,86	3.662.500	3.704.100	3.884.400	0	3.821.200
	Auflösung von Sonderposten	13.712.800,00	14.407.100	14.774.900	14.961.300	0	15.130.200
	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	650.522,77	1.733.900	801.500	144.500	0	293.500
	Besondere Erträge	2.501.081,99	2.518.800	2.856.400	2.846.400	0	2.836.400
7	Finanzerträge	2.311.779,54	2.343.000	2.475.600	2.504.600	0	2.349.900
	Zins- und sonstige Finanzerträge	128.209,01	281.900	278.800	307.800	0	153.100
	Gewinnanteil	2.183.570,53	2.061.100	2.196.800	2.196.800	0	2.196.800
8	aktivierter Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	62.454,02	10.000	65.000	65.000	65.000	65.000
9	ordentliche Erträge	233.318.395,39	217.519.300	244.065.100	239.914.000	45.496.400	249.992.300

10	Personalaufwendungen	65.190.187,79	72.153.500	73.199.500	73.819.800	0	75.077.100
11	Versorgungsaufwendungen	6.883,79	81.000	31.000	31.000	0	31.000
12	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.388.287,30	30.094.900	31.814.100	28.105.200	0	27.920.400
13	Transferaufwendungen	90.218.860,13	98.826.200	103.030.900	104.767.600	0	105.439.000
	Zuwendungen für laufende Zwecke	63.392.531,04	69.706.500	71.410.700	72.749.500	0	73.004.400
	Schuldendiensthilfen	64.498,39	127.300	212.700	210.100	0	208.200
	Sozialtransferaufwendungen	24.909.541,70	26.901.400	28.937.500	29.288.000	0	29.605.400
	Gewerbesteuerumlage	1.852.289,00	2.091.000	2.470.000	2.520.000	0	2.621.000
14	sonstige ordentliche Aufwendungen	27.843.838,68	29.935.700	28.249.100	27.412.900	0	27.808.000
	Geschäfts- und sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.533.325,63	6.589.700	5.741.900	5.593.700	0	5.814.800
	Erstattungen	3.524.943,58	3.217.800	3.352.000	3.321.000	0	3.346.000
	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen	17.228.403,31	17.451.000	17.411.000	17.411.000	0	17.411.000
	Wertminderung bei Vermögensgegenständen	251.992,16	1.871.600	927.400	270.400	0	419.400
	Fraktionszuwendungen/Ausgleichsabgaben	305.174,00	805.600	816.800	816.800	0	816.800
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	479.540,72	688.500	579.600	795.500	0	1.245.500
	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	110.672,79	505.000	345.000	690.000	0	1.190.000
	Sonstige Finanzaufwendungen	368.867,93	183.500	234.600	105.500	0	55.500
16	bilanzielle Abschreibungen	18.965.900,00	19.773.800	20.788.700	21.458.200	0	22.339.200
17	ordentliche Aufwendungen	228.093.498,41	251.553.600	257.692.900	256.390.200	0	259.860.200
18	ordentliches Ergebnis	5.224.896,98	-34.034.300	-13.627.800	-16.476.200	45.496.400	-9.867.900
19	außerordentliche Erträge	437.473,16	0	0	0	0	0
20	außerordentliche Aufwendungen	630.595,45	0	0	0	0	0
21	außerordentliches Ergebnis	-193.122,29	0	0	0	0	0
22	Jahresergebnis	5.031.774,69	-34.034.300	-13.627.800	-16.476.200	45.496.400	-9.867.900

3. Finanzplan Investitionen 2022 und mittelfristige Finanzplanung bis 2025

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.

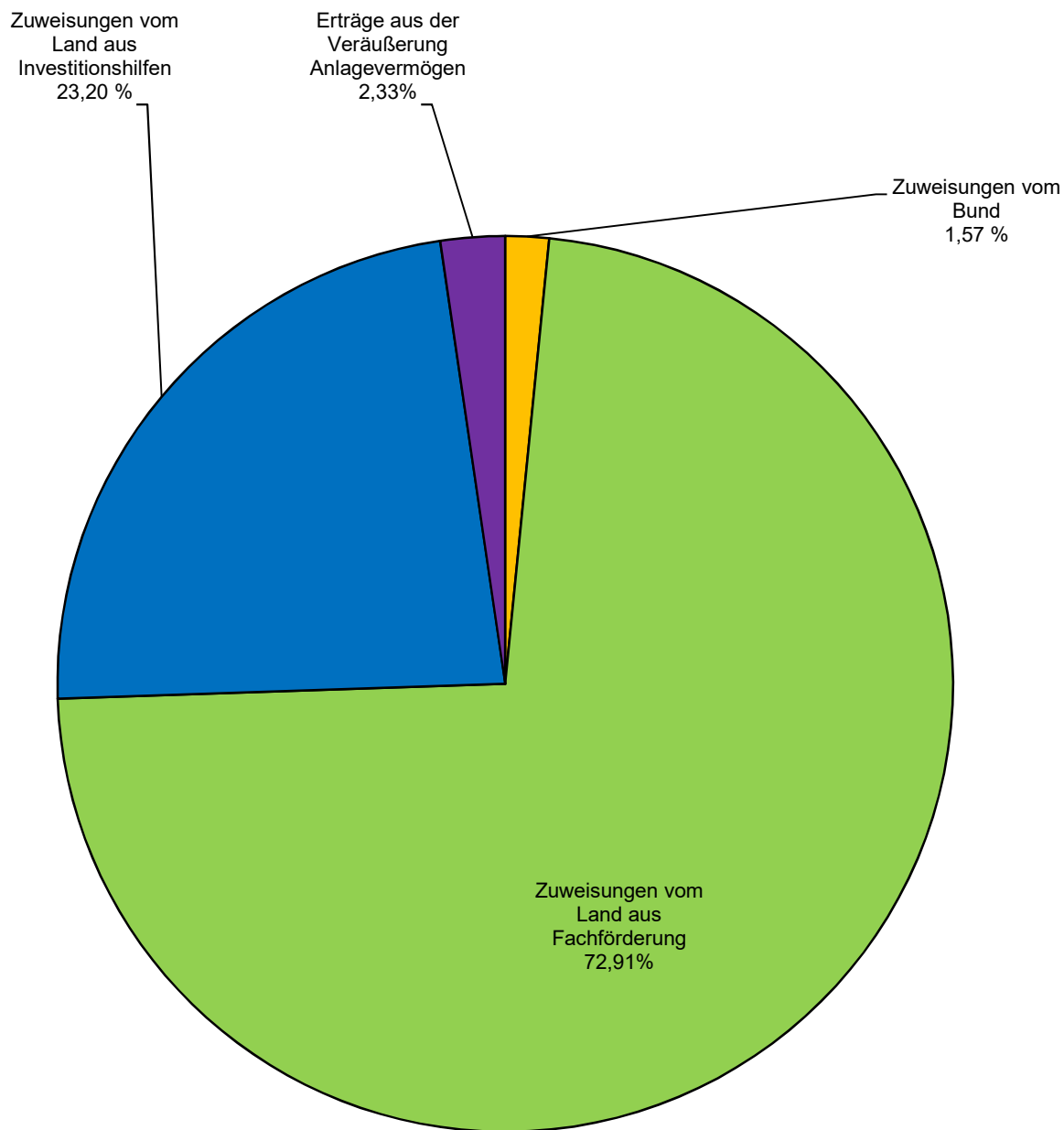
Die Investitionsmaßnahmen werden unter Investitionsnummern im Haushalt abgebildet. Diese Investitionsnummern beinhalten das Produkt, unter dem die Maßnahme veranschlagt ist, das zuständige Amt, den Stadtteil (bei Baumaßnahmen), die Standortnummer sowie eine laufende Nummer. Unter der Investitionsnummer 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 2022 bis 2025 beinhaltet schwerpunktmäßig die Realisierung von Maßnahmen im Schulbereich 40.566.600 EUR, Kindertagesstättenbereich 16.256.600 EUR sowie im Straßenbau 55.670.400 EUR.

Die folgenden Investitionsmaßnahmen bilden mittelfristig Investitionsschwerpunkte:

- Generalsanierung der „Schule an der Muldaue“ u. Ausstattung 12.901.200 EUR
- Ausbau B 184/Zerbster Brücke in Roßlau 7.300.200 EUR
- der Neubau Sporthalle Damaschkestraße inklusive Ausstattung 7.314.300 EUR
- Generalsanierung Sekundarschule „An der Biethe“ u. Ausstattung 6.337.100 EUR
- Generalsanierung Grundschule Tempelhofer Straße u. Ausstattung 5.425.200 EUR
- Neubau Turnhalle Sekundarschule Kreuzberge u. Ausstattung 4.080.000 EUR
- Ersatzneubau Kita „Mildenseer Spielbude“ 3.964.600 EUR
- Sanierung der Wissenschaftlichen Bibliothek 5.129.400 EUR
- Grundsanierung der Mannheimer Straße 3.787.700 EUR
- die Kreuzungsmaßnahme mit der DB AG L 120 Meinsdorf 3.583.100 EUR
- Umgestaltung Ferdinand-von-Schill Straße 3.447.800 EUR
- Regenentwässerung Mühlteich und Sanierung Mühlenstraße Mosigkau 5.369.000 EUR
- „DigitalPakt“ Schule Datenverkabelung/ Hard- und Software 4.498.800 EUR
- Sanierung Rathausaltbau 4.989.400 EUR
- Generalsanierung Kita „Bremer Stadtmusikanten“ inklusive Ausstattung u. Außenanlage 3.548.400 EUR

Einzahlungen des Finanzplanes investiv 2022



Angaben in EUR

Zuweisungen vom Bund	539.600
Zuweisungen vom Land aus Fachförderung	25.100.800
Zuweisungen vom Land aus Investitionshilfen	7.986.000
Erträge aus der Veräußerung Anlagevermögen	801.500
Summe Einzahlungen:	34.427.900

3.2. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit 2022 bis 2025

in EUR

Finanzplan investiv	2022	2021	Differenz
Einzahlungen Investitionstätigkeit	34.427.900	40.360.800	./ 5.932.900
Auszahlungen Investitionstätigkeit	72.041.200	67.381.100	+ 4.660.100
Saldo	-37.613.300	-27.020.300	+ 10.593.000

Im Haushaltsjahr 2022 sind insgesamt 34.427.900 EUR als Einzahlungen für Investitionen eingeplant. Im Vergleich zum Vorjahr ist hier eine Verringerung um 5.932.900 EUR (14,69 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. Der Fehlbetrag wird durch die Aufnahme von Krediten ausgeglichen.

Ausgleich des Saldos Investitionstätigkeit durch Kreditaufnahme 2022

Im Jahr 2022 sind wieder Neuauftnahmen von Krediten geplant. Diese steigen um 10.593.000 EUR auf 37.613.300 EUR gegenüber dem Vorjahr. Darüber hinaus sind Kreditaufnahmen von 9.222.900 EUR für die Jahre 2018 und 2019 veranschlagt.

Wie schon im Jahr 2021 sind Sanierungsmaßnahmen und Neubauten von Schulen, Turnhallen und Kindertagesstätten im Rahmen des Förderprogramms STARK III geplant.

Die zur Verfügung stehenden Eigenmittel reichen nicht aus, um alle geplanten Maßnahmen der Stadt finanzieren zu können. Erschwerend kommt hinzu, dass gravierende Kostensteigerungen bei den geplanten STARK III Maßnahmen zu einer Erhöhung des städtischen Eigenmittelanteils führen, der dann eine zusätzliche Kreditaufnahme notwendig macht.

Im Jahr 2022 sind förderfähige Kreditaufnahmen im STARK III-Programm in Höhe von 2.669.100 EUR geplant.

Weitere Veränderungen der Förderbedingungen zu Lasten der förderfähigen Anteile machen zur Absicherung der Maßnahmen eine Kreditaufnahme am Kreditmarkt (2022 8.218.500 EUR) erforderlich.

Auf Grund der geplanten Neuauftnahmen von Krediten kommt es im Jahr 2022 zu einer Nettoneuverschuldung in Höhe von 44.304.900 EUR.

Für die Jahre 2022 bis 2024 sind weitere Nettoneuverschuldungen geplant, da die Kreditaufnahme in diesen Jahren die Tilgungsleistungen übersteigt. Siehe Punkt 3.6 Vorbericht!

In den Folgejahren sind Einzahlungen aus Investitionstätigkeit wie folgt geplant:

Haushaltsansatz 2022	34.427.900 EUR
2023	21.082.200 EUR
2024	19.759.700 EUR
2025	13.950.700 EUR

Wesentliche Finanzierungsquellen in den Jahren ab 2022 sind:

3.2.1 Zuweisungen vom Land

Haushaltsansatz 2022	33.086.800 EUR
2023	19.678.400 EUR
2024	18.789.200 EUR
2025	13.749.200 EUR

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

Folgende wesentliche Einzahlungen sind ab 2022 geplant (in EUR):

Investitionsnummer/ Einzahlungen	Maßnahme	2022	2023	2024	2025
111796503169001	Sanierung Objekt Törtener Str. 13/14	1.630.200	0	0	0
126113700000002	Erwerb Fahrzeuge Freiwillige Feuerwehr	428.100	125.000	0	0
211004000000030	Hard- und Software "DigitalPakt Schule"	2.004.700	1.511.600	532.500	0
211004004120002	Sanierung Gebäude und Außenanlage Grundschule Tempelhofer Straße STARK III	2.029.400	0	0	0
216004022200003	Generalsanierung Sekundarschule "An der Biethe", Haus 1, Goethestr. 1, STARK III	1.106.600	0	0	0
221004006400001	Generalsanierung "Schule an der Muldaue" incl. Außenanlagen und Buswendeplatz	3.897.100	0	0	0
221006506000001	Abbruch Bestandsgebäude Schule an der Muldaue u. Freiflächengestaltung	33.300	80.600	968.600	57.300
252134109516003	Sanierung Schloss Georgium, Blumengartenhaus	770.300	0	0	0
272106502000001	energetische und allgemeine Sanierung Wissenschaftliche Bibliothek	2.979.100	783.100	303.000	0
36511510000015	Zuweisung für Neubau KiTa „Mäuseland durch Städtisches Klinikum	782.500			
365116523758001	Teilsanierung Kita "Buratino", Kreisstr. 72	584.800	0	0	0
424196504000001	Neubau Sporthalle Damaschkestraße	1.791.200	610.000	0	0
541006600000999	Mehrbelastungsausgleich für Wegfall Ausbaubeiträge	343.700	343.700	343.700	343.700
541006601000009	Zuweisung für Nebenanlagen Albrechtstraße zw. Körner und Walderseestraße	100.000	1.254.000		
541006602000016	Kavaliierstraße 2. BA zw. Katholische Kirche und Friedrichstraße		73.000	600.000	310.000
541006602000010	Ferdinand-v.-Schill-Straße, 2. BA	0	996.000	1.089.600	333.800

Investitionsnummer/ Maßnahme Einzahlungen	2022	2023	2024	2025
541006602000011 Ausbau Johannisstraße	24.600	553.000	0	0
541006602000014 Ausbau Kreisverkehrs (Katholische Kirche)	0	0	1.382.300	286.600
541006602000015 Zerbster Straße 2. BA			56.600	740.600
544006622000001 B 184 Zerbster Brücke Roßlau	0	0	1.454.300	3.028.200
541006610000002 Erweiterung Fahrbahn Am Achteck	0	100.000	804.000	0
541006622000005 Ausbau Triftweg, Roßlau	0	750.000	2.211.000	270.000
547006600000001 Bau Zugangsstellen ÖPNV	551.800	300.000	300.000	300.000
547006600000006 ÖPNV Schnittstellen - Bahnhöfe	775.200	375.500	0	0
548208022000001 Infrastrukturvorhaben Gewerbegebiet Industriehafen Roßlau	925.600	0	0	0
552106608000001 Schlangengraben Waldersee	0	1.167.300	0	0
573106500000001 Sanierung Leipziger Torhaus	86.600	266.700	380.000	0
611102000000001 Investitionshilfen nach FAG	7.986.000	7.880.000	7.780.000	7.680.000

Gegenüber der Vorjahresplanung entfallen die Zuweisungen aus der Kommunalpauschale ab 2022 in Höhe von 2.914.000 Mio. EUR jährlich.

3.2.2 Einzahlungen aus Beiträgen u. ä.

Haushaltsansatz 2022	0 EUR
2023	0 EUR
2024	677.000 EUR
2025	0 EUR

Beiträge zur Finanzierung kommunaler Auszahlungen werden nach dem Beschluss des Gesetzes zur Abschaffung der Straßenausbaubeiträge lediglich aus Zahlungen von Ausgleichsbeiträgen eingenommen. Gegenüber der Vorjahresplanung entfallen Straßenausbaubeiträge von 6.077,6 TEUR im Finanzplanungszeitraum.

Hier wirken sich die Einzahlungen aus Ausgleichbeträgen in den Sanierungsgebieten aus.

Investitionsnummer/ Maßnahme Einzahlungen	2022	2023	2024	2025
511206001000001 Zuschuss für städteb. Sanierung Nord	0	0	240.000	0

511206010000001 Zuschuss für städteb. Sanierung Dessau-Nordwest	0	0	437.000	0
--	---	---	---------	---

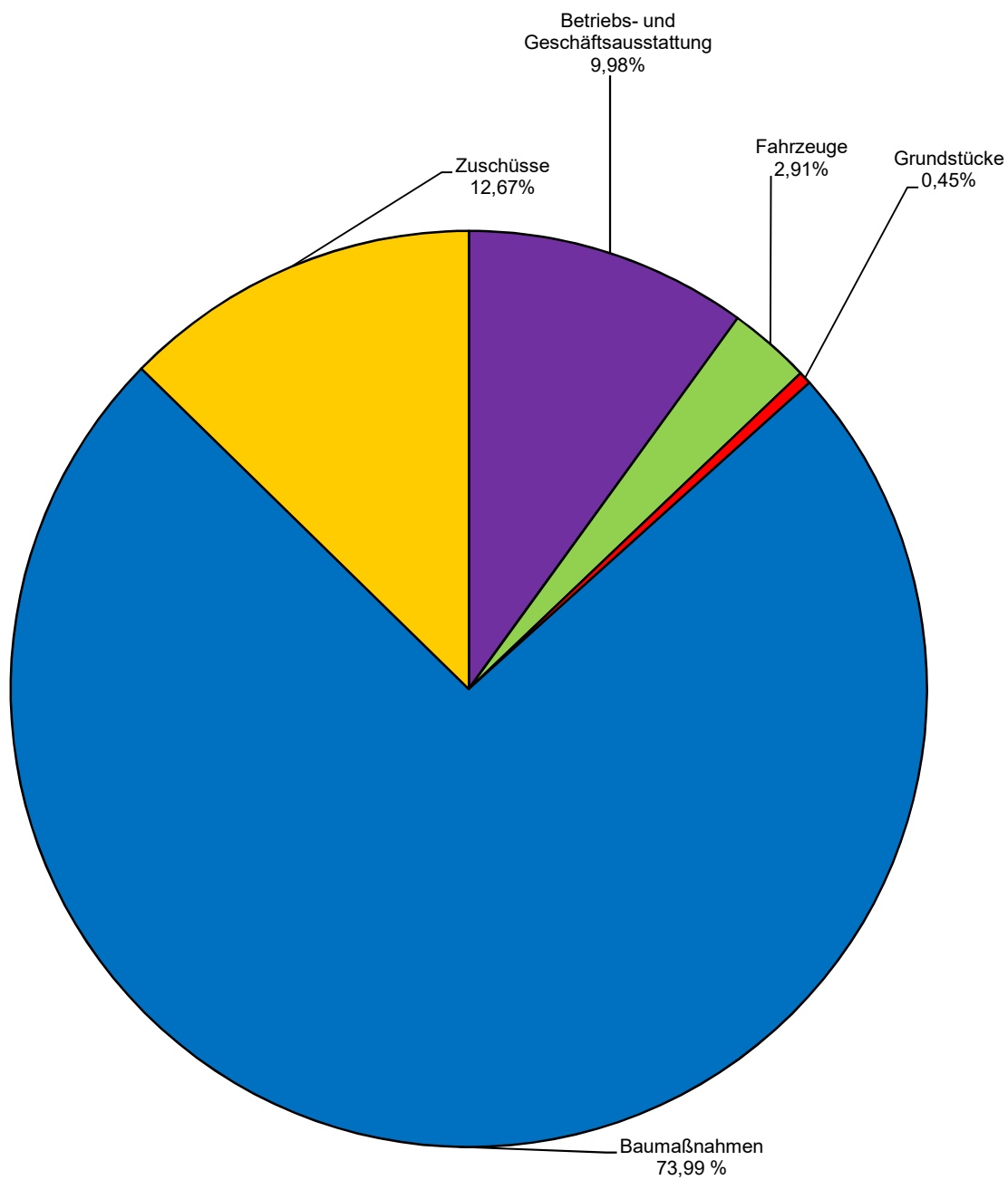
3.2.3 Einzahlungen aus der Veränderung des Anlagevermögens

Haushaltsansatz 2021	801.500 EUR
2022	144.500 EUR
2023	293.500 EUR
2024	201.500 EUR

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

Investitionsnummer/ Maßnahme Einzahlungen	2022	2023	2024	2025
111718000000001 Veräußerung von Grundstücken	800.000	143.000	200.000	200.000

Auszahlungen des Finanzplanes investiv 2022



Angaben in EUR

Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.189.100
Fahrzeuge	2.098.500
Grundstücke	323.700
Baumaßnahmen	53.300.000
Zuschüsse	9.129.900
Summe Auszahlungen:	72.041.200

3.3. Auszahlungen für Investitionstätigkeit 2022 bis 2025

Die geplanten investiven Auszahlungen liegen 2022 mit 4.660.100 EUR unter dem Volumen des Vorjahres.

Haushaltsansatz 2022	72.041.200 EUR
2023	44.269.300 EUR
2024	28.270.800 EUR
2025	20.334.200 EUR

Folgende wesentliche Auszahlungsarten sind im Finanzplan Teil Investitionen enthalten:

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

Wesentliche Ausgabeschwerpunkte sind:

3.3.1 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Haushaltsansatz 2022	53.300.000,00 €
2023	33.059.900,00 €
2024	22.884.700,00 €
2025	15.758.400,00 €

Wesentliche Maßnahmen ab dem Jahr 2022 sind (in EUR):

Die grau unterlegten Maßnahmen werden vollständig mit Eigenmitteln finanziert

Investitionsnummer/ Maßnahme Auszahlungen Baumaßnahmen	2022	2023	2024	2025
111306500000006 Umnutzung P1 im Rathausneubau	60.000	604.600	0	0
111306502439005 Sanierung Rathausaltbau Dessau, Ratssaal, Foyer, Treppenhäuser, Flure	1.112.500	2.876.900	1.000.000	0
111796503169001 Sanierung Objekt Törtener Str. 13/14	3.115.200	0	0	0
122716500000002 Umbau Bürgeramt	775.600	0	0	0
211004004120002 Sanierung Gebäude und Außenanlage Grundschule Tempelhofer Straße STARK III	4.754.200	0	0	0

Investitionsnummer/ Maßnahme Auszahlungen Baumaßnahmen	2022	2023	2024	2025
211004023800001 Neubau der Turnhalle für Schul- und Vereinssport Meinsdorf	0	268.000	938.000	876.000
216004006105001 Neubau Turnhalle Sekundarschule "Kreuzberge"		160.000	1.840.000	2.000.000
216004022200003 Generalsanierung Sekundarschule "An der Biethen", Haus 1, Goethestr. 1, STARK III	5.787.800	0	0	0
221004006400001 Generalsanierung "Schule an der Muldaue" incl. Außenanlagen und Buswendeplatz	5.840.000	5.280.700	587.000	0
272106502000001 energetische und allgemeine Sanierung Wissenschaftliche Bibliothek	3.500.200	1.174.400	454.500	0
365116523758001 Teilsanierung Kita "Buratino", Kreisstr. 72	1.273.800	0	0	0
424196504000001 Neubau Sporthalle Damaschkestraße	3.582.400	3.528.400	0	0
541006600000003 Ersatzinvestition Verkehrstechnik Steuergeräte Lichtsignalanlagen	135.000	140.000	140.000	140.000
541006600000010 Kreuzungsmaßnahme mit DB AG, Eisenbahnüberführung L 120 Meinsdorf	1.005.000	2.578.100	0	0
541006601000007 Ausbau Wolfgangstraße 1. BA Kreisverkehr Albrechtsplatz	1.556.800	323.000	4.000	0
541006601000011 Ausbau Wilhelm-Müller-Straße Dessau-Nord	0	32.000	105.000	1.573.000
541006602000010 Ferdinand-v.-Schill-Straße, 2. BA	206.500	1.106.100	1.634.400	500.800
541006601000009 Albrechtstraße zwischen Körnerstraße und Walderseestraße, Nebenanlagen Ostseite	342.000	1.194.000	10.000	5.000
541006602000011 Ausbau Johannisstraße	37.000	1.320.000	5.000	5.000

Investitionsnummer/ Maßnahme Auszahlungen Baumaßnahmen	2022	2023	2024	2025
541006602000014 Ausbau Ferdinand-v.-Schill-Str., 1. BA Kreisverkehrs (Katholische Kirche)	0	143.000	1.770.200	430.000
541006602000015 Zerbster Straße, 2. BA	0	0	85.000	1.111.000
541006602000016 Kavaliierstraße 2. BA zwischen Poststraße und Kreisverkehr Katholische Kirche	75.000	110.000	900.000	465.000
541006609000007 Gehweg Elballee, Westseite	30.000	155.000	100.000	514.500
541006610000009 Ausbau Fischereiweg	35.000	85.000	1.290.000	0
541006611000001 Ausbau Knoten Kleinkühnauer Straße / Brambacher Straße	960.000	502.800	0	0
541006610000002 Erweiterung Fahrbahn Am Achteck	45.000	100.000	970.000	5.000
541006616000005 Grundhafte Erneuerung Mühlenstraße Mosigkau	77.000	102.000	1.813.000	1.385.000
541006616000006 Regenentwässerung in der Siedlung südlich Mühlteich Mosigkau	90.000	628.000	857.000	417.000
544006613000001 Grundsanie rung Mannheimer Str. (B 184) von Junkersstr. bis Weststr.	1.549.300	1.682.400	556.000	0
544006622000001 B 184 Zerbster Brücke Roßlau	894.400	460.300	1.761.500	4.184.000
541006622000005 Ausbau Triftweg, Roßlau	137.000	750.000	2.280.000	301.000
542006622000001 Streetzer Brücke, BW 801	93.000	638.000	0	0
547006600000001 Bau Zugangsstellen ÖPNV	551.800	300.000	300.000	300.000
547006600000006 ÖPNV Schnittstellen - Bahnhöfe	949.700	458.000	0	100
552106608000001 Schlangengraben Waldersee	10.000	1.378.200	10.000	0
552106616000003 Überlaufsic herung Libbesdorfer Landgraben	1.004.300	309.500	0	0
573106500000001 Sanierung Leipziger Torhaus	130.000	400.000	570.000	0

3.3.2 Erwerb Fahrzeuge

Haushaltsansatz 2022	2.098.500 EUR
2023	490.000 EUR
2024	915.000 EUR
2025	850.000 EUR

Folgende wesentliche Maßnahmen werden umgesetzt (in EUR):

Investitionsnummer/ Maßnahme Auszahlungen Erwerb Fahrzeuge	2022	2023	2024	2025
126103700000001 Erwerb Fahrzeuge Berufsfeuerwehr	403.800	25.000	450.000	0,00
126113700000002 Erwerb Fahrzeuge freiwillige Feuerwehren	725.000	415.000	415.000	800.000
126171600000003 Erwerb Fahrzeuge Freiwillige Feuerwehr Rodleben	545.000	0	0	0
127003700000001 Erwerb Fahrzeuge Rettungsdienst	100.000	0	0	0
128003700000001 Erwerb von Fahrzeugen Katastrophenschutz	100.000	0	0	0

3.3.3 Erwerb Betriebs- und Geschäftsausstattung

Haushaltsansatz 2022	7.189.100 EUR
2023	4.203.200 EUR
2024	1.780.300 EUR
2025	948.600 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 2022 enthalten (in EUR):

Investitionsnummer/ Maßnahme Auszahlungen Erwerb Betriebs- und Geschäftsausstattung	2022	2023	2024	2025
111601000000001 Hard- und Software gesamte Verwaltung	975.400	500.000	500.000	500.000
126103700000002 Erwerb Geräte und Ausrüstungen Berufsfeuerwehr	88.000	47.000	53.000	33.000
126113700000001 Erwerb Geräte und Ausrüstungen Freiwilligen Feuerwehr	45.000	43.800	43.8000	40.800
127003700000005 Umstellung Notrufabfrage und Digitalfunk Rettungsdienst	560.000	300.000	9.500	0

Investitionsnummer/ Maßnahme Auszahlungen Erwerb Betriebs- und Geschäftsausstattung	2022	2023	2024	2025
211004000000001 Hard- und Software Schulen	50.000	50.000	50.000	50.000
211004000000002 Möbel, Ausstattungsgegenstände Schulen	107.000	107.000	107.000	107.000
211004000000006 Unterrichtsmittel Schulen	35.800	36.200	36.500	36.800
211004000000030 Hard- und Software "DigitalPakt Schule"	2.227.500	1.679.600	519.700	0
211004004120004 Ausstattung nach Generalsanierung Grundschule Tempelhofer Straße STARK III	671.200	0	0	0
216004022200004 Ausstattung nach Generalsanierung Sekundarschule "An der Biethen", Haus 1, STARK III	549.300	0	0	0
221004006400002 Ausstattung nach Generalsanierung "Schule an der Muldaue"	490.000	633.500	70.000	0
272104100000004 Ausstattung nach Sanierung Wissenschaftliche Bibliothek	25.000	205.000	0	0
424196504000001 Neubau Sporthalle Damaschkestraße	30.000	172.500	0	0
541006600000008 Ersatzinvestition Verkehrsleitreechner	230.000	165.000	72.900	16.200

3.3.4 Erwerb Grundstücke

Haushaltsansatz 2022	323.700 EUR
2023	228.000 EUR
2024	68.000 EUR
2025	43.000 EUR

Wesentliche Maßnahmen ab 2020 sind (in EUR):

Investitionsnummer/ Maßnahme Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	2022	2023	2024	2025
111718000000001 Erwerb und Veräußerung von Grundstücken	185.700	200.000	40.000	40.000
253104109000016 Erwerb Grundstück Ringlockschuppen	80.000	0	0	0

3.3.5 Zuschüsse für Investitionen

Haushaltsansatz 2022	9.129.900 EUR
2023	6.288.200 EUR
2024	2.622.800 EUR
2025	2.734.200 EUR

Zuschüsse, die nicht im Zusammenhang mit Fördermitteln oder Beiträgen getätigt werden, sind grau unterlegt. Folgende wesentliche Auszahlungen sind im Plan 2022 enthalten (in EUR):

Investitionsnummer/ Maßnahme Auszahlungen Investitions- zuschüsse	2022	2023	2024	2025
261102000000001 Zuschuss an Eigenbetrieb Anhaltisches Theater für Investitionen	900.000	900.000	900.000	900.000
365105100000100 Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Generalsanierung Kita Bremer Stadtmusicanten, Brauereistr. 10b, STARK III	2.043.000	0	0	0
365105100000103 Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Teilsanierung und Ausstattung Kita "Kinderland", Südstr. 1 c/d	0	0	245.800	1.214.200
365105100000104 Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Generalsanierung und Ausstattung Hort "Waldwichtel", Fliederweg 10, STARK III	1.264.400	0	0	0
365105100000107 Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Ersatzneubau und Ausstattung Kita "Mildensee'er Spielbude", Alt Dellnau	936.000	3.028.600	0	0
365105100000111 Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Teilsanierung und Ausstattung Kita "Luisenkinder", Goltewitzer Str. 5, STARK III	729.600	800	0	0
365105100000114 Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Ausstattung Hort in Grundschule Tempelhofer Str.	0	247.500	0	0

Investitionsnummer/ Maßnahme Auszahlungen Investitions- zuschüsse	2022	2023	2024	2025
365105100000115 Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Umbau Krippe "Bussi Bär" als Ausweichquartier	0	111.200	230.200	0
365105100000116 Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Integration einer Jugendfreizeiteinrichtung	171.700	262.000	0	0
365105100000405 Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Neubau Kita in Innenstadt	390.700	0	0	0
365105100000406 Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Erweiterung Bewegungsraum, Mehrzweckraum und Kinderküche Kita "Bremer Stadtmusikanten", Brauereistr. 10 b	125.600	844.500	0	0
365105100000408 Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Ergänzungsmaßnahme Außenanlage Kita "Bremer Stadtmusikanten", Brauereistr. 10b	267.300	268.000	0	0
365105100000407 Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Ergänzungsmaßnahme Außenanlage Hort "Waldwichtel", Fliederweg 10	301.600	0	0	0
36511510000015 Zuschuss an Städtisches Klinikum für Ersatzneubau Kita "Mäuseland", Auenweg 38, STARK III	869.500	0	0	0
541006600000001 Zuschuss an DESWA für Straßenbaumaßnahmen nach Kanalbauarbeiten	509.700	394.200	329.000	175.000
547008000000001 Zuschuss an die DVE im Rahmen Projekt "Trains"	200.000	0	0	0

3.4. Verpflichtungsermächtigungen 2022

Haushaltsansatz 2022

35.197.500 EUR

Insgesamt sind im Haushaltsplan 2022 Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 35.197.500 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 beispielhaft die VE´s für den Neubau Sporthalle Damaschkestraße mit 3.700.900 EUR, die Generalsanierung der Schule „An der Muldaue“ mit 5.280.700 EUR, die energetische und allgemeine Sanierung der Wissenschaftlichen Bibliothek mit 1.174.700 EUR, sowie die Sanierung des Rathausaltbaus mit 2.638.000 EUR enthalten.

Im Tiefbaubereich sind wesentliche Maßnahmen die Grundsanierung Mannheimer Str. mit 2.238.400 EUR, die Ferdinand-v.-Schill-Straße, 2. BA mit 3.241.300 EUR, der Ausbau der Regenentwässerung in der Siedlung südlich Mühlteich Mosigkau mit 1.428.000 EUR und der Ausbau Triftweg, Roßlau mit 3.331.000 EUR.

Für Investitionszuschüsse wurden an den Eigenbetrieb DEKITA beispielsweise 3.028.600 EUR für den Ersatzneubau und Ausstattung Kita "Mildensee'er Spielbude", für die Erweiterung Bewegungsraum, Mehrzweckraum und Kinderküche Kita "Bremer Stadtmusikanten", Brauereistr. 10 b 844.500 EUR eingeplant.

3.5 Auswirkungen aus den geplanten Investitionen für die Folgejahre

Die von 2022 bis 2025 geplanten Investitionen werden zu durchschnittlich 53,2% 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.

Für einen Anteil von 45,9 % dienen darüber hinaus Kredite zur Finanzierung dieser Investitionen. Dieser Anteil erzeugt Abschreibungen, die zu einer zusätzlichen Belastung des Ergebnishaushaltes führen.

Ab 2022 sowie in den Folgejahren sind weitere Kreditaufnahmen in Höhe von 107.171.100°EUR für Investitionen wie folgt geplant:

2022	46.836.200 EUR
2023	45.440.300 EUR
2024	8.511.100 EUR
2025	6.383.500 EUR

Gegenüber dem Vorjahr steigen die Kredite im Planungszeitraum insgesamt um 44.544,9°TEUR, dafür entstehen auch zusätzliche Zins- und Tilgungsleistungen.

Darüber hinaus sind auch für einzelne Investitionsmaßnahmen zusätzliche Folgekosten aus der Bewirtschaftung zu berücksichtigen. Das betrifft im Wesentlichen beispielsweise, den Neubau der Kindertagesstätte in der Innenstadt und den Neubau der Sporthalle Damaschkestraße.

3.6 Finanzplan Entwicklung der Liquiditätssituation / Entwicklung der Verschuldung

Im städtischen Finanzplan sind die Ein- 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 Liquiditätsentwicklung 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.

	2022 in EUR
Saldo aus Einzahlungen / Auszahlungen für laufende Verwaltungstätigkeit	-8.221.900
Saldo aus Einzahlungen /Auszahlungen Investitionstätigkeit	-37.613.300
Zwischenergebnis	-45.835.200
Saldo aus Einzahlungen für Kreditaufnahme und Auszahlungen aus Kredittilgung für Investitionstätigkeit	44.370.700
Finanzmittelfehlbedarf	1.464.500

3.6.1 Finanzplan Teil laufende Verwaltungstätigkeit 2022 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. Die geplanten Einzahlungen sind an Hand von Erfahrungswerten aus der Vergangenheit über kassenmäßig realisierbare Einzahlungen ermittelt worden.

Insgesamt wird 2022 ein Finanzierungsmittelbedarf von 8.221.900 EUR aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ausgewiesen.

in EUR

Jahr	Saldo Finanzplan laufende Verwaltungstätigkeit	Kredittilgung	Differenz
2022	-8.221.900	2.479.300	-10.701.200
2023	-10.107.900	4.760.900	-14.868.800
2024	-3.761.500	7.160.600	-10.922.100
2025	-4.380.900	10.346.000	-14.726.900

In den Jahren 2022 bis 2025 gelingt es der Stadt Dessau-Roßlau nicht, die Finanzierungsmittel zur Tilgung der Investitionskredite vollständig aus der laufenden Verwaltungstätigkeit zu erwirtschaften. Bei diesem Planungsszenario sind weder der bestehende Kassenbestand von 24,4 Mio. EUR noch Verbesserungen oder zeitliche Verschiebungen in der operativen Umsetzung der Kreditaufnahme berücksichtigt.

Im Jahr 2018 wurde mit der Änderung des KVG LSA auch eine Ausgleichsverpflichtung für den Finanzplan laufende Verwaltungstätigkeit eingeführt. Der Haushaltsausgleich ist dann erreicht, wenn der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit ausreicht, um mindestens die Auszahlungen für die planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen zu decken. Dies gilt als erfüllt, wenn ein Fehlbetrag in Planung und Rechnung durch die Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven gedeckt werden kann. Diese Regelung soll erst ab dem 01.01.2023 in Kraft treten.

Sofern man den vorliegenden Entwurf mit dieser an das kamerale Rechnungswesen angelehnten Regelung bewertet, wird diese Ausgleichsverpflichtung derzeit 2022 mit 10.701.200 EUR und in den Folgejahren nicht erreicht.

3.6.2 Finanzplan Teil Investitions- und Finanzierungstätigkeit 2022 und Folgejahre

Der Saldo aus dem Teilbereich Investitionstätigkeit ist 2022 bis 2025 nicht ausgeglichen.

Die in den Jahren 2022 bis 2025 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) ohne Vorjahre	Kreditaufnahme aus Vorjahren	Einzahlungen aus Darlehensrückzahlung
2021	27.020.300 (10.869.300)		0
2022	37.613.300 (11.816.600)	(2018/19) 9.222.900	13.800
2023	23.187.100	(2020/21) 22.253.200	13.800
2024	8.511.100		13.800
2025	6.383.500		13.800
gesamt:	102.715.300	31.476.100	55.200

Gegenüber dem Vorjahreszeitraum 2020 bis 2024 (88.386.400 EUR) stellt dies eine Erhöhung der Kreditaufnahme um 14.328.900 EUR dar.

Der Wegfall der Kommunalpauschale von 4.266,2 TEUR jährlich ab 2022 ist eine Ursache dafür.

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

in TEUR

	Kreditaufnahme Plan	Kreditaufnahme realisiert	Kreditaufnahmebedarf lt. vorl. Rechnungsergebnis	Differenz
2016	1.142,1	0,0	0,0	-1.142,1
2017	3.178,4	0,0	0,0	-3.178,4
2018	10.648,7	0,0	2.786,3	-7.862,4
2019	17.910,5	0,0	6.436,6	-11.473,9
2020	25.760,2	861,7	11.623,6	-13.274,9
2021	27.020,3	370,4	10.629,6	-16.020,3
Summe:	85.660,2	1.232,1	31.476,1	-52.952,0

Für die bis 2021 geplante Kreditaufnahme in Höhe von 85.660.200 EUR, besteht nach dem vorläufigen Jahresergebnis bis 2020 und der Prognose für 2021 nur ein Bedarf von 31.476.100 EUR. Der hier dargestellt investive Kreditbedarf 2018 bis 2020 wurde bisher im Rahmen der städtischen Liquidität finanziert. Im Ergebnis der Planungsprognose wird der Bedarf für die Umsetzung dieser investiven Kreditaufnahme 2022 und 2023 gesehen. Deshalb wurde neben dem jährlichen Kreditbedarf für 2022 von 37.613.300 EUR dieser Kreditbedarf (2018/2019) mit 9.222.900 EUR erneut veranschlagt. Das führt dann zu einem Kreditbedarf 2022 von insgesamt 46.836.200 EUR. Im Jahr 2023 wurde der jährliche Kreditbedarf von 23.187.100 EUR um die Kreditaufnahme 2020 von 11.623.600 EUR sowie aus 2021 von 10.629.600 EUR ergänzt, so dass sich insgesamt ein Betrag von 45.440.300 EUR ergibt.

Aus heutiger Sicht kann außerdem eingeschätzt werden, dass die geplante Kreditaufnahme 2021 in Höhe von 27.020.300 EUR aufgrund von Verschiebungen bei der Umsetzung der Investitionsmaßnahmen voraussichtlich nur in Höhe von 11.000 TEUR in Anspruch genommen wird.

Unter der Berücksichtigung eines prognostizierten Kreditbedarfs für 2021 von 11.000 TEUR (Plan 27.020,3 TEUR) plant die Stadt im **Finanzplanungszeitraum Kreditneuaufnahmen von 107.171.100 EUR.**

Im vorliegenden Finanzplan sind investive Sanierungsmaßnahmen und Zuschüsse im Rahmen des Programms STARK III an Schulen und Kindertagesstätten von 2022 bis 2025 in Höhe von 15.278.600 EUR mit 11.816.600 EUR städtischen Eigenmitteln enthalten. Dieser Eigenanteil wird über Kredite aus dem Förderprogramm STARK III sowie vom Kreditmarkt finanziert.

Grundlage für die Haushaltsplanung bilden die bereits erteilten Bewilligungsbescheide vom Land für die STARK-III-Maßnahmen. Diese liegen jetzt für alle Maßnahmen vor.

Die Neuaufnahme von Krediten im Finanzplanungszeitraum (2021-2025) ist geplant:

- für die Sicherung der Gesamtfinanzierung (einschließlich allgemeine Sanierung) der STARK-III-Maßnahmen (3.598.100 EUR geförderte Kredite, 8.218.500 EUR nicht geförderte Kredite),
- für die Realisierung von weiteren Investitionen, für die derzeit keine geeigneten Eigenmittel zur Verfügung stehen (95.354.500 EUR).

Entwicklung der Verschuldung:

in EUR

Jahr	Kredittilgung	Kredittilgung Kredite Anhalt-Bitterfeld	Kreditneuaufnahme	Verschuldung / ./Entschuldung in	Entwicklung der Verschuldung
2020					4.713.100
2021					3.555.700
2022	2.479.300	52.000	46.836.200	44.304.900	47.860.600
2023	4.760.900	32.100	45.440.300	40.647.300	88.507.900
2024	7.160.600	23.500	8.511.100	1.327.000	89.834.900
2025	10.346.000	0	6.383.500	- 3.962.500	85.872.400

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

Damit plant die Stadt Dessau-Roßlau einen Anstieg der Verschuldung von

- 2021 44,49 EUR/Einwohner auf
- 2025 1.074,35 EUR/Einwohner

(79.930 Einwohner zum 31.12.2020).

Auf den hier ausgewiesenen Anstieg des Schuldenstandes 2025 um 21.424.607 EUR wirken zwei Faktoren. Die Kreditaufnahme erhöht sich gegenüber dem Zeitraum 2020-2024 um 29.544.900 EUR. Gleichzeitig steigt die Tilgung 2021-2025 gegenüber dem Vergleichszeitraum des Vorjahres (2020-2024) um 4.734.300 EUR. Außerdem ist der Verschuldungsausgangspunkt um 3.385.993 EUR niedriger.

Die Finanzierung über eine Neukreditaufnahme und der Anstieg der Verschuldung auf 47,9 Mio. EUR im Jahr 2022 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. Der Rahmen für diese Finanzierungsmaßnahmen ist durch die Teilnahme der Stadt am Programm STARK II (Teilentschuldungsprogramm) 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.

Allerdings verbleiben zum 31.12.2021 aus diesem Programm noch nicht getilgte Kredite in Höhe von 1.798,4 TEUR.

Die Finanzierung von Investitionen über Kredite führt langfristig 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 2025 negativ. Dies berücksichtigt aber eine zahlungsseitige vollständige Umsetzung der geplanten Ansätze. Der sich aus dieser Konstellation noch ergebende jährliche Finanzierungsbedarf führt unter Berücksichtigung der aktuellen Liquidität zu einem zusätzlichen Finanzierungsbedarf bis 2025 von 27.271,8 TEUR.

Jahr	Bedarf an Finanzierungsmitteln in EUR
2022	1.464.500
2023	-7.398.200
2024	10.908.300
2025	14.713.100

Dabei ist allerdings auch zu berücksichtigen, dass sich die städtische Liquidität in den Jahren 2013 bis 2021 deutlich verbessert hat. Dies ist einerseits an der Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten und andererseits am Bestand an liquiden Mitteln ablesbar.

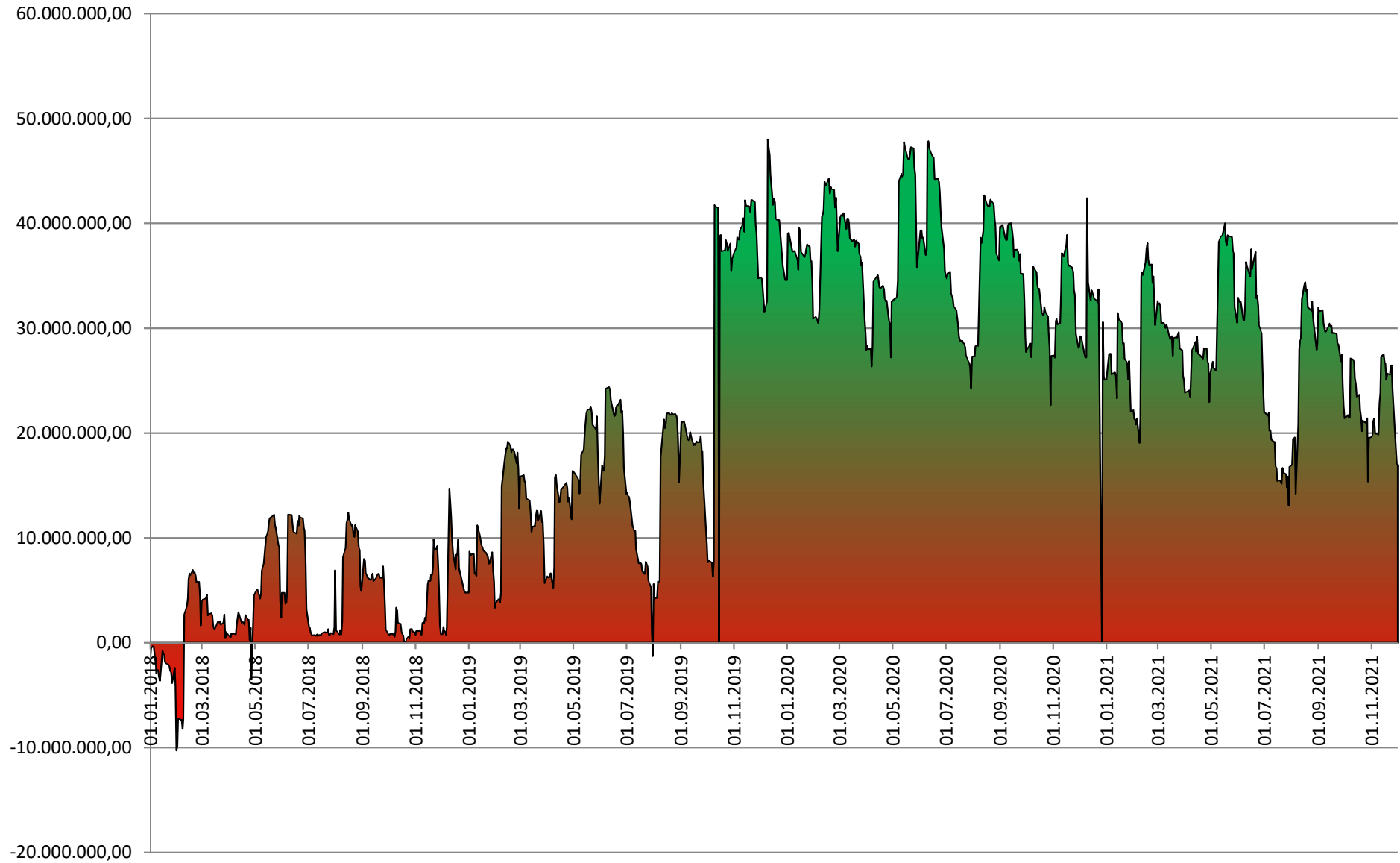
Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten:

zum 01.01.2013	28.289,7 TEUR
zum 31.12.2013	22.021,6 TEUR
zum 31.12.2014	16.800,0 TEUR
zum 31.12.2015	10.753,5 TEUR
zum 31.12.2016	3.455,2 TEUR
zum 31.12.2017	3.500,0 TEUR
zum 31.12.2018	0,0 TEUR
zum 31.12.2019	0,0 TEUR
zum 31.12.2020	0,0 TEUR

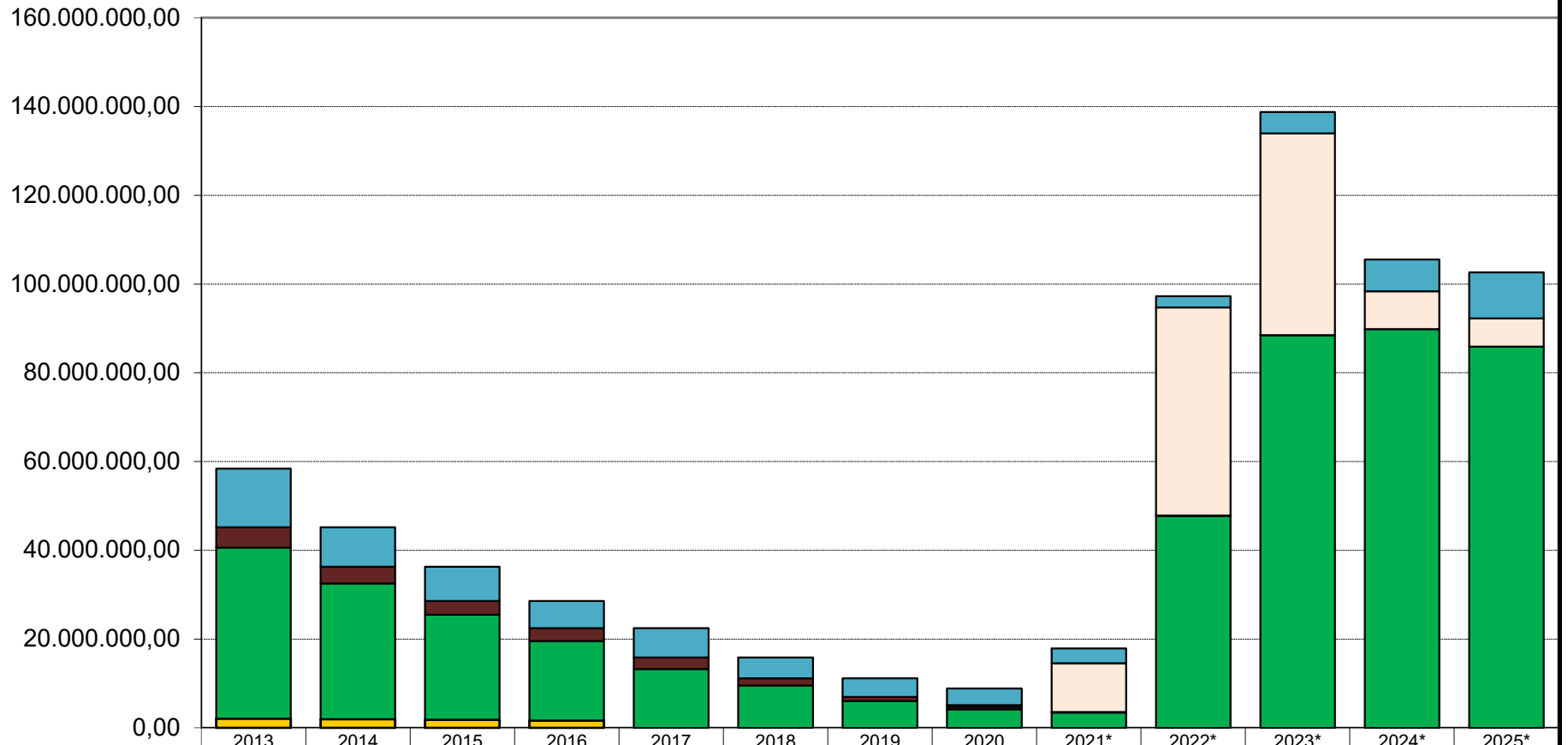
Bestand an liquiden Mitteln:

zum 31.12.2018	4.780 TEUR
zum 31.12.2019	34.589 TEUR
zum 31.12.2020	25.082 TEUR
zum 25.11.2021	24.358 TEUR

Übersicht Kassenbestände ab 2018 in EUR



Schuldenstand der Stadt Dessau-Roßlau 2013 - 2025 in EUR



	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021*	2022*	2023*	2024*	2025*
Tilgung	13.227.227	8.875.018,	7.729.224,	6.122.677,	6.592.654,	4.735.704,	4.200.419,	3.823.127,	3.341.594,	2.531.300,	4.793.000,	7.184.100,	10.346.000
Kreditaufnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	370.376,78	11.000.000	46.836.200	45.440.300	8.511.100,	6.383.500,
Kredite AZE	4.588.954,	3.779.885,	3.090.595,	2.928.592,	2.600.892,	1.572.992,	907.192,63	525.288,59	107.494,10	55.562,10	23.464,40	0,00	0,00
Stadt	38.516.583	30.593.297	23.696.025	17.878.013	13.276.924	9.569.119,	6.034.500,	4.187.764,	3.448.205,	47.805.037	88.484.435	89.834.900	85.872.400
Eigenbetriebe / Eigengesellschaften	2.091.852,	1.949.189,	1.806.527,	1.663.864,	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Planzahlen

* Planwerte

4. Erläuterungen zu den im Haushaltplan eingerichtete Budgets

4.1. Budgets/Deckungsvermerke

4.1.1. Typ unechte Deckung

Die in der Anlage ausgewiesenen Budgets mit dem Typ unechte Deckung findet 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.

Budget 4139	
Typ: Zweckbindung mit unechter Deckung	
Spenden	
28120.4148010 - Spenden	100 EUR
28120.5429100 - Verwendung von Spenden	100 EUR
Summe Erträge	100 EUR
Summe Aufwendungen	100 EUR

Budget: 4100Typ: *unechte Deckung*

European Energy Award

56100.4141007 Zuweisungen vom Land für European Energy Award 5.600

56100.5271802 European Energy Award 7.100

Summe Erträge 5.600**Summe Aufwendungen 7.100****Budget: 4101**Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

11110.4148010 Spenden für Aktion "Vielfalt ist bunt" 200

11110.5429100 Aktion "Vielfalt ist bunt" 200

Summe Erträge 200**Summe Aufwendungen 200****Budget: 4102**Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

12257.4148010 Spenden 100

12257.5429100 Verwendung von Spenden 100

Summe Erträge 100**Summe Aufwendungen 100****Budget: 4103**Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

21100.4147010 Spenden von privaten Unternehmen 0

21100.4148010 Spenden von übrigen Bereichen 0

21100.5429100 Verwendung von Spenden 0

Budget: 4104Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

21107.4147010 Spenden 100

21107.4148010 Spenden von übrigen Bereichen 100

21107.5429100 Verwendung von Spenden 200

Summe Erträge 200**Summe Aufwendungen 200****Budget: 4105**Typ: *unechte Deckung*

Projekt "Produktives Lernen" (ZB)

21600.4141000 Zuweisungen vom Land für Projekt Produktives Lernen 5.000

21600.5271800 Sachkosten für Projekt Produktives Lernen 5.000

Summe Erträge 5.000**Summe Aufwendungen 5.000****Budget: 4106**Typ: *unechte Deckung*

Sachkosten für Umschulung (ZB)

23110.4144001 Sachkosten für Umschulung 8.000

23110.5271810 Sachkosten für Umschulung 8.000

Summe Erträge 8.000**Summe Aufwendungen 8.000****Budget: 4107**Typ: *unechte Deckung*

VorOrt Haus, Wolfgangstr.13 (ZB)

51120.4141160 Zuweisung vom Land für Aufwertung VorOrt Haus, Wolfgangstr.13 0

51120.5318050 Zuschuss an VorOrt Verein e.V. für Aufwertung VorOrt Haus,
Wolfgangstr.13 0

Budget: 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

Budget: 4109

Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

25211.4148010 Spenden von übrigen Bereichen 100

25211.5429101 Verwendung von Spenden 100

Summe Erträge 100

Summe Aufwendungen 100

Budget: 4110

Typ: *unechte Deckung*

Publikationen (ZB)

25212.4141000 Zuweisungen vom Land für Publikationen 6.100

25212.5271400 sonstige Sachausgaben Publikationen, Werbung,
Veröffentlichungen 12.200

Summe Erträge 6.100

Summe Aufwendungen 12.200

Budget: 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

Budget: 4112

Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

25212.4147010 Spenden von privaten Unternehmen 0

25212.4148010 Spenden von übrigen Bereichen 100

25212.5429100 Verwendung von Spenden 100

Summe Erträge 100

Summe Aufwendungen 100

Budget: 4113

Typ: *unechte Deckung*

Sonderausstellung (ZB)

25213.4141000 Zuweisungen vom Land für Sonderausstellung 96.700

25213.4148003 Zuschüsse von Dritten für Sonderausstellung 0

25213.5271300 Sonderausstellungen Orangerie und Fremdenhaus 193.300

Summe Erträge 96.700

Summe Aufwendungen 193.300

Budget: 4114

Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

25213.4145000 Spenden von verbundenen Unternehmen 100

25213.4147010 Spenden von privaten Unternehmen 100

25213.4148010 Spenden von übrigen Bereichen 100

25213.5429100 Verwendung von Spenden 300

Summe Erträge 300

Summe Aufwendungen **300**

Budget: 4115

Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

25220.4145000 Spenden von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen,
Sondervermögen 0

25220.4148010 Spenden von übrigen Bereichen 700

25220.5429100 Verwendung von Spenden 700

Summe Erträge **700**

Summe Aufwendungen **700**

Budget: 4116

Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

25221.4145000 Spenden von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen,
Sondervermögen 100

25221.4147000 Spenden von privaten Unternehmen 100

25221.4148000 Spenden von übrigen Bereichen 100

25221.5429100 Verwendung von Spenden 300

Summe Erträge **300**

Summe Aufwendungen **300**

Budget: 4117

Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

25220.4147000 Spenden von privaten Unternehmen 0

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**

Budget: 4118

Typ: *unechte Deckung*

Projekt Bildungskommune

24300.4140000 Zuweisungen vom Bund für Projekt Bildungskommune 43.000

24300.5271800 Sachkosten für Projekt Bildungskommune 9.200

Summe Erträge **43.000**

Summe Aufwendungen **9.200**

Budget: 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**

Budget: 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**

Budget: 4122

Typ: *unechte Deckung*

Veranstaltungen (ZB)

28110.4141000 Zuweisung vom Land für Veranstaltungen 3.700

28110.5271300 Teilnahme an Veranstaltungen (u.a. für Sachsen-Anhalt-Tag) 8.300

Summe Erträge **3.700**

Summe Aufwendungen **8.300**

Budget: 4123

Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

28110.4148010 Spenden von übrigen Bereichen 1.000

28110.5429100 Verwendung von Spenden 1.000

Summe Erträge **1.000**

Summe Aufwendungen **1.000**

Budget: 4124

Typ: *unechte Deckung*

Seifenkistenrennen (ZB)

28120.4141000 Zuweisungen vom Land für Seifenkistenrennen 0

28120.4146000 Zuschuss von Lotto-Toto für Seifenkistenrennen 0

28120.4148002 Spenden für Seifenkistenrennen 8.500

28120.4411000 Standgebühren Seifenkistenrennen 200

28120.4461002 Startgebühren Seifenkistenrennen 3.800

28120.5271310 Seifenkistenrennen 15.000

28120.4486000 Erstattung aus ÖSA-Gewinnbeteiligung 2.500

Summe Erträge **15.000**

Summe Aufwendungen **15.000**

Budget: 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**

Budget: 4126

Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

27110.4148010 Erträge aus Spenden 0

27110.5429100 Verwendung von Spenden 0

Budget: 4127

Typ: *unechte Deckung*

Spenden für Heimatpflege (ZB)

28120.4147030 Zuschüsse von privaten Unternehmen für Heimatpflege 1.000

28120.4148010 Spenden für Heimatpflege 200

28120.5429102 Verwendung von Spenden Heimatpflege 1.200

Summe Erträge **1.200**

Summe Aufwendungen **1.200**

Budget: 4133

Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

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

Budget: 4134

Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)	
31170.4147010 Spenden	1.000
31170.5429100 Verwendung von Spenden	1.000
Summe Erträge	1.000
Summe Aufwendungen	1.000

Budget: 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	0
34510.4480000 Erträge aus Kostenerstattungen vom Bund	248.500
34510.5339000 Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 280 SGB II	250.000
Summe Erträge	248.500
Summe Aufwendungen	250.000

Budget: 4136

Typ: *unechte Deckung*

Projekt Volkshochschule (ZB)	
27110.4140000 Zuweisungen für Mehrgenerationenhaus	55.000
27110.4141000 Zuweisung vom Land für Projekte	66.500
27110.4141005 Zuweisung vom Land (Sachkostenzuschuss)	0
27110.4144000 Zuschuss von der Bundesagentur für Arbeit für Projekt	0
Einstiegskurs Asylsuchende	
27110.4148000 Zuschüsse für Projekte vom Deutschen Volkshochschulverband	0
27110.5271801 Sachausgaben für Projekte	12.800
Summe Erträge	121.500
Summe Aufwendungen	12.800

Budget: 4137

Typ: *unechte Deckung*

Partnerschaft für Demokratie (ZB)	
36310.4140000 Zuweisungen für Programm Partnerschaften für Demokratie	125.000
36310.4141010 Zuweisungen für Programm Partnerschaften für Demokratie	10.000
36310.4148002 Rückzahlung von freien Trägern nach Prüfung der	100
Verwendungsnachweise	
36310.5311000 Rückzahlung von Fördermittel	100
36310.5318010 Partnerschaften für Demokratie	140.000
Summe Erträge	135.100
Summe Aufwendungen	140.100

Budget: 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

Budget: 4139

Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)	
36310.4148010 Spenden	100
36310.5429100 Verwendung von Spenden	100
36310.4147000 Spenden von privaten Unternehmen	0
Summe Erträge	100

Summe Aufwendungen **100**

Budget: 4143

Typ: *unechte Deckung*

Schulsozialarbeit (ZB)

36310.4140050 Bundeszuweisung für Schulsozialarbeit 0

36310.4141002 Zuweisungen vom Land für Schulsozialarbeit 615.500

36310.4191001 Bundeszuweisung für Schulsozialarbeit 0

36310.5271802 Sachkosten für Projekte der Schulsozialarbeit 50.700

36310.5318050 Zuschuss an freie Träger für Schulsozialarbeit 442.100

Summe Erträge **615.500**

Summe Aufwendungen **492.800**

Budget: 4144

Typ: *unechte Deckung*

Verfügungsfond Soziale Stadt

51120.4141500 Zuweisung vom Land für Verfügungsfond Soziale Stadt 2.000

51120.5291530 Verfügungsfond Soziale Stadt 3.000

Summe Erträge **2.000**

Summe Aufwendungen **3.000**

Budget: 4145

Typ: *unechte Deckung*

Fortschreibung INSEK (ZB)

51120.4141010 Zuweisungen vom Land für Fortschreibung INSEK 63.400

51120.5291520 Fortschreibung INSEK 95.000

Summe Erträge **63.400**

Summe Aufwendungen **95.000**

Budget: 4146

Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

36610.4147000 Zuschüsse von privaten Unternehmen 0

36610.4147010 Spenden von privaten Unternehmen 0

36610.4148010 Spenden von übrigen Bereichen 100

36610.5429100 Verwendung von Spenden 100

Summe Erträge **100**

Summe Aufwendungen **100**

Budget: 4148

Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

36612.4148010 Spenden 500

36612.5429100 Verwendung von Spenden 500

Summe Erträge **500**

Summe Aufwendungen **500**

Budget: 4150

Typ: *unechte Deckung*

Spenden Sportförderung (ZB)

42110.4147010 Spenden von privaten Unternehmen 1.000

42110.4148010 Spenden von übrigen Bereichen 1.000

42110.5429100 Verwendung von Spenden 2.000

Summe Erträge **2.000**

Summe Aufwendungen **2.000**

Budget: 4151

Typ: *unechte Deckung*

Bundesgartenschau 2035	
55110.4141010 Zuweisung vom Land für Machbarkeitsstudie Bundesgartenschau 2035	80.000
55110.5291510 Machbarkeitsstudie Bundesgartenschau 2035	120.000
Summe Erträge	80.000
Summe Aufwendungen	120.000

Budget: 4152

Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

42411.4147010 Spenden von privaten Unternehmen	100
42411.4148010 Spenden	2.000
42411.5429100 Verwendung von Spenden	2.100

Summe Erträge	2.100
Summe Aufwendungen	2.100

Budget: 4153

Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

42412.4147010 Spenden von privaten Unternehmen	500
42412.4148010 Spenden von übrigen Bereichen	500
42412.5429100 Verwendung von Spenden	1.000

Summe Erträge	1.000
Summe Aufwendungen	1.000

Budget: 4156

Typ: *unechte Deckung*

Ausgleichszahlungen AZUBI- Tickets

54700.4141020 Zuweisung vom Land für Ausgleichszahlungen AZUBI - Ticket	290.000
54700.5315020 Zuschuss an DVG für Ausgleichszahlungen AZUBI - Ticket	290.000

Summe Erträge	290.000
Summe Aufwendungen	290.000

Budget: 4159

Typ: *unechte Deckung*

Digitalisierung Georgsbibliothek (ZB)

25221.4141010 Zuweisung vom Land für die Digitalisierung der Georgsbibliothek und Handschriften	72.400
25221.5271310 Digitalisierung Georgsbibliothek und Handschriften	108.000

Summe Erträge	72.400
Summe Aufwendungen	108.000

Budget: 4160

Typ: *unechte Deckung*

Prüfstatik extern (ZB)

52100.4311040 Gebühren Prüfstatik extern	250.000
52100.5291220 Sachverständigenkosten, Statikprüfung	250.000

Summe Erträge	250.000
Summe Aufwendungen	250.000

Budget: 4161

Typ: *unechte Deckung*

Auslagen für mitwirkende Stellen (ZB)

52100.4311100 Gebühren für Auslagen mitwirkender Stellen	10.000
52100.5451000 Auslagen mitwirkender Stellen	10.000

Summe Erträge	10.000
Summe Aufwendungen	10.000

Budget: 4162Typ: *unechte Deckung*

Zuweisung an Eisenbahngesellschaft (ZB)

54700.4141006 Zuweisungen für die Dessauer Verkehrs-u. Eisenbahngesellschaft 305.400

54700.5315002 Zuschuss an Dessauer Verkehrs- und Eisenbahngesellschaft mbH 305.400

Summe Erträge 305.400**Summe Aufwendungen 305.400****Budget: 4163**Typ: *unechte Deckung*

Aktive Stadt- u. Ortsteilzentren Zerbster Straße (ZB)

51120.4141000 Zuweisungen vom Land für "Aktive Stadt- und Ortsteilzentren" 157.100

Verfügungsfonds

51120.4147001 Zuschüsse Dritter für Verfügungsfonds Zerbster Straße 235.500

51120.5317020 Zuschüsse an private Unternehmen "Aktive Stadt- und Ortsteilzentren" Verfügungsfonds Zerbster Straße 471.100

Summe Erträge 392.600**Summe Aufwendungen 471.100****Budget: 4164**Typ: *unechte Deckung*

ÖPNV Nahverkehrsplan (ZB)

54700.4141000 Zuweisungen nach dem ÖPNV-Gesetz 25.000

54700.5291220 Nahverkehrsplanung 25.000

Summe Erträge 25.000**Summe Aufwendungen 25.000****Budget: 4165**Typ: *unechte Deckung*

Zuweisung für ÖPNV an DVG (ZB)

54700.4141001 Zuweisungen für ÖPNV vom Land an DVG 1.700.000

54700.5315001 Zuschüsse an DVG für ÖPNV 1.700.000

Summe Erträge 1.700.000**Summe Aufwendungen 1.700.000****Budget: 4166**Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

57310.4147000 Zuschuss von IDT-Biologika für Sitzgymnastik Senioren 0

57310.5429100 Verwendung von Spenden Sitzgymnastik Senioren 0

Budget: 4170Typ: *unechte Deckung*

Umweltpreis (ZB)

56100.4147000 Zuschuss für Umweltpreis 0

56100.4148000 Zuschuss von Stiftung für Umweltpreis und Projekte 900

56100.5271820 Umweltpreis 900

Summe Erträge 900**Summe Aufwendungen 900****Budget: 4171**Typ: *unechte Deckung*

Abwasserproben (ZB)

56100.4311010 Verwaltungsgebühren Beprobung Abwasser 2.500

56100.5456000 Kosten für Abwasserproben 2.500

Summe Erträge 2.500**Summe Aufwendungen 2.500**

Budget: 4178Typ: *unechte Deckung*

Notsicherung Wasserturm (ZB)

51120.4141006 Zuweisungen vom Land für Notsicherung neuer Wasserturm und Sanierung Hauptsims 0

51120.5318000 Zuschuss an Wasserturm e.V. für Notsicherung und Sanierung Hauptsims 0

51120.4148020 Zuschuss von Wasserturm e.V. für Notsicherung und Sanierung Hauptsims 0

Budget: 4179Typ: *unechte Deckung*

Rückbau Schochplan 19-26 medientechn. Maßnahmen

51120.4141130 Zuweisung vom Land für Zuschuss an DVV für Rückbau Schochplan 19-26, medientechnische Maßnahmen 0

51120.5315100 Zuschuss an DVV für Rückbau Schochplan19-26, medientechnische Maßnahmen 0

Budget: 4180Typ: *unechte Deckung*

Aufwertung Prof. Paulick-Ring 19-21

51120.4141150 Zuweisung vom Land für Zuschuss Aufwertung Prof.- Paulick-Ring 19-21 0

51120.4145020 Zuschuss v. DWG Paulick Ring 19-21 0

51120.5315010 Zuschüsse an DWG für Sanierung Prof. Paulick- Ring 19-21(SUO) 0

Budget: 4181Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

11130.4148010 Spenden 800

11130.5429100 Verwendung von Spenden 800

Summe Erträge 800**Summe Aufwendungen 800****Budget: 4182**Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

22100.4147010 Spenden von privaten Unternehmen 0

22100.4148010 Spenden 0

22100.5429100 Verwendung von Spenden 0

Budget: 4183Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

28131.4148010 Spenden von übrigen Bereichen 500

28131.5429100 Verwendung von Spenden 500

Summe Erträge 500**Summe Aufwendungen 500****Budget: 4184**Typ: *unechte Deckung*

Parkpflegeseminare im Kühnauer Park (ZB)

55110.4148030 Zuschuss als Förderung durch die Stiftung Umwelt, Natur und Klimaschutz Sachsen-Anhalt für Parkseminare Kühnauer Park 0

55110.5271830 Kühnauer Park- Parkpflegeseminar 2.000

Summe Aufwendungen 2.000**Budget: 4185**Typ: *unechte Deckung*

Machbarkeitsstudie (ZB)	
57110.4141010 Zuweisungen vom Land Machbarkeitsstudie Neuausweisung Gewerbegebiete	0
57110.5291222 Machbarkeitsstudie Neuausweisung Gewerbegebiete	0

Budget: 4186

Typ: <i>unechte Deckung</i>	
Sanierungspreis (ZB)	
51110.4148000 Zuschuss für Sanierungspreis	400
51110.5271600 Aufwendungen für Sanierungspreis	400
Summe Erträge	400
Summe Aufwendungen	400

Budget: 4189

Typ: <i>unechte Deckung</i>	
Suchtberatungsstellen (ZB)	
36750.4141000 Zuweisung nach Gesundheitsdienstgesetz für Suchtberatung	106.000
36750.5318001 Zuschuss für Suchtberatungsstellen freier Träger	204.400
Summe Erträge	106.000
Summe Aufwendungen	204.400

Budget: 4190

Typ: <i>unechte Deckung</i>	
Streetzer Brücke (ZB)	
54200.4147000 Zuschüsse von DB AG für Streetzer Brücke im Zuge der K 1255	22.600
54200.5221010 Unterhaltung Streetzer Brücke	22.600
Summe Erträge	22.600
Summe Aufwendungen	22.600

Budget: 4192

Typ: <i>unechte Deckung</i>	
Quartiersmanagement Soziale Stadt	
51120.4141102 Zuweisung vom Land für Quartiersmanagement Soziale Stadt	60.000
51120.5271800 Quartiersmanagement Soziale Stadt	90.000
Summe Erträge	60.000
Summe Aufwendungen	90.000

Budget: 4194

Typ: <i>unechte Deckung</i>	
Tag der Städtebauförderung (ZB)	
51120.4141120 Zuweisungen vom Land für Tag der Städtebauförderung	1.000
51120.5271400 Tag der Städtebauförderung	1.500
Summe Erträge	1.000
Summe Aufwendungen	1.500

Budget: 4201

Typ: <i>unechte Deckung</i>	
Wolfframsdorffstr.17-35	
51120.4141103 Zuweisung v.Land f. medientechnische Maßnahmen Wolfframsdorffstr. 17-35	0
51120.5315074 Zuschuss an DVV für medientechn. Maßnahmen Wolfframsdorffstr. 17-35	0

Budget: 4204

Typ: <i>unechte Deckung</i>	
Bauhofstr. 16, 18-36 (ZB)	
51120.4141095 Zuweisung vom Land für Rückbau Bauhofstr. 16, 18-36	0

51120.4141099 Zuweisung vom Land für Rückbau Bauhofstr. 16 - 36 medientechnische Maßnahmen	0
51120.5315095 Zuschuss an DWG für Rückbau Bauhofstr. 16, 18-36	0
51120.5315099 Zuschuss an DVV für Rückbau Bauhofstr. 16 - 36, medientechnische Maßnahmen	0

Budget: 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

Budget: 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

Budget: 4208

Typ: *unechte Deckung*

Schochplan 19, 20-26 (ZB)

51120.4141098 Zuweisung vom Land für Rückbau Schochplan 19, 20-26	95.900
51120.5315098 Zuschuss an DWG für Rückbau Schochplan 19, 20-26	95.900

Summe Erträge	95.900
Summe Aufwendungen	95.900

Budget: 4211

Typ: *unechte Deckung*

Schochplan 36-39 (ZB)

51120.4141085 Zuweisung vom Land für Rückbau Schochplan 36-39	0
51120.5315085 Zuschuss an DWG für Rückbau Schochplan 36-39	0

Budget: 4216

Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

12611.4147010 Spenden	0
12611.5429100 Verwendung von Spenden	0

Budget: 4240

Typ: *unechte Deckung*

Dach "Alte Staatsbank Dessau" (ZB)

51120.4141078 Zuweisung vom Land für Sicherung und Sanierung Dach "Alte Staatsbank Dessau"	0
---	---

51120.5318030 Zuschuss an Private für die Sicherung und Sanierung Dach "Alte Staatsbank Dessau"	0
--	---

Budget: 4244

Typ: *unechte Deckung*

Architekturpreis (ZB)

51110.4145010 Zuschuss von Sparkasse Dessau für Architekturpreis	3.000
51110.5271500 Architekturpreis	9.000

51110.4147050 Spenden von privaten Unternehmen für Architekturpreis	0
Summe Erträge	3.000
Summe Aufwendungen	9.000

Budget: 4245

Typ: *unechte Deckung*

Masterplan Georgengarten Teil 1 und 2	
55110.4141030 Zuweisung vom Land für Erstellung Masterplan Georgengarten Teil 1 und 2	64.000
55110.5291550 Erstellung Masterplan Georgengarten Teil 1 und 2	80.000
Summe Erträge	64.000
Summe Aufwendungen	80.000

Budget: 4246

Typ: *unechte Deckung*

Bundesprogramm "hochdrei- Stadtbibliotheken verändern (ZB)	
27210.4140200 Zuweisung von Kulturstiftung des Bundes für Programm "hochdrei - Stadtbibliotheken verändern"	0
27210.5271810 Projekt "hochdrei - Stadtbibliotheken verändern"	0

Budget: 4248

Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)	
36301.4486000 Erstattung aus ÖSA-Gewinnbeteiligung	2.000
36301.5271300 Woche der Familie	5.000
Summe Erträge	2.000
Summe Aufwendungen	5.000

Budget: 4249

Typ: *unechte Deckung*

Digitalisierung Georgsbibliothek (ZB)	
27210.4141011 Zuweisung vom Land für Digitalisierung Georgsbibliothek	0
27210.5271011 Digitalisierung Georgsbibliothek	0

Budget: 4251

Typ: *unechte Deckung*

Aufwertung Friedhofstr. 22-30	
51120.4141020 Zuweisungen vom Land für Aufwertung Friedhofstr. 22-30	200.000
51120.4145000 Zuschuss von DWG für Aufwertung Friedhofstraße 22-30	70.000
51120.5315000 Zuschüsse an DWG für Aufwertung Friedhofstr. 22-30	300.000
Summe Erträge	270.000
Summe Aufwendungen	300.000

Budget: 4252

Typ: *unechte Deckung*

Erschließung Flössergasse	
51120.4141104 Zuweisung vom Land für medientechn. Erschließung Flössergasse 44/46	0
51120.5315075 Zuschuss an DVV zur medientechn. Erschließung Flössergasse 44/46	0

Budget: 4264

Typ: *unechte Deckung*

Stadteingang Ost	
55110.4141020 Zuweisung vom Land für Konzept Stadteingang Ost, Förderprogramm "Aktive Stadt- und Ortsteilzentren	0
55110.5291520 Konzept Stadteingang Ost	0

Budget: 4266

Typ: *unechte Deckung*

Schulfahrten (Bildung und Teilhabe)	
34510.4481000 Erträge aus Kostenerstattungen vom Land Vergünstigung bei Schulfahrten	500
34510.5339001 Soziale Leistungen (Schulfahrten)	500

Summe Erträge	500
Summe Aufwendungen	500

Budget: 4267

Typ: *unechte Deckung*

Netzwerk Schulerfolg sichern

36310.4141030 Zuweisung vom Land für Netzwerkstelle "Schulerfolg sichern"	134.200
---	---------

36310.4148020 Zuweisung von der Netzwerkstelle "St. Johannis GmbH" für Plus-Projekte "Schulerfolg sichern"	0
--	---

36310.5271810 Förderprogramm "Schulerfolg sichern"	33.000
--	--------

Summe Erträge	134.200
----------------------	----------------

Summe Aufwendungen	33.000
---------------------------	---------------

Budget: 4268

Typ: *unechte Deckung*

Internetportal Integration

11111.4141010 Zuweisungen vom Land für Projekte Integrationsarbeit (Gestaltung Internetportal)	0
--	---

11111.5271610 Öffentlichkeitsarbeit, Präsentationen Integrationskoordinator	2.500
---	-------

Summe Aufwendungen	2.500
---------------------------	--------------

Budget: 4272

Typ: *unechte Deckung*

Gartenreichtag (ZB)

28120.4146010 Zuschuss von Lotto-Toto für Gartenreichtag	5.000
--	-------

28120.5271340 Gartenreichtag	6.000
------------------------------	-------

Summe Erträge	5.000
----------------------	--------------

Summe Aufwendungen	6.000
---------------------------	--------------

Budget: 4273

Typ: *unechte Deckung*

Zukunftskonferenz

11110.4141020 Zuweisungen vom Land für Zukunftskonferenz	17.800
--	--------

11110.5271320 Zukunftskonferenz	88.200
---------------------------------	--------

Summe Erträge	17.800
----------------------	---------------

Summe Aufwendungen	88.200
---------------------------	---------------

Budget: 4276

Typ: *unechte Deckung*

Personalgestellung Stadtmarketinggesellschaft

57330.4485000 Erstattung der Aufwendungen für Personalgestellung	303.200
--	---------

57330.5315010 Zuschuss für Personalkosten aus Personalgestellung	303.200
--	---------

Summe Erträge	303.200
----------------------	----------------

Summe Aufwendungen	303.200
---------------------------	----------------

Budget: 4277

Typ: *unechte Deckung*

Messeteilnahme (ZB)

57110.4147004 Anteilige Kostenbeteiligung an Messen von privaten Unternehmen	0
--	---

57110.5271420 Messeteilnahmen	36.700
-------------------------------	--------

Summe Aufwendungen	36.700
---------------------------	---------------

Budget: 4278

Typ: *unechte Deckung*

Standortentwicklungskonzept Chemiepark Rodleben

57110.4141060 Zuweisung vom Land für Standortentwicklungskonzept Chemiepark Rodleben	75.000
--	--------

57110.4147060 Zuschüsse von privaten Eigentümern zum Standortentwicklungskonzept Chemiepark Rodleben	12.500
--	--------

57110.5291227 Standortentwicklungskonzept Chemiepark Rodleben	100.000
---	---------

Summe Erträge	87.500
----------------------	---------------

Summe Aufwendungen	100.000
---------------------------	----------------

Budget: 4279Typ: *unechte Deckung*

Umweltbildung (ZB)

56100.4141010 Zuweisungen vom Land für Umweltbildung 0

56100.5271810 Umweltbildung 2.000

Summe Aufwendungen 2.000**Budget: 4280**Typ: *unechte Deckung*

Ausstellungen Stadtarchiv

25220.4141020 Zuweisungen vom Land für Ausstellungen 2.500

25220.4147020 Zuschüsse für Ausstellungen von privaten Unternehmen 0

25220.5271310 Veranstaltungen, Vorträge, Ausstellungen 5.000

Summe Erträge 2.500**Summe Aufwendungen 5.000****Budget: 4281**Typ: *unechte Deckung*

Veranstaltungen im Stadtpark

28120.4461019 Sponsoring für Veranstaltungen im Stadtpark 19% Umsatzsteuer 0

28120.5271900 Veranstaltungen im Stadtpark 1.200

Summe Aufwendungen 1.200**Budget: 4282**Typ: *unechte Deckung*

Gründungsförderung

57110.4148100 Preisgeld Gründerpreis der Stadt Dessau-Roßlau 0

57110.5271804 Optimierung der Gründungsförderung 7.500

Summe Aufwendungen 7.500**Budget: 4283**Typ: *unechte Deckung*

Glasfaserausbaustrategie

57110.4140010 Zuweisung vom Bund zur Erarbeitung einer 45.000

Glasfaserausbaustrategie

57110.5291510 Erarbeitung einer Glasfaserausbaustrategie 50.000

Summe Erträge 45.000**Summe Aufwendungen 50.000****Budget: 4284**Typ: *unechte Deckung*

Integriertes Energie- und Klimaschutzkonzept (ZB)

Budget: 4285Typ: *unechte Deckung*

Konzept Elektromobilität (ZB)

56100.4140030 Zuweisungen vom Bund zum Konzept Elektromobilität 12.000

56100.5291227 Konzept Elektromobilität 15.000

Summe Erträge 12.000**Summe Aufwendungen 15.000**

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:

Budget 4402	
Typ: unechte Deckung	
Bestseller	
27210.4321010 - Ausleihgebühr für Bestseller	1.900 EUR
27210.5271030 - Erwerb von Bestsellern	1.900 EUR
Summe Erträge	1.900 EUR
Summe Aufwendungen	1.900 EUR

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

Budget: 4400Typ: *unechte Deckung*

Kapitalertragsteuer

53110.4651000 Erträge von Gewinnanteilen KOWISA 125.000

53110.5441300 Kapitalertragssteuer 19.800

Summe Erträge 125.000**Summe Aufwendungen 19.800****Budget: 4401**Typ: *unechte Deckung*

Kapitalertragsteuer

53410.4511000 Konzessionsabgaben Stadtwerke Roßlau 5.500

53410.4651000 Dividende von Stadtwerke Roßlau 200.000

53410.5441300 Kapitalertragssteuer 33.000

Summe Erträge 205.500**Summe Aufwendungen 33.000****Budget: 4402**Typ: *unechte Deckung*

Bestseller

27210.4321010 Ausleihgebühr für Bestseller 1.900

27210.5271030 Erwerb von Bestsellern 1.900

Summe Erträge 1.900**Summe Aufwendungen 1.900****Budget: 4403**Typ: *unechte Deckung*

Kapitalertragssteuer

27210.4651000 Erträge von Gewinnanteilen DVV 1.425.000

27210.5441400 Kapitalertragssteuer 225.500

Summe Erträge 1.425.000**Summe Aufwendungen 225.500****Budget: 4404**Typ: *unechte Deckung*

interne Leistungsverrechnung Impfungen (VD 53)

12611.5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen für Impfung 2.000

Amt 53

41401.4811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen zu 12611.5811000 2.000

Summe Erträge 2.000**Summe Aufwendungen 2.000****Budget: 4405**Typ: *unechte Deckung*

Kapitalertragssteuer

42422.4651000 Erträge von Gewinnanteilen SALEG und enviaM 226.800

42422.5441400 Körperschaftssteuer, Kapitalertragssteuer, Soli-Zuschlag 65.900

Summe Erträge 226.800**Summe Aufwendungen 65.900****Budget: 4406**Typ: *unechte Deckung*

Freiplätze Kindereinrichtungen

31210.5811000 Aufwendungen für Freiplätze in der Kinderbetreuung 794.200

36510.4811000 Erträge aus Leistungen der Grundsicherung für Freiplätze 385.000

36511.4811000 Erträge aus Leistungen der Grundsicherung für Freiplätze 395.000

36512.4811000 Erträge aus Leistungen der Grundsicherung für Freiplätze 14.200

Summe Erträge 794.200**Summe Aufwendungen 794.200**

Budget: 4407Typ: *unechte Deckung*

interne Leistungsverrechnung Entleerung Parkscheinautomat (VD 37)

12610.4811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen f. Parkscheinautomaten 600

54600.5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Entleerung 600

Parkscheinautomaten

54610.5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, Entleerung 300

Parkscheinautomaten

Summe Erträge 600**Summe Aufwendungen 900****Budget: 4408**Typ: *unechte Deckung*

Veranstaltungen

31170.4461001 Eintrittsgelder zu Veranstaltungen 2.100

31170.5271300 Veranstaltungen 2.100

Summe Erträge 2.100**Summe Aufwendungen 2.100****Budget: 4411**Typ: *unechte Deckung*

Gewerbsteuerumlage/ Erstattungszinsen GwSt

61110.4013000 Gewerbesteuer 29.070.000

61110.4691000 Nachzahlungszinsen Gewerbesteuer 50.000

61110.5341000 Gewerbsteuerumlage 2.470.000

61110.5592000 Erstattungszinsen Gewerbesteuer 70.000

Summe Erträge 29.120.000**Summe Aufwendungen 2.540.000****Budget: 4412**Typ: *unechte Deckung*

Reinigung Saal

57310.4488000 Erträge aus Reinigungspauschale Saalvermietung 1.300

57310.5241021 Reinigung nach Saalvermietung 1.000

Summe Erträge 1.300**Summe Aufwendungen 1.000**

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 Budget für gegenseitig deckungsfähig erklärt werden.

Beispiel:

Budget: 4304	
Typ: <i>echte und unechte Deckung</i>	
Gruppenprophylaxe Jugendzahnpflege	
41401.4144001 Zuweisungen vom AOK Landesverband für Jugendzahnpflege	23.400 EUR
41401.5255001 Unterhaltung des beweglichen Vermögens Jugendzahnpflege	1.600 EUR
41401.5261001 Dienst- und Schutzkleidung Jugendzahnpflege und Gruppenprophylaxe	100 EUR
41401.5261011 Aus- und Fortbildung Jugendzahnpflege	200 EUR
41401.5271401 Aufklärungsmaterial für Jugendzahnpflege	4.000 EUR
41401.5281001 sonstige Verbrauchsmittel Jugendzahnpflege	23.300
41401.5411101 Dienstreisekosten Jugendzahnpflege	1.100 EUR
41401.5431001 Bürobedarf Jugendzahnpflege	400 EUR
Summe Erträge	23.400 EUR
Summe Aufwendungen	30.700 EUR

Budget: 4301Typ: *echte und unechte Deckung*

Schülerbeförderung

24110.4141000 Zuweisung vom Land für Schülerbeförderung 440.200

24110.5315000 Zuschuss an DVG für Schülerbeförderung 440.200

24110.5317000 Zuschuss an private Unternehmen für Schülerbeförderung 0

Summe Erträge 440.200**Summe Aufwendungen 440.200****Budget: 4302**Typ: *echte und unechte Deckung*

mobiles Impfteam

41440.4481000 Erstattungen vom Land 68.500

41440.5252010 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände 400

41440.5231000 Mieten 10.000

41440.5251000 Haltung von Fahrzeugen 600

41440.5241010 Heizung 500

41440.5241020 Reinigung 200

41440.5241030 Wasser, Abwasser 200

41440.5241060 Energie 300

41440.5431000 Bürobedarf 200

41440.5458000 Vergütung für nichtärztliches Personal 56.000

41440.5281000 medizinisches Verbrauchsmaterial 100

Summe Erträge 68.500**Summe Aufwendungen 68.500****Budget: 4303**Typ: *echte und unechte Deckung*

Kinderbetreuung

36510.4141000 Zuweisungen vom Land nach §12(2) KiFöG Betreuungspauschale 7.543.600

36510.4141001 Erstattung vom Land Ausgleich Geschwisterermäßigung §13 (5) 1.100.000

KiFöG

36510.4482000 Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden / GV für Kita- und 50.000

Hortbetreuung u. DeKiTa

36510.5315000 Städtischer Anteil nach §12b KiFöG (Defizitausgleich) 8.184.900

36510.5315001 Zuweisung für Kinderbetreuung Betreuungspauschale des Landes 7.543.600

36510.5315004 Anteil örtlicher Träger der Jugendhilfe an der Kinderbetreuung 2.582.400

gemäß §12a KiFöG

36510.5315005 Zuschüsse aus der Übernahme der Kostenbeiträge gemäß § 90 460.000

SGB VIII

36510.5315006 Zuschüsse auf Grund fehlender Kostenbeiträge aus d. 1.100.000

Geschwisterermäßigung

36510.5315100 Zuschuss für projektgebundene Maßnahmen zur gesunden 355.000

Ernährung

36510.5452000 Erstattung an andere Gemeinden für Kinderbetreuung 0

36511.4141000 Zuweisungen nach §12(2) KiFöG Betreuungspauschale 5.168.500

36511.4141001 Erstattung vom Land gemäß § 13 (5) KiFöG Anteil 800.000

Geschwisterermäßigung

36511.4141030 Zuweisung vom Land zur Milderung der sich aus § 90 Abs. 4 SGB 55.000

VIII ergebenden Belastungen (§ 13a KiFöG)

36511.4321000 Kostenbeiträge für Kinderbetreuung außerhalb des Stadtgebietes 100

36511.4482000 Erstattung von Gemeinden für die Kinderbetreuung in der Stadt 100.000

Dessau-Roßlau

36511.5315000 Zuweisung an Klinikum für Kinderbetreuung Betreuungspauschale 611.700

des Landes §12 (2) KiFöG

36511.5315009 Übernahme der Kostenbeiträge aus der Geschwisterermäßigung 100.000

36511.5315010 Zuschüsse aus der Übernahme der Kostenbeiträge gemäß §90 5.500

SGB VIII

36511.5315020 Zuschuss für projektbezogene Maßnahmen zur gesunden 30.000

Ernährung an Klinikum für Kita Mäuseland

36511.5318000 Städtischer Anteil nach § 12b KiFöG (Defizitausgleich)	4.205.700
36511.5318001 Erstattung der Entgelte Übernahme d. Kinderbetreuung anderer Gemeinden	100.000
36511.5318002 Zuweisung an freie Träger für Personalaufwendungen auf Grund der Ganztagsbetreuung § 12(3) KiFöG	0
36511.5318003 Zuweisung an freie Träger für Kinderbetreuung Betreuungspauschale des Landes § 12(2) KiFöG	4.556.800
36511.5318004 Anteil örtlicher Träger der Jugendhilfe an der Kinderbetreuung gemäß § 12a KiFöG	1.573.400
36511.5318009 Zuschüsse an freie Träger aus der Übernahme der Aufwendungen auf Grund d. Geschwisterermäßigung	700.000
36511.5318011 Zuschüsse aus der Übernahme der Kostenbeiträge gemäß § 90 SGB VIII	450.000
36511.5318014 Zuschuss für gesunde Ernährung an freie Träger	192.600
36511.5452000 Erstattungen an Gemeinden für Kinderbetreuung in anderen Gemeinden	108.200
36512.4141000 Zuweisungen nach KiFöG Betreuungspauschale gemäß §12(2) KiFöG	117.800
36512.4141002 Erstattung vom Land gemäß § 13 (5) KiFöG Ausgleich f. Geschwisterermäßigung	25.000
36512.4141010 Zuweisungen nach § 13(6) KiFöG aufgrund des Wegfalls des Betreuungsgeldes	0
36512.4141030 Zuweisung vom Land zur Milderung der sich aus § 90 Abs. 4 SGB VIII ergebenden Belastungen (§ 13a KiFöG)	800
36512.4321000 Kostenbeiträge	69.000
36512.5271400 Aquirierung von Tagespflegepersonen	1.900
36512.5318000 Zuschüsse für Leistungen der Kindertagespflege Betreuungspauschale	392.000
36512.5318002 Zuschüsse aus Aufwendungen auf Grund d. Geschwisterermäßigung	25.000
36512.5318003 Zuschüsse aus der Übernahme der Kostenbeiträge gemäß § 90 SGB VIII	15.000
36512.5318004 Zuschuss für projektgebundene Maßnahmen zur gesunden Ernährung	6.300
36511.4321010 Kostenbeiträge	0
Summe Erträge	15.029.800
Summe Aufwendungen	33.300.000

Budget: 4304

Typ: *echte und unechte Deckung*

Gruppenprophylaxe Jugendzahnpflege	
41401.4144001 Zuweisungen vom AOK Landesverband für Jugendzahnpflege	23.400
41401.5241310 sonstige Verbrauchsmittel Jugendzahnpflege	0
41401.5255001 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände Jugendzahnpflege	1.600
41401.5261001 Dienst- und Schutzkleidung Jugendzahnpflege und Gruppenprophylaxe	100
41401.5261011 Aus- und Fortbildung Jugendzahnpflege	200
41401.5271401 Aufklärungsmaterial für Jugendzahnpflege	4.000
41401.5281001 Sonstige Verbrauchsmittel Jugendzahnpflege	23.300
41401.5411101 Dienstreisekosten Jugendzahnpflege	1.100
41401.5431001 Bürobedarf Jugendzahnpflege	400
Summe Erträge	23.400
Summe Aufwendungen	30.700

Budget: 4305

Typ: *echte und unechte Deckung*

Zuweisung Fachkräfte u. Projekte der Jugendarbeit	
28134.5318010 Personalkosten und Sachkostenzuschuss für Jugendarbeit	0
36612.4141000 Zuweisungen vom Land für Fachkräfte und Projekte der Jugendarbeit	254.500
36612.5315000 Zuschuss an DeKiTa für Jugendfreizeiteinrichtung Roßlau	147.200

36612.5318021 Zuschuss an St. Johannis GmbH für Jugendclub Mildensee	104.800
36612.5318022 Zuschuss an St. Johannis GmbH für Jugendclub Nordclub	148.800
36612.5318023 Zuschuss an freie Träger für bedarfsorientierte Angebote und Maßnahmen der Jugendarbeit	3.200
36612.5318024 Zuschuss an St. Johannis GmbH Jugendclub Thomas Müntzer	55.000
36612.5318034 Zuschuss an Urbanistisches Bildungswerk für Jugendarbeit "Baustein"	164.100
36612.5318035 Zuschuss an Urbanistisches Bildungswerk für "Spielmobil"	9.000
36612.5318040 Zuschuss an Johanniter Unfallhilfe e.V. für Projekt "Kleine Arche"	123.400
36612.5318042 Zuschuss an K.I.E.Z. e.V. für Projekt "Zirkus Raxli Faxli"	111.000
36612.5318043 Zuschuss an Verein "Helfende Hände"	122.000
36612.5318045 Zuschuss an Stiftung Evangelische Jugendhilfe St. Johannis für Projekt Jugendmigrationsdienst	3.900
36612.5318052 Mietzuschüsse an Urbanistisches Bildungswerk e.V.	23.800
36612.5318053 Mietzuschüsse an St. Johannis GmbH	19.500
36612.5315100 Zuschuss an DeKiTa für Spielmobil	80.000
Summe Erträge	254.500
Summe Aufwendungen	1.115.700

Budget: 4306

Typ: *echte und unechte Deckung*

Wildnis wagen

55110.4140010 Zuweisungen vom Bund für Projekt "Wildnis wagen"	0
55110.5221002 Unterhaltungsmaßnahmen Projekt "Wildnis wagen"	0
55110.5271800 Sachkosten für Projekt "Wildnis wagen"	0
55110.5271801 Öffentlichkeitsarbeit für Projekt "Wildnis wagen"	0
55110.5271802 Projektsteuerung "Wildnis wagen"	0
55110.5411101 Dienstreisekosten Projekt "Wildnis wagen"	0

Budget: 4307

Typ: *echte und unechte Deckung*

Hilfen für Existenzgründer

57110.4141000 Zuweisungen vom Land für Projekt Hilfen zur Existenzgründung (Qualifizierungsträger)	0
57110.4141001 Zuweisung von Investitionsbank für Programm egoWISSEN zur Existenzgründung	141.000
57110.4147003 Zuschüsse für ego.-Wissen der Investitionsbank	0
57110.5271805 Öffentlichkeitsarbeit Existenzgründerbegleitung	500
57110.5317000 Zuschüsse an Qualifizierungsträger (Hilfen zur Existenzgründung)	33.600
57110.5318020 Zuschüsse an Existenzgründer	37.500
Summe Erträge	141.000
Summe Aufwendungen	71.600

Budget: 4308

Typ: *echte und unechte Deckung*

Zuweisung Erziehungsberatungsstellen

36750.4141010 Zuweisungen für Erziehungsberatungsstellen	35.000
36750.5318002 Erziehungsberatungsstelle Diakonisches Werk e.V.	157.000
36750.5318003 Erziehungs- und Schwangerschaftsberatung des Paritätischen Sozialwerkes	233.400
Summe Erträge	35.000
Summe Aufwendungen	390.400

Budget: 4309

Typ: *echte und unechte Deckung*

Werteänderung 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	400
11110.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	35.400
11110.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0

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	400
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	4.500
11112.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	1.000
11112.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
11112.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.100
11112.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	1.900
11112.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	9.000
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	300
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	100
11123.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
11123.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
11123.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	300
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	100
11124.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
11124.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
11124.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	300
11124.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
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	0
11125.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	1.200
11125.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
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	1.000
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	3.600
11128.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
11128.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
11128.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0

11128.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
11130.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	150.000
11130.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
11130.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	2.500
11130.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	79.800
11130.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	360.000
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	0
11137.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	31.000
11137.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	4.000
11137.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11137.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
11140.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	400
11140.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
11140.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	14.000
11140.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	35.000
11140.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
11140.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11140.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
11146.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	300
11146.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
11146.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
11146.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	1.100
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	10.000
11160.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	238.700
11160.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	4.600
11160.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11160.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
11170.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	400
11170.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	100
11170.5471000 Wertminderung bei Sachanlagen	0
11170.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
11170.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	10.700
11170.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	3.800
11170.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	5.000
11170.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11170.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
11171.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	7.500
11171.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	100
11171.5471000 Wertminderungen bei Sachanlagen	0
11171.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
11171.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
11171.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	500
11171.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	60.000
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	3.000
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	4.000
11173.4532000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	0
11173.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	2.000
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	17.900
11173.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11173.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
11174.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
11175.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	5.000
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	15.300
11175.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11175.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
11176.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	21.000
11176.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0
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	50.000
11176.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11176.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
11177.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.200
11177.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
11177.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
11177.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	8.600
11179.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	25.800
11179.4532000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	0
11179.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	2.000
11179.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	3.000
11179.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	400
11179.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	65.200
12100.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	100
12100.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	2.000
12100.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	1.800
12100.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
12201.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.800
12201.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	1.600
12201.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
12202.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
12202.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	13.700
12202.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
12240.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	21.900
12240.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
12240.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	2.100
12240.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	33.000
12250.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	300
12250.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
12250.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	800
12250.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0

12257.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
12257.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
12257.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
12260.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	46.200
12260.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	7.000
12260.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	8.000
12260.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	48.000
12271.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
12271.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
12271.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	1.900
12271.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
12275.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
12275.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	5.200
12275.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
12280.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	200
12610.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	110.600
12610.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	6.500
12610.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	178.200
12610.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	164.000
12611.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	56.200
12611.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	20.000
12611.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
12611.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	218.800
12611.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	64.300
12617.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	100
12617.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
12617.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	65.800
12617.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	1.900
12700.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
12700.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	400
12700.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	48.000
12700.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
12800.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.800
12800.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	4.500
12800.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
12800.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	20.000
12800.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	1.200
12810.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
21100.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	350.000
21100.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	200
21100.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	300
21100.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	95.000
21100.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	840.000
21107.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.900
21107.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	500
21107.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	4.900
21107.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	28.000
21600.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	280.000
21600.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0
21600.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.600
21600.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	121.900
21600.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	564.000
21700.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	240.000
21700.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0
21700.5471000 Wertminderungen bei Sachanlagen	0
21700.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	200
21700.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	45.000
21700.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	580.000
21900.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
21900.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	1.400
22100.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	26.800
22100.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	12.900

22100.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
22100.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	14.600
22100.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	264.800
23110.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	520.000
23110.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0
23110.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	2.500
23110.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	50.200
23110.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	700.000
23111.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
23111.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
23111.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
24110.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
24110.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
24110.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
24300.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	100
24300.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	300
24300.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	3.900
24300.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
25211.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	45.000
25211.4532000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	0
25211.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
25211.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	1.900
25211.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	69.000
25212.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	55.200
25212.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
25212.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	2.000
25212.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	87.100
25213.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	120.900
25213.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
25213.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	44.500
25213.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	196.000
25217.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
25217.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
25217.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
25220.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	6.000
25220.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
25220.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	12.500
25220.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	27.400
25221.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	2.700
25221.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	12.500
25310.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	26.900
25310.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	100
25310.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
25310.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	9.900
25310.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	26.800
26110.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	370.000
26110.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	610.000
26110.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
26110.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	1.200
26310.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	5.900
26310.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	500
26310.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	4.300
26310.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	9.600
27110.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	35.800
27110.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
27110.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	6.300
27110.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	46.000
27210.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	46.900
27210.5471000 Wertminderungen bei Sachanlagen	0
27210.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	5.000
27210.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	47.200
27210.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	60.000

27217.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
27217.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
27217.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
28110.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	300
28110.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	3.400
28110.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	1.200
28110.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
28120.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	700
28120.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.500
28120.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	1.100
28121.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
28121.4534000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0
28121.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
28121.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	900
28121.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
28131.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	55.300
28131.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
28131.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	2.300
28131.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	69.800
28132.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.600
28132.4534000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0
28132.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
28132.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
28132.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	10.900
28133.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	19.500
28133.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
28133.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	600
28133.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	35.000
28134.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	6.500
28134.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
28134.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
28134.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	13.100
31110.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	800
31110.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	10.900
31110.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	2.400
31110.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
31120.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
31120.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	200
31120.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
31140.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
31140.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
31140.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
31150.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
31150.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
31150.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
31160.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
31160.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
31160.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
31170.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
31170.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
31170.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
31210.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	100
31210.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
31210.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	200
31210.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
31300.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	800
31300.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	900
31300.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
31520.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
31520.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	800
31520.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
31520.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0

31540.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
31540.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
31540.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
31540.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
31560.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
31560.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	3.000
31560.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
31560.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
34110.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
34110.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
34110.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
34310.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
34310.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	300
34310.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
34410.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
34410.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	200
34410.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
34510.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	100
34510.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
34510.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
34510.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
34610.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	600
34610.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
34610.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	500
34610.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
36220.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
36220.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
36220.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
36301.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	300
36301.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
36301.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	1.000
36301.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
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	1.000
36310.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	14.100
36310.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	1.700
36310.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	200
36320.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
36320.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
36320.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
36330.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
36330.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
36330.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
36340.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
36340.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
36340.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
36350.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
36350.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
36350.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
36500.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
36500.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	1.000
36500.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
36510.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	305.200
36510.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	325.000
36510.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
36510.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	198.700
36511.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	27.300
36511.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	140.100
36511.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	2.700
36511.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	106.800

36512.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
36512.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
36512.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
36512.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
36610.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.500
36610.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
36610.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	2.400
36610.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	18.000
36612.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	300
36612.4534000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	100
36612.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	2.100
36612.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
36612.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	800
36617.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
36617.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
36617.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	8.900
36710.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	22.500
36710.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
36710.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	2.100
36710.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	30.000
36750.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
36750.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
36750.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
41100.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
41100.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
41100.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
41100.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
41401.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	500
41401.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
41401.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	1.900
41401.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	1.200
42110.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
42110.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	5.200
42110.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	3.400
42110.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
42120.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
42410.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	60.000
42410.4534000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	147.800
42410.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	15.000
42410.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	1.000
42410.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	288.000
42411.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	112.400
42411.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
42411.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	1.800
42411.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	151.900
42412.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	182.200
42412.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
42412.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	2.900
42412.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	200.000
42413.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	8.500
42413.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
42413.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	500
42413.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	26.900
42414.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	21.900
42414.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
42414.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
42414.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	132.700
42415.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	20.700
42415.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
42415.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	4.000
42415.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	27.500
42416.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0

42416.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
42416.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	1.600
42417.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
42417.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
42417.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
42420.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	88.700
42420.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
42420.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	1.700
42420.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	117.600
42420.5721000 Abschreibungen auf Finanzanlagen	0
42421.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	17.000
42421.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
42421.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	600
42421.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	105.600
42422.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	35.300
42422.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
42422.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	3.000
42422.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	82.600
42423.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	150.000
42423.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
42423.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	10.000
42423.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	354.900
42424.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
42424.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	1.500
42424.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	500
42424.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	15.000
42427.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
42427.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	800
42427.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	5.000
51110.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	100
51110.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
51110.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
51110.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
51120.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.500
51120.4532000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	100
51120.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	2.900
51120.5471000 Wertminderung bei Sachanlagen	0
51120.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
51120.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
51120.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
51120.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	8.400
51120.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
51120.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
51121.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
51121.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
51121.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
51121.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
51130.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	400
51130.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	800
51130.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	7.900
51130.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
52100.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	3.500
52100.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	1.200
52100.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
52310.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	5.100
52310.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
52310.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
52310.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	6.000
53510.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	78.000
53510.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	190.000
53710.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	490.000

53710.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	490.000
53710.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
53710.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
54001.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	300
54001.4532000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	0
54001.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	3.300
54001.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	7.000
54001.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	40.100
54100.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.016.100
54100.4532000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	190.000
54100.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	294.100
54100.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	55.000
54100.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
54100.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	6.103.000
54100.5712300 außerplanmäßige Abschreibungen auf Anlagevermögen	0
54107.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.000
54107.4532000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	0
54107.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
54107.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
54107.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	62.500
54200.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	127.400
54200.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
54200.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	350.000
54300.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	120.000
54300.5471000 Wertminderungen bei Sachanlagen	0
54300.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
54300.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
54300.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	170.000
54400.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	909.000
54400.4532000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	42.900
54400.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	1.000
54400.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	30.000
54400.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
54400.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	2.700.000
54510.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	45.200
54510.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0
54510.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
54510.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
54510.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100.000
54517.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
54517.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
54517.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
54517.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	1.500
54600.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	32.000
54600.4532000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	0
54600.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	1.500
54600.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
54600.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
54600.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	70.000
54610.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	27.600
54610.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	1.400
54610.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
54610.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
54610.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	49.400
54700.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	66.000
54700.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	60.000
54700.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
54700.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	58.300
54810.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	8.600
54810.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
54810.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
54810.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	8.900

55110.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	240.500
55110.4532000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	8.000
55110.4534000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	8.500
55110.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
55110.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
55110.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	260.000
55117.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.000
55117.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
55117.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
55117.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	8.200
55210.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	13.900
55210.4534000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	1.800
55210.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
55210.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
55210.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	39.600
55300.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
55300.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
55300.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
55300.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	2.400
55510.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	55.300
55510.4534000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0
55510.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
55510.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
55510.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	77.500
56100.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	100
56100.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
56100.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	3.000
56100.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	200
57110.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	425.900
57110.4532000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	9.900
57110.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
57110.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
57110.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	570.000
57111.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	41.900
57111.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
57111.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
57111.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	54.600
57310.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	10.900
57310.4531900	außerplanmäßige Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
57310.4533900	außerplanmäßige Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0
57310.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
57310.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	1.000
57310.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	19.100
57312.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.900
57312.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
57312.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
57312.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	12.100
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
61110.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.557.000
26110.5721000	Abschreibungen auf Finanzanlagen	0
36510.5721000	Abschreibungen auf Finanzanlagen	0
41100.5721000	Abschreibungen auf Finanzanlagen	0
53110.5721000	Abschreibungen auf Finanzanlagen	0
53410.5721000	Abschreibungen auf Finanzanlagen	0
53510.5721000	Abschreibungen auf Finanzanlagen	0
53710.5721000	Abschreibungen auf Finanzanlagen	0
53810.5721000	Abschreibungen auf Finanzanlagen	0

54100.5721000 Abschreibungen auf Finanzanlagen	0
57110.5721000 Abschreibungen auf Finanzanlagen	0
57320.5721000 Abschreibungen auf Finanzanlagen	0
Summe Erträge	14.774.900
Summe Aufwendungen	20.788.700

Budget: 4310

Typ: *echte und unechte Deckung*

interne Leistungsverrechnung Verwaltungskosten VD 20	
11110.4591500 Erstattung von Verwaltungskosten	0
11117.4591500 Erstattung von Verwaltungskosten	10.700
11123.4591500 Erstattung von Verwaltungskosten	18.900
11124.4591500 Erstattung von Verwaltungskosten	12.300
11128.4591500 Erstattung von Verwaltungskosten	49.100
11130.4591500 Erstattung von Verwaltungskosten	4.400
11137.4591500 Erstattung von Verwaltungskosten	1.800
11140.4591500 Erstattung von Verwaltungskosten	57.900
11146.4591500 Erstattung von Verwaltungskosten	1.800
11160.4591500 Erstattung von Verwaltungskosten	18.400
11170.4591500 Erstattung von Verwaltungskosten	306.100
11175.5493500 Verwaltungskosten	86.800
11176.5493500 Verwaltungskosten	59.300
11177.5493500 Verwaltungskosten	18.600
11179.5493500 Verwaltungskosten	158.300
12700.5493500 Verwaltungskosten	86.700
23111.5493500 Verwaltungskosten	0
42110.4591500 Erstattung von Verwaltungskosten	7.700
42414.5493500 Verwaltungskosten	1.700
42417.5493500 Verwaltungskosten	7.000
42422.5493500 Verwaltungskosten	26.300
42427.5493500 Verwaltungskosten	22.400
57110.4591500 Erstattung von Verwaltungskosten	700
57111.5493500 Verwaltungskosten	15.700
57312.5493500 Verwaltungskosten	7.000
Summe Erträge	489.800
Summe Aufwendungen	489.800

Budget: 4311

Typ: *echte und unechte Deckung*

interne Leistungsverrechnung Betriebskosten VD 65	
11112.5811001 Innere Verrechnungen Betriebskosten	12.300
11176.5811001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, Gestattungsvertrag Tiefbauamt	100
11179.4811700 Innere Verrechnung Betriebskosten	83.000
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	1.300
25221.5811001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, Betriebskosten	3.100
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
Summe Erträge	83.100
Summe Aufwendungen	83.100

Budget: 4312Typ: *echte und unechte Deckung*

Unterhaltsvorschussleistungen

34110.4211000 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen (Jugendamt)	120.000
34110.4212000 Übergeleitete Unterhaltsansprüche gemäß § 7 UVG	1.500.000
34110.4481000 Erstattungen vom Land für Unterhaltsvorschuss	2.855.000
34110.5339000 Unterhaltsvorschuss	4.250.000
34110.5451000 Erstattungen an Land	400.000
Summe Erträge	4.475.000
Summe Aufwendungen	4.650.000

Budget: 4313Typ: *echte und unechte Deckung*

Bundesprogramm KiTa Einstieg- Brückenbauen für frühe Bildung

36500.4140000 Zuweisungen für Projekt "Kita Einstieg- Brücken bauen in frühe Bildung"	185.800
36500.5271800 Sachkosten für Projekt Kita Einstieg Brücken bauen für frühe Bildung	4.800
36500.5318000 Zuschüsse an freien Träger für Projekt Kita Einstieg Brücken bauen für frühe Bildung	181.000
Summe Erträge	185.800
Summe Aufwendungen	185.800

Budget: 4314Typ: *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	76.700
27210.5271300 Veranstaltungen, Vorträge, Ausstellungen	1.000
Summe Erträge	26.000
Summe Aufwendungen	89.100

Budget: 4315Typ: *echte und unechte Deckung*

Landesprogramm "Stabilisierung und Teilhabe am Arbeitsleben"

31210.4141010 Zuweisungen für Landesprogramm "Stabilisierung u. Teilhabe am Arbeitsleben"	0
31210.5261011 Aus- und Fortbildung im Rahmen des Landesprogramms "Stabilisierung und Teilhabe am Arbeitsleben"	0
31210.5271800 Sachkosten für Landesprogramm "Stabilisierung und Teilhabe am Arbeitsleben"	0
31210.5338000 Mehraufwandsentschädigung im Rahmen des Landesprogramms "Stabilisierung und Teilhabe am Arbeitsleben"	0
31210.5411110 Dienstreisekosten im Rahmen des Landesprogramms "Stabilisierung und Teilhabe am Arbeitsleben"	0

Budget: 4316Typ: *echte und unechte Deckung*

Zensus

12110.5231000 Miete für Erhebungsstelle	12.000
12110.5241100 Bewachung	1.200
12110.5271300 Durchführung des Zensus	0
12110.5421000 Aufwandsentschädigung für ehrenamtliche Tätigkeit Erhebungsbeauftragte	130.300
12110.4481000 Zuschuss vom Land für die Einrichtung und den Betrieb der Erhebungsstelle	43.600
12110.4481010 Zuweisungen vom Land, aufwandsbezogene Erstattung	130.300
12110.4481020 Zuweisung vom Land, pauschale Erstattung für Sonderbereiche	16.500
Summe Erträge	190.400
Summe Aufwendungen	143.500

Budget: 4317Typ: *echte und unechte Deckung*

Jugend stärken im Quartier

36310.4140010 Zuweisungen vom Bund für Bundesprogramm "Jugend stärken im Quartier" 100.000

36310.5271804 Sachkosten "Jugend stärken im Quartier" 13.700

36310.5318020 Zuschüsse an freie Träger Mikroprojekte "Jugend stärken im Quartier" 25.000

Summe Erträge 100.000**Summe Aufwendungen 38.700****Budget: 4318**Typ: *echte und unechte Deckung*

Umsatzsteuer

26110.4521600 Erträge aus Umsatzsteuer der Eigenbetriebe 23.300

26110.5441600 Aufwendungen aus Umsatzsteuer der Eigenbetriebe 23.400

41100.4521600 Erträge aus Umsatzsteuer der Eigenbetriebe 680.000

41100.5441600 Aufwendungen aus Umsatzsteuer der Eigenbetriebe 680.000

53710.4521600 Erträge aus Umsatzsteuer der Eigenbetriebe 125.000

53710.5441600 Aufwendungen aus Umsatzsteuer der Eigenbetriebe 125.000

Summe Erträge 828.300**Summe Aufwendungen 828.400****Budget: 4319**Typ: *echte und unechte Deckung*

Bundesprogramm " Starke Netzwerke Elternbegleitung für geflüchtete Familien"

36301.4140000 Zuweisungen für Bundesprogramm "Starke Netzwerke Elternbegleitung für geflüchtete Familien" 0

36301.5271800 Sachkosten für Bundesprogramm Starke Netzwerke Elternbegleitung für geflüchtete Familien 0

36301.5318000 Zuschuss an freien Träger für Bundesprogramm Starke Netzwerke Elternbegleitung für geflüchtete Familien Personal- u. Sachkosten 0

Budget: 4320Typ: *echte und unechte Deckung*

interne Leistungsverrechnung (Schulschwimmen VD 42)

12240.4811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen 0

21100.5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Schwimmunterricht 23.000

21700.5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Schwimmunterricht 4.000

22100.5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 8.000

42421.4811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Schulschwimmen 0

42423.4811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Schulschwimmen 35.000

42422.4811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Schulschwimmen 0

Summe Erträge 35.000**Summe Aufwendungen 35.000****Budget: 4321**Typ: *echte und unechte Deckung*

Zuschuss Theater

26110.4141000 Zuweisungen vom Land Grundfinanzierung 6.537.500

26110.4141010 Zuweisung vom Land Dynamisierung 1.041.000

26110.5315000 Zuweisung lt. Theatervertrag Grundfinanzierung 15.505.100

26110.5315020 Zuweisung lt. Theatervertrag Dynamisierung 2.082.000

Summe Erträge 7.578.500**Summe Aufwendungen 17.587.100**

Budget: 4322Typ: *echte und unechte Deckung*

interne Leistungsbeziehung Aus-u. Fortbildung (VD 40)	
11140.5811003 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Aus- u. Fortbildung mit VHS	20.000
27110.4811001 Leistungsbeziehungen Fortbildung intern	20.000
Summe Erträge	20.000
Summe Aufwendungen	20.000

Budget: 4323Typ: *echte und unechte Deckung*

Verzinsung von Steuerforderungen (Finanzamt)	
11177.4691000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
11177.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
12610.4691000 Verzinsung Umsatzsteuer	0
12610.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
23111.4691000 Verzinsung Umsatzsteuer	0
25310.4691000 Sonstige Finanzerträge Körperschaftsteuer Umsatzsteuer	0
27110.4691000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
27110.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
28120.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
28132.4691000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
28132.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
28133.4691000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
28133.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
42110.4691000 Sonstige Finanzerträge Körperschaftsteuer	0
42110.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
42410.4691000 Zinsen aus Umsatzsteuererstattung	0
42410.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
42411.4691000 Sonstige Finanzerträge	100
42411.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
42412.4691000 Zinsen aus Umsatzsteuererstattungen	0
42412.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
42413.4691000 Zinsen aus Umsatzsteuererstattungen	0
42413.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
42414.4691000 Zinsen aus Umsatzsteuer	100
42414.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
42415.4691000 Sonstige Finanzerträge	0
42415.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
42416.4691000 Verzinsung von Steuernachforderungen	100
42416.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
42417.4691000 Verzinsung von Steuererstattungen	0
42417.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
42420.4691000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
42420.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
42421.4691000 Verzinsung Umsatzsteuer	0
42421.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
42422.4691000 Zinsen aus Steuererstattungen	300
42422.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
42423.4691000 Zinsen aus Umsatzsteuererstattungen	400
42424.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
42427.4691000 Verzinsung von Steuererstattungen	0
42427.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
51130.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
52100.4691000 Zinsen aus Umsatzsteuererstattungen	0
52100.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
54820.4691000 Zinsen aus Umsatzsteuererstattungen	900
54820.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	2.000
55510.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
57111.4691000 Verzinsung von Steuererstattungen	0
57111.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
57312.4691000 Zinsen aus Umsatzsteuererstattung	100

57312.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
42424.4691000 Zinsen aus Umsatzsteuererstattungen	0
55510.4691000 Zinsen aus Umsatzsteuererstattung	0
23111.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
25310.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
42423.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
Summe Erträge	2.000
Summe Aufwendungen	2.000

Budget: 4324

Typ: *echte und unechte Deckung*

Wertminderungen	
11110.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
11110.4543000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 bis 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
11110.4545000 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0
11110.5471300 Wertminderungen durch Diebstahl oder Brand- und Elementarschäden	0
11110.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
11111.5471300 Wertminderungen durch Diebstahl oder Brand- und Elementarschäden	0
11111.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
11112.5471300 Wertminderungen durch Diebstahl oder Brand- und Elementarschäden	0
11112.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
11117.5471300 Wertminderungen durch Diebstahl oder Brand- und Elementarschäden	0
11117.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
11123.5471300 Wertminderungen durch Diebstahl oder Brand- und Elementarschäden	0
11123.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
11124.5471300 Wertminderungen durch Diebstahl oder Brand- und Elementarschäden	0
11124.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
11125.5471300 Wertminderungen durch Diebstahl oder Brand- und Elementarschäden	0
11125.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
11126.5471300 Wertminderungen durch Diebstahl oder Brand- und Elementarschäden	0
11126.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
11128.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
11128.5471300 Wertminderungen durch Diebstahl oder Brand- und Elementarschäden	0
11128.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
11130.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	1.500
11130.5471300 Wertminderungen durch Diebstahl oder Brand- und Elementarschäden	0
11130.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
11137.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
11137.5471300 Wertminderungen durch Diebstahl oder Brand- und Elementarschäden	0
11137.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
11140.5471300 Wertminderungen durch Diebstahl oder Brand- und Elementarschäden	0
11140.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
11146.5471300 Wertminderungen durch Diebstahl oder Brand- und Elementarschäden	0

11146.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
11160.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
11160.4543000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 bis 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
11160.4544000 Erträge aus der Veräußerung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	0
11160.5471300 Wertminderungen durch Diebstahl oder Brand- und Elementarschäden	0
11160.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
11170.4541000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0
11170.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
11170.5471300 Wertminderungen durch Diebstahl oder Brand- und Elementarschäden	0
11170.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
11171.4541000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	800.000
11171.4541770 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen aus Vorjahren	0
11171.4541771 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen aus Vorjahren	0
11171.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
11171.5471300 Wertminderungen durch Diebstahl oder Brand- und Elementarschäden	0
11171.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	800.000
11172.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
11172.5471300 Wertminderungen durch Diebstahl oder Brand- und Elementarschäden	0
11172.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
11173.4541000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0
11173.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
11173.5471300 Wertminderungen durch Diebstahl oder Brand- und Elementarschäden	0
11173.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
11174.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
11174.4543019 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 bis 1000 EUR 19% Umsatzsteuer	0
11175.5471300 Wertminderungen durch Diebstahl oder Brand- und Elementarschäden	0
11175.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
11176.4541000 Ertrag aus Ablöse eines Darlehen	0
11176.5471300 Wertminderungen durch Diebstahl oder Brand- und Elementarschäden	0
11176.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
11177.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
11179.4541000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0
11179.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
12100.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
12201.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
12201.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
12202.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
12240.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
12250.4543000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 bis 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0

12250.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
12257.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
12260.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
12260.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
12271.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
12275.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
12280.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
12610.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
12610.4544000 Erträge aus der Veräußerung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	0
12610.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
12611.4541000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0
12611.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
12611.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
12617.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
12617.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
12700.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
12700.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
12800.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
12800.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
21100.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
21100.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
21107.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
21107.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
21600.4541000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0
21600.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
21700.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
21700.4543000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 bis 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
21700.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
21900.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
22100.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
22100.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
23110.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
23110.4543000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 bis 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
23110.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
23111.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
24110.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
24300.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
24300.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
25211.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
25212.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
25212.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
25213.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
25213.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
25217.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0

25220.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
25310.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
25310.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
26110.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
26310.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
27110.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
27210.4541000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0
27210.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
27210.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
27217.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
28110.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
28110.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
28120.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
28131.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
28132.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
28133.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
28134.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
31110.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
31120.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
31130.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
31140.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
31150.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
31160.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
31170.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
31210.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
31300.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
31410.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
31520.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
31540.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
31551.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
31552.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
31560.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
34110.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
34310.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
34410.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
34510.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
34610.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
35170.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
36250.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
36301.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
36301.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
36302.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
36310.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
36320.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
36330.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
36340.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
36350.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
36500.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
36510.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
36510.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
36511.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
36512.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
36610.4541000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0
36610.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0

36610.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
36612.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
36617.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
36710.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
41401.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
41401.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
42110.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
42110.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
42120.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
42410.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
42411.4543000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 bis 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
42411.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
42412.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
42413.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
42414.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
42415.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
42416.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
42417.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
42418.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
42420.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
42421.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
42422.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
42423.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
42424.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
42427.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
51110.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
51120.4541000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0
51120.4541770 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen aus Vorjahren	0
51120.5471300 Wertminderungen durch Diebstahl oder Brand- und Elementarschäden	0
51120.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
51121.4541000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0
51130.4541000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0
51130.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
51130.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
52100.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
52200.4541000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0
52310.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
53710.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
54001.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
54001.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
54100.4541000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0
54100.4541770 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen aus Vorjahren	0
54100.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
54107.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
54200.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
54300.4541000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0
54300.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
54400.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0

54510.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
54517.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
54600.4541000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0
54600.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
54610.4541000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0
54610.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
54700.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
54810.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
55110.4541000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0
55110.4541770 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen aus Vorjahren	0
55110.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
55110.5471200 Wertminderung aus nicht realisierten Investitionen	0
55110.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
55210.4541000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0
55210.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
55300.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
55510.4541000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0
55510.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
56100.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
56100.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
57110.4541000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0
57110.4541770 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen aus Vorjahren	0
57110.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
57111.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
57310.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
57310.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
57320.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
57510.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
57510.4543000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 bis 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
57510.4545000 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0
61110.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	15.000
61110.5473212 Wertveränderungen bei Forderungen aus Grundsteuer B	7.000
61110.5473213 Wertveränderungen bei Forderungen aus Gewerbesteuer	35.000
61110.5473231 Wertveränderungen bei Forderungen aus Vergnügungssteuer	500
61110.5473232 Wertveränderungen aus Forderungen aus Hundesteuer	500
61250.5472000 Wertminderungen bei Finanzanlagen	0
11112.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
11123.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
11124.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
11125.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
11130.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
11140.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
11170.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
11171.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
11173.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
11174.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
11175.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
11176.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0

54200.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
54300.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
54400.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
54510.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
54600.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
54700.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
54810.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
55110.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
55117.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
55210.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
55300.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
55510.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
56100.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
57110.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
57111.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
61110.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
11173.4532500 Erträge aus der Wertminderung von Sonderposten für Beiträge	0
12611.4534500 Erträge aus der Wertminderung von sonstigen Sonderposten	0
51120.4532500 Erträge aus der Wertminderung von Sonderposten für Beiträge	0
54100.4532500 Erträge aus der Wertminderung von Sonderposten für Beiträge	0
54400.4532500 Erträge aus der Wertminderung von Sonderposten für Beiträge	0
55110.4532500 Erträge aus der Wertminderung von Sonderposten für Beiträge	0
57110.4532500 Erträge aus der Wertminderung von Sonderposten für Beiträge	0
26110.5472000 Wertminderungen bei Finanzanlagen	0
36510.5472000 Wertminderungen bei Finanzanlagen	0
41100.5472000 Wertminderungen bei Finanzanlagen	0
53110.5472000 Wertminderungen bei Finanzanlagen	0
53410.5472000 Wertminderungen bei Finanzanlagen	0
53510.5472000 Wertminderungen bei Finanzanlagen	0
53710.5472000 Wertminderungen bei Finanzanlagen	0
53810.5472000 Wertminderungen bei Finanzanlagen	0
54100.5472000 Wertminderungen bei Finanzanlagen	0
57110.5472000 Wertminderungen bei Finanzanlagen	0
57320.5472000 Wertminderungen bei Finanzanlagen	0
11130.4543000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 bis 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
12202.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
11175.4541000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0
Summe Erträge	801.500
Summe Aufwendungen	858.000

Budget: 4325

Typ: *echte und unechte Deckung*

Hofffest

11110.4461100 Kartenverkauf Hofffest	900
11110.5271303 GEMA-Gebühren Hofffest	200
11110.5271310 Hofffest	700

Summe Erträge	900
Summe Aufwendungen	900

Budget: 4326

Typ: *echte und unechte Deckung*

Bekämpfung Eichenprozessionsspinner

11130.5241023 Bekämpfung Eichenprozessionsspinner	1.000
12240.5241023 Bekämpfung Eichenprozessionsspinner	1.000
24300.5241023 Bekämpfung Eichenprozessionsspinner	1.000
25310.5241023 Bekämpfung Eichenprozessionsspinner	1.000
36510.5241023 Bekämpfung Eichenprozessionsspinner	1.000
42110.5241023 Bekämpfung Eichenprozessionsspinner	1.000

55110.5315001 Zuschuss an Eigenbetrieb Stadtpflege zur Bekämpfung des Eichenprozessionsspinner	0
55510.4141103 Zuweisung v.Land f. Bekämpfung Eichenprozessionsspinner	105.000
55510.5241023 Bekämpfung Eichenprozessionsspinner	294.000
55510.4481000 Erträge aus Kostenerstattungen vom Land zur Bekämpfung EPS	0
Summe Erträge	105.000
Summe Aufwendungen	300.000

Budget: 4327

Typ: *echte und unechte Deckung*

Heimat- und Schifferfest

25211.4461119 Werbung und Sponsoring 19% Umsatzsteuer	1.300
28116.4145000 Zuschüsse für laufende Zwecke von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0
28116.4147000 Spenden von privaten Unternehmen	12.000
28116.4148000 Spenden von übrigen Bereichen	1.500
28116.4461010 Standgebühren	0
28116.4461019 Standgebühren 19 % Umsatzsteuer	6.000
28116.4461110 Sponsoring	0
28116.5241030 Wasser, Abwasser	500
28116.5241037 Wasser / Abwasser 7% Vorsteuer	0
28116.5241039 Wasser / Abwasser 19% Vorsteuer	0
28116.5241050 Entsorgung	1.000
28116.5241059 Entsorgung 19% Vorsteuer	0
28116.5241060 Energie	5.000
28116.5241069 Energie 19% Vorsteuer	0
28116.5241100 Bewachung	3.500
28116.5241109 Bewachung 19% Vorsteuer	0
28116.5271300 Veranstaltungen	35.000
28116.5271307 Veranstaltungen 7% Vorsteuer	0
28116.5271319 Veranstaltungen 19% Vorsteuer	0
Summe Erträge	20.800
Summe Aufwendungen	45.000

Budget: 4328

Typ: *echte und unechte Deckung*

Versicherungen VD 30

11110.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	2.400
11110.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	2.700
11110.5441000 Versicherungen	1.100
11111.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	700
11111.5441000 Versicherungen	300
11112.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	600
11112.5441000 Versicherungen	400
11117.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	500
11117.5441000 Versicherungen	600
11123.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.400
11123.5441000 Versicherungen	800
11124.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.100
11124.5441000 Versicherungen	700
11125.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.200
11125.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	600
11125.5441000 Versicherungen	800
11126.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	800
11126.5441000 Versicherungen	500
11128.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	500
11128.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	0
11128.5441000 Versicherungen	500
11130.4486000 Erstattung von Versicherungsbeiträgen	0
11130.4487000 Erstattung von Versicherungsbeiträgen von privaten Unternehmen	0
11130.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.200

11130.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	2.600
11130.5441000 Versicherungen	700
11137.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	400
11137.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	4.000
11137.5441000 Versicherungsbeiträge kommunaler Schadensausgleich	300
11140.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.400
11140.5441000 Versicherungen	800
11146.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	900
11146.5441000 Versicherungsbeiträge, kommunaler Schadensausgleich	500
11160.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.300
11160.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	600
11160.5441000 Versicherungen	900
11170.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	2.000
11170.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	2.200
11170.5441000 Versicherungen	1.200
11171.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	600
11171.5441000 Versicherungen	200
11172.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.800
11172.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	2.100
11172.5441000 Versicherungen	800
11175.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	4.000
11175.5441000 Versicherungen	0
11176.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	7.500
11177.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	400
11179.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	22.500
12100.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	800
12100.5441000 Versicherungen	200
12110.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	200
12110.5441000 Versicherungen	200
12201.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	1.300
12201.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	500
12201.5441000 Versicherungen	500
12202.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	1.500
12202.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	2.600
12202.5441000 Versicherungen	1.000
12240.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	700
12240.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	500
12240.5441000 Versicherungen	500
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	2.200
12260.5441000 Versicherungen	500
12271.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	1.900
12271.5441000 Versicherungen	500
12275.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	700
12275.5441000 Versicherungen	300
12280.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	800
12280.5441000 Versicherungen	500
12610.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	9.000
12610.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	7.700
12610.5441000 Versicherungen	3.800
12611.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	1.500
12611.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	9.700
12611.5441000 Versicherungen	300
12617.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	100
12617.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	2.200
12617.5441000 Versicherungen	0
12700.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherungen	1.100
12700.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	6.500

12700.5441000 Versicherungen	5.000
12800.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	300
12800.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	8.700
12800.5441000 Versicherungen	100
21100.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	19.000
21100.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	100
21100.5441000 Versicherungen	700
21107.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	900
21107.5441000 Versicherungen	100
21600.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	13.000
21600.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	100
21600.5441000 Versicherungen	300
21700.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	6.700
21700.5441000 Versicherungen	200
21900.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.900
21900.5441000 Versicherungen	100
22100.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	3.000
22100.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	1.600
22100.5441000 Versicherungen	300
23110.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	15.800
23110.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	500
23110.5441000 Versicherungen	400
23111.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	100
24300.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	1.600
24300.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	1.800
24300.5441000 Versicherungen	700
25211.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	10.500
25211.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	700
25211.5441000 Versicherungen	300
25212.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	10.800
25212.5441000 Versicherungen	200
25213.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	27.700
25213.5441000 Versicherungen	200
25215.5241200 Feuer-u. Inhaltsversicherung	0
25215.5441000 Versicherungen	0
25217.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	100
25217.5441000 Versicherungen	100
25220.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	9.300
25220.5441000 Versicherungen	400
25221.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	8.000
25221.5441000 Versicherungen	200
25310.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	4.000
25310.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	2.500
25310.5441000 Versicherungen	800
26110.4485000 Erstattung von Versicherungsbeiträgen	37.000
26110.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	22.500
26110.5441000 Versicherungen	14.500
26310.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	1.200
26310.5441000 Versicherungen	400
27110.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	10.300
27110.5441000 Versicherungen	200
27210.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	15.000
27210.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	500
27210.5441000 Versicherungen	500
27217.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	100
28110.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	9.300
28110.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	500
28110.5441000 Versicherungen	400
28121.4488000 Erstattung von Versicherungsbeiträgen	0
28121.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	0
28131.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	2.400
28131.5441000 Versicherungen	100

28132.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	800
28133.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	1.600
28133.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	100
28133.5441000 Versicherungen	300
31110.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	400
31110.5241210 Versicherungen	300
31110.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	400
31110.5441000 Versicherungen	200
31120.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	300
31120.5441000 Versicherungen	200
31150.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	400
31150.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	0
31150.5441000 Versicherungen	200
31160.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	500
31160.5441000 Versicherungen	300
31170.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	200
31170.5441000 Versicherungen	300
31210.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	2.100
31210.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	0
31210.5441000 Versicherungsbeiträge, kommunaler Schadensausgleich	1.500
31300.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.300
31300.5441000 Versicherungen	500
31410.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	500
31410.5441000 Versicherungen	400
31540.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.500
31551.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	500
31551.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	700
31551.5441000 Versicherungen	300
31560.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	100
31560.5441000 Versicherungen	100
34110.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	700
34110.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	0
34110.5441000 Versicherungen	400
34310.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	400
34310.5441000 Versicherungen	200
34410.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	300
34410.5441000 Versicherungen	100
34510.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	200
34510.5441000 Versicherungen	200
34610.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	900
34610.5441000 Versicherungen	500
35170.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	600
35170.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	500
35170.5441000 Versicherungen	400
36250.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	300
36250.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	300
36250.5441000 Versicherungen	200
36301.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.200
36301.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	1.300
36301.5441000 Versicherungen	800
36302.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	700
36302.5441000 Versicherungen	5.300
36310.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	900
36310.5441000 Versicherungen	800
36331.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	0
36331.5441000 Versicherungen	0
36351.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	100
36351.5441000 Versicherungen	100
36500.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	900
36500.5441000 Versicherungen	500
36510.4485000 Erstattung von Versicherungsbeiträgen	31.100
36510.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	17.800

36510.5441000 Versicherungen	13.300
36511.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.400
36610.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherungen	1.100
36610.5441000 Versicherungen	300
36617.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	100
36617.5441000 Versicherungen	100
36710.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	1.200
36710.5441000 Versicherungen	200
41100.4485000 Erstattung von Versicherungsbeiträgen	7.100
41100.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	0
41100.5441000 Versicherungen	7.100
41401.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.500
41401.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	1.500
41401.5441000 Versicherungen	800
42110.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	400
42110.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	1.000
42110.5441000 Versicherungen	200
42410.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	7.500
42411.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	3.000
42411.5441000 Versicherungen	100
42412.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	2.200
42412.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	300
42412.5441000 Versicherungen	200
42413.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	800
42413.5441000 Versicherungen	100
42414.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	1.900
42414.5441000 Versicherungen	100
42415.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	400
42415.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	600
42415.5441000 Versicherungen	100
42416.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	200
42416.5441000 Versicherungen	0
42417.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	400
42417.5441000 Versicherungen	0
42420.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	5.900
42420.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	500
42420.5441000 Versicherungen	300
42421.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.500
42421.5441000 Versicherungen	0
42422.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	500
42422.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	200
42422.5441000 Versicherungen	200
42423.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	16.000
42423.5441000 Versicherungen	400
42427.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	300
42427.5441000 Versicherungen	100
51110.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	800
51110.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	400
51110.5441000 Versicherungen	800
51120.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	600
51120.5441000 Versicherungen	400
51130.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.000
51130.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	1.500
51130.5441000 Versicherungen	600
52100.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.000
52100.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	400
52100.5441000 Versicherungen	700
52310.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	300
52310.5441000 Versicherungen	200
53710.4485000 Erstattung von Versicherungsbeiträgen	138.500
53710.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	35.000
53710.5441000 Versicherungen	103.500

54001.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	3.700
54001.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	4.000
54001.5441000 Versicherungen	1.900
54810.5441000 Versicherungen	3.100
55110.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	500
55110.5441000 Versicherungen	200
55210.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	300
55210.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	500
55210.5441000 Versicherungen	200
55300.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	100
55300.5441000 Versicherungen	0
55510.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	100
55510.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	400
55510.5441000 Versicherungen	100
56100.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.300
56100.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	1.800
56100.5441000 Versicherungen	900
57110.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.000
57110.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	500
57110.5441000 Versicherungen	500
57111.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.900
57310.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	100
57310.5441000 Versicherungen	100
57312.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	300
57313.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	2.000
57330.4485010 Erstattung von Versicherungsbeiträgen	0
57330.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	0
57330.5441000 Versicherungen	0
57510.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	0
57510.5441000 Versicherungen	100
Summe Erträge	213.700
Summe Aufwendungen	676.600

Budget: 4329

Typ: *echte und unechte Deckung*

Unterstützung von Tageseinrichtungen mit besonderen Bedarfen	
36510.4141020 Zuweisungen vom Land für Fachpersonal zur Unterstützung für Tageseinrichtungen mit besonderen Bedarfen	0
36510.5315080 Zuweisung für Fachpersonal zur Unterstützung für Tageseinrichtungen mit besonderen Bedarfen	0
36511.4141020 Zuweisungen vom Land für Fachpersonal zur Unterstützung für Tageseinrichtungen mit besonderen Bedarfen	261.000
36511.5318010 Zuweisung für Fachpersonal zur Unterstützung für Tageseinrichtungen mit besonderen Bedarfen	261.000
Summe Erträge	261.000
Summe Aufwendungen	261.000

Budget: 4330

Typ: *echte und unechte Deckung*

Breitbandausbau	
57110.4140000 Zuweisung vom Bund für Breitbandausbau	31.600
57110.4141040 Zuweisung vom Land für Planung Breitbandausbau	29.600
57110.4141050 Zuweisung vom Land für Breitbandausbau	296.600
57110.5291500 Planung Breitbandausbau	49.600
57110.5317030 Zuschuss an Investor für Breitbandausbau	296.600
Summe Erträge	357.800
Summe Aufwendungen	346.200

Budget: 4331

Typ: *echte und unechte Deckung*

Kinder u. Jugendfeuerwehr	
12611.4141005 Zuweisung vom Land für Kinder- und Jugendfeuerwehr	5.000

12611.5271901 Sonstige Aufwendungen für Kinderfeuerwehr	1.100
12611.5271990 Kosten für Ausbildungslager	4.000
Summe Erträge	5.000
Summe Aufwendungen	5.100

Budget: 4332

Typ: *echte und unechte Deckung*

Ausstellungen	
25213.4141010 Zuweisungen vom Land für die Vorbereitungen zur Neueröffnung der Ausstellung im Schloss Georgium	0
25213.5271431 Multimedia, Webside, Plakate und Flyer zur neuen Ausstellung im Schloss Georgium	0
25213.5271900 Neueinrichtung der Ausstellung des Schlosses Georgium	0
25213.5291312 Rücktransport Kunstgut aus Depot zum Schloss Georgium zur Neueinrichtung der Ausstellung	68.000
Summe Aufwendungen	68.000

Budget: 4333

Typ: *echte und unechte Deckung*

Veranstaltungen	
28133.4461003 Eintrittsgelder	17.300
28133.4461007 Eintrittsgelder 7% Umsatzsteuer	100
28133.4461008 Eintrittsgelder aus Veranstaltungen dyn. Honorar 7% Umsatzsteuer	31.000
28133.4461009 Eintrittsgelder für Veranstaltungen dynam. Honorar 19% Umsatzsteuer	7.200
28133.4461019 Eintrittsgelder 19% Umsatzsteuer	14.700
28133.5019010 Honorare für Leiter d. Arbeitsgemeinschaften	3.100
28133.5271300 Veranstaltungen	6.000
28133.5271307 Veranstaltungen 7% Vorsteuer	8.000
28133.5271310 Ausgaben für kulturelle Veranstaltungen mit Einnahmeteiligung	0
28133.5271319 Veranstaltungen 19% Vorsteuer	6.000
28133.5271320 Veranstaltungen mit dyn. Honorar	4.000
28133.5271327 Veranstaltungen mit dynam. Honorar 7% Vorsteuer	16.000
28133.5271329 Veranstaltungen mit dyn. Honorar 19% Vorsteuer	8.000
Summe Erträge	70.300
Summe Aufwendungen	51.100

Budget: 4334

Typ: *echte und unechte Deckung*

Erstattung Einnahmeverluste aufgrund von Maßnahmen des Infektionsschutzgesetzes gem. § 13 (7) KiFöG	
36510.4481010 Erstattg. der Einnahmeverluste aufgrund Maßnahmen des Infektionsschutzgesetzes gem. § 13 (7) KiFöG	0
36510.5315200 Erstattung der Einnahmeverluste bei Schließung aufgrund von Maßnahmen des Infektionsschutzgesetzes gem. § 13 (7) KiFöG	0
36511.4481010 Erstattg. der Einnahmeverluste aufgrund von Maßnahmen des Infektionsschutzgesetzes gem. § 13 (7) KiFöG	0
36511.5315030 Erstattung der Einnahmeverluste aufgrund von Maßnahmen des Infektionsschutzgesetzes gem. § 13 (7) KiFöG Kita Mäuseland	0
36511.5318400 Erstattung der Einnahmeverluste aufgrund von Maßnahmen des Infektionsschutzgesetzes gem. § 13 (7) KiFöG, freie Träger	0
36511.5318410 Erstattung der Einnahmeverluste aufgrund von Maßnahmen des Infektionsschutzgesetzes gem. § 13 (7) KiFöG, Kita Sonnenkäfer Rodleben	0
36512.4481010 Erstattg. der Einnahmeverluste aufgrund von Maßnahmen des Infektionsschutzgesetzes gem. § 13 (7) KiFöG	2.000
36512.5318010 Erstattung der Einnahmeverluste aufgrund von Maßnahmen des Infektionsschutzgesetzes gem. § 13 (7) KiFöG	2.000
Summe Erträge	2.000
Summe Aufwendungen	2.000

Budget: 4335

Typ: *echte und unechte Deckung*

Lokale Entwicklungsstrategie	
51110.4141020 Zuweisungen vom Land für Erstellung Lokale Entwicklungsstrategie	50.000
51110.4142000 Anteile Gebietskörperschaften an Erstellung Lokale Entwicklungsstrategie	9.500
Entwicklungsstrategie	
51110.5291530 Erstellung Lokale Entwicklungsstrategie	62.500
Summe Erträge	59.500
Summe Aufwendungen	62.500

Budget: 4336

Typ: *echte und unechte Deckung*

Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona"	
36220.5318000 Zuschüsse für Feriencamps und Tagesfahrten aus dem Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona"	52.200
36310.4141040 Zuweisung vom Land für Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona"	124.200
36220.4141040 Zuweisung vom Land für Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona"	37.200
36310.5318060 Zuschüsse für freiwilliges soziales Jahr und für Schulsozialarbeit aus dem Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona"	124.200
Summe Erträge	161.400
Summe Aufwendungen	176.400

Budget: 4337

Typ: *echte und unechte Deckung*

Wahlen	
12100.4481001 Erträge aus Kostenerstattungen für Wahlen	190.000
12100.5312000 Zuweisungen an Coswig und Oranienbaum-Wörlitz für Landtagswahl	0
12100.5312001 Zuweisungen an LK Wittenberg für Bundestagswahl	117.000
12100.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit (Wahlen)	0
12100.5431600 Aufwendungen für Wahlen	0
Summe Erträge	190.000
Summe Aufwendungen	117.000

Budget: 2004Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Hard- und Software Schulen

21600.6811000 216004000000001.2	0
21600.7831000 216004000000001.4	3.000
21600.7832000 216004000000001.6	0
21600.7831000 216004000000001.16	0
21700.6811000 217004000000001.2	0
21700.7831000 217004000000001.4	6.800
21700.7832000 217004000000001.6	600
21900.7831000 219004000000001.2	0
21900.7832000 219004000000001.4	0
22100.6811000 221004000000001.2	0
22100.7831000 221004000000001.4	1.800
22100.7832000 221004000000001.6	200
23110.6811000 231104000000001.2	0
23110.7831000 231104000000001.4	3.000
23110.7832000 231104000000001.6	5.000
23110.7831000 231104000000001.16	0
24300.6811000 243004000000001.2	0
24300.7831000 243004000000001.4	3.000
24300.7831000 243004000000001.6	0
26310.7831000 263104000000001.2	3.000
26310.7831000 263104000000001.6	0
26310.7832000 263104000000001.7	300
27110.7831000 271104000000001.2	18.000
27110.7832000 271104000000001.4	2.000
27110.7831000 271104000000001.6	0
36710.7831000 367104000000001.2	0
36710.7832000 367104000000001.4	0
21100.7831000 211004000000001.2	2.000
21100.6811000 211004000000001.4	0
21100.7832000 211004000000001.6	1.000
21100.7831000 211004000000001.16	0
21100.7851000 211004000000001.20	0
24300.7832000 243004000000001.7	300
Summe Auszahlungen	50.000

Budget: 2005Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

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

21600.7851000 216004022200003.2	2.207.400
21600.7851000 216004022200003.6	3.580.400
21600.6811000 216004022200003.10	1.106.600
21600.6811000 216004022200003.12	0
Summe Einzahlungen	1.106.600
Summe Auszahlungen	5.787.800

Budget: 2020Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Ausstattung Bildungskommune

24300.7832000 243001100000001.1	31.900
24300.7831000 243001100000001.2	0
24300.6810000 243001100000001.3	19.100
Summe Einzahlungen	19.100
Summe Auszahlungen	31.900

Budget: 2023Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Sanierung Grundschule Tempelhofer Straße, STARK III

21100.7851000 211004004120002.6	2.585.700
21100.7851000 211004004120002.8	2.168.500
21100.6811000 211004004120002.14	2.029.400
21100.6811000 211004004120002.16	0
21100.7851000 211004004120002.18	0
Summe Einzahlungen	2.029.400
Summe Auszahlungen	4.754.200

Budget: 2034Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Sanierung Sporthalle Sekundarschule Zoberg, STARK III

21600.7851000 216004017500001.6	187.400
21600.7851000 216004017500001.12	0
21600.6811000 216004017500001.14	0
21600.6811000 216004017500001.16	0
Summe Auszahlungen	187.400

Budget: 2041Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Lichtsignalanlagen

54100.6811000 541006600000003.2	0
54100.7852000 541006600000003.4	135.000
54100.7852000 541006600000003.6	0
54100.7852000 541006600000003.12	0
54100.7852000 541006600000003.14	0
54400.7852000 541006600000003.16	0
54100.7852000 541006600000003.18	0
54100.7852000 541006600000003.20	0
54100.7852000 541006600000003.26	0
54100.7852000 541006600000003.28	0
54100.7852000 541006600000003.30	0
Summe Auszahlungen	135.000

Budget: 2042Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Gesamttouristisches Leit- und Informationssystem

54100.6811000 541008000000002.2	0
54100.7852000 541008000000002.4	0
54100.6811000 541008000000002.6	0
54100.7852000 541008000000002.8	0
54100.7852000 541008000000002.12	0
54100.6811000 541008000000002.14	0
54100.7852000 541008000000002.16	0
54100.7852000 541008000000002.18	0
54100.6811000 541008000000002.20	0
54100.7852000 541008000000002.22	0
54100.6811000 541008000000002.24	0
54100.7852000 541008000000002.26	0
54100.6811000 541008000000002.28	0
54100.7831000 541008000000002.30	30.000
54100.6811000 541008000000002.32	85.000
Summe Einzahlungen	85.000
Summe Auszahlungen	30.000

Budget: 2050Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Generalsanierung und Neuausstattung Kita

"Bremer Stadtmusikanten", STARK III

36510.7815000 365105100000100.2	0
36510.6811000 365105100000100.4	0
36510.7815000 365105100000100.6	0
36510.6811000 365105100000100.8	0
36510.7815000 365105100000100.14	1.959.000
36510.7815000 365105100000100.16	84.000
Summe Auszahlungen	2.043.000

Budget: 2053Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Generalsanierung und Ausstattung Hort

Waldwichtel, Fliederweg, STARK III

36510.7815000 365105100000104.2	0
36510.6811000 365105100000104.4	0
36510.6811000 365105100000104.8	0
36510.7815000 365105100000104.14	1.224.400
36510.7815000 365105100000104.16	40.000
Summe Auszahlungen	1.264.400

Budget: 2056Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Generalsanierung und Ausstattung Kita

"Mildensee'er Spielbude", STARK III

36510.7815000 365105100000107.2	0
36510.6811000 365105100000107.4	0
36510.7815000 365105100000107.6	0
36510.6811000 365105100000107.8	0
36510.7815000 365105100000107.14	936.000
36510.7815000 365105100000107.16	0
Summe Auszahlungen	936.000

Budget: 2059Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Erwerb Luftfilter

21107.7831000 211074000000001.1	0
21107.6811000 211074000000001.2	0
21107.6810000 211074000000001.3	0
21900.6811000 21900400000011.1	0
21900.6810000 21900400000011.2	0
21900.7831000 21900400000011.3	0
21700.6810000 217004000000011.1	22.500
21700.6811000 217004000000011.2	22.500
21700.7831000 217004000000011.3	45.000
22100.7831000 221004000000011.1	0
22100.6810000 221004000000011.2	0
Summe Einzahlungen	45.000
Summe Auszahlungen	45.000

Budget: 2060Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Teilsanierung und Ausstattung Kita

"Luisenkinder", STARK III

36510.7815000 365105100000111.2	0
36510.6811000 365105100000111.4	0
36510.7815000 365105100000111.6	0
36510.6811000 365105100000111.8	0
36510.7815000 365105100000111.14	695.200
36510.7815000 365105100000111.16	34.400

Summe Auszahlungen **729.600**

Budget: 2061

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Modernisierung Gesundheitsamt

41401.7832000 414011000000003.2	0
41401.7832000 414011000000005.1	2.900
41401.7831000 414011000000005.2	3.500
41401.7834000 414011000000005.3	5.000
41401.6811000 414011000000005.4	11.400
41401.6811000 414011000000003.3	0

Summe Einzahlungen **11.400**

Summe Auszahlungen **11.400**

Budget: 2062

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Hard- und Software Rettungsdienst

12700.7831000 127003700000003.2	31.600
12700.6811000 127003700000003.4	0
12700.7832000 127003700000003.6	0
12700.7831000 127003700000003.8	20.000

Summe Auszahlungen **51.600**

Budget: 2067

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Hard- und Software "DigitalPakt Schule"

21100.7832000 211004000000030.2	0
21100.7831000 211004000000030.4	532.400
21100.7831000 211004000000030.6	0
21100.7851000 211004000000030.8	0
21100.6810000 211004000000030.10	0
21100.7832000 211004000000030.12	0
21100.6810000 211004000000030.14	0
21100.6811000 211004000000030.15	479.200
21600.7832000 216004000000030.2	568.900
21600.7831000 216004000000030.4	0
21600.7831000 216004000000030.6	0
21600.7851000 216004000000030.8	0
21600.6810000 216004000000030.10	0
21600.6811000 216004000000030.11	512.000
21700.7832000 217004000000030.2	0
21700.7831000 217004000000030.4	0
21700.7831000 217004000000030.6	0
21700.7851000 217004000000030.8	0
21700.6810000 217004000000030.10	0
21900.7832000 219004000000030.1	0
21900.7851000 219004000000030.2	0
22100.7832000 221004000000030.2	0
22100.7831000 221004000000030.4	327.700
22100.7831000 221004000000030.6	0
22100.7851000 221004000000030.8	0
22100.6810000 221004000000030.10	0
23110.7832000 231104000000030.2	0
23110.7831000 231104000000030.4	549.600
23110.7831000 231104000000030.6	0
23110.7851000 231104000000030.8	0
23110.6810000 231104000000030.10	494.500
21900.7831000 219004000000030.4	248.900
21900.6811000 219004000000030.5	224.000
22100.6811000 221004000000030.12	295.000
21600.7831000 216004000000030.12	0

Summe Einzahlungen **2.004.700**

Summe Auszahlungen	2.227.500
<u>Budget: 2071</u>	
Typ: <i>Realisierte echte und unechte Deckung</i>	
Ferdinand-v.-Schill-Str.	
54100.7852000 541006602000010.2	206.500
54100.6811000 541006602000010.4	0
54100.6811000 541006602000010.6	0
54100.6881000 541006602000010.8	0
54100.7852000 541006602000010.9	0
54100.6811000 541006602000010.10	0
54100.7852000 541006602000014.2	0
54100.6811000 541006602000014.6	0
54100.7852000 541006602000014.9	0
54100.6811000 541006602000014.10	0
Summe Auszahlungen	206.500
<u>Budget: 2072</u>	
Typ: <i>Realisierte echte und unechte Deckung</i>	
Spielplätze Leader Förderprogramm	
36620.7852000 366201219000001.1	0
36620.6811000 366201219000001.2	0
36620.7852000 366201220000001.1	0
36620.6811000 366201220000001.2	0
36620.7852000 366201221000001.1	0
36620.6811000 366201221000001.2	0
36620.7852000 366201224000001.1	0
36620.6811000 366201224000001.2	0
36620.7852000 366201225000002.1	0
36620.6811000 366201225000002.2	0
36620.7852000 366201225000003.1	0
36620.6811000 366201225000003.2	0
36620.7852000 366201222000001.1	0
36620.6811000 366201222000001.2	34.500
36620.6811000 366201222000002.1	16.800
36620.7852000 366201222000002.2	0
36620.7853000 366201219000001.3	0
36620.7853000 366201221000001.3	0
36620.7853000 366201222000001.3	38.400
36620.7853000 366201224000001.3	0
36620.7853000 366201222000002.3	18.700
Summe Einzahlungen	51.300
Summe Auszahlungen	57.100
<u>Budget: 2073</u>	
Typ: <i>Realisierte echte und unechte Deckung</i>	
ÖPNV Schnittstellen - Bahnhöfe	
54700.7852000 547006600000006.4	0
54700.6811000 547006600000006.8	0
54700.6811000 547006600000006.9	0
54700.7852000 547006600000006.10	775.000
54700.6811000 547006600000006.11	542.500
54700.6811000 547006600000006.12	77.500
54700.7852000 547006600000006.13	5.000
54700.6811000 547006600000006.14	2.200
54700.6811000 547006600000006.15	500
54700.7852000 547006600000006.16	169.700
54700.6811000 547006600000006.17	135.600
54700.6811000 547006600000006.18	16.900
Summe Einzahlungen	775.200
Summe Auszahlungen	949.700

Budget: 2074Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

energetische Sanierung Turnhalle Anhaltisches Berufsschulzentrum, STARK III

23110.7851000 231104000000011.4	344.000
23110.7851000 231104000000011.6	71.200
23110.6811000 231104000000011.8	262.000
23110.6811000 231104000000011.10	64.000
Summe Einzahlungen	326.000
Summe Auszahlungen	415.200

Budget: 2076Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Neubau Schwimmhalle

42421.6811000 424214003000001.2	0
42421.7851000 424214003000001.4	0
42421.7851000 424214003000001.6	21.000
42421.7851000 424214003000001.8	0
Summe Auszahlungen	21.000

Budget: 2077Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Infrastrukturmaßnahmen Industriehafen Roßlau

54107.6811000 541076621000001.2	10.600
54107.7851000 541076621000001.4	0
54820.7852000 548208022000001.2	0
54820.7852000 548208022000001.4	1.050.000
54820.7852000 548208022000001.6	0
54820.6811000 548208022000001.8	925.600
57110.6811000 571108021000001.4	0
57110.7852000 571108021000001.6	0
57110.7852000 571108021000001.8	0
Summe Einzahlungen	936.200
Summe Auszahlungen	1.050.000

Budget: 2080Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Neubau Streetzer Brücke

54200.7851000 542006622000001.6	0
54200.7852000 542006622000001.7	93.000
Summe Auszahlungen	93.000

Budget: 2081Typ: *Realisierte echte und 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

Budget: 2082Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Sanierung Schloss Georgium Welterbe III, 3. BA und Blumengartenhaus

25213.7851000 252134109516003.2	0
25213.6810000 252134109516003.4	0
25213.7851000 252134109516003.6	0
25213.7851000 252134109516003.10	600.000
25213.6811000 252134109516003.20	481.200
Summe Einzahlungen	481.200
Summe Auszahlungen	600.000

Budget: 2083

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Neubau Sporthalle Damaschkestraße

42419.7851000 424196504000001.2	3.582.400
---------------------------------	-----------

42419.6811000 424196504000001.8	1.791.200
---------------------------------	-----------

42419.6811000 424196504000001.10	0
----------------------------------	---

42419.7831000 424196504000001.11	30.000
----------------------------------	--------

Summe Einzahlungen	1.791.200
---------------------------	------------------

Summe Auszahlungen	3.612.400
---------------------------	------------------

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 Budgets im Finanzplan mit einer realisierten unechten Deckung aufgelistet.

Budget: 1020Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Nebenanlagen Albrechtsstraße

54100.7852000 541006601000009.2 342.000

54100.6811000 541006601000009.5 100.000

Summe Einzahlungen 100.000**Summe Auszahlungen 342.000****Budget: 1022**Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Stadteingang Ost Lustgarten

55110.7852000 551106100000200.2 87.400

55110.6811000 551106100000200.1 58.200

Summe Einzahlungen 58.200**Summe Auszahlungen 87.400****Budget: 1026**Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Bau Zugangsstellen ÖPNV

54700.7852000 547006600000001.2 551.800

54700.6811000 547006600000001.4 551.800

Summe Einzahlungen 551.800**Summe Auszahlungen 551.800****Budget: 1031**Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Wiederherstellung Weg am Kühnauer See

54100.7852000 541001211000002.1 180.800

54100.6811000 541001211000002.2 125.100

Summe Einzahlungen 125.100**Summe Auszahlungen 180.800****Budget: 1043**Typ: *Realisierte unechte Deckung*

B 184 Zerbster Brücke in Roßlau

54400.6811000 544006622000001.2 0

54400.7852000 544006622000001.4 894.400

Summe Auszahlungen 894.400**Budget: 1044**Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Brücke Brambach im Zuge der K 1776, BW 100

54200.6811000 542006620000001.2 0

54200.7852000 542006620000001.6 900

Summe Auszahlungen 900**Budget: 1053**Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Umgestaltung Kavallerstraße

54100.7852000 541006602000001.2 28.000

54100.6811000 541006602000001.4 0

54100.6811000 541006602000001.12 0

Summe Auszahlungen 28.000**Budget: 1061**Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Rad-/Gehweg B 185 Ludwigshafener Str.

54400.6811000 544006603000001.2 0

54400.7852000 544006603000001.4 100.000

Summe Auszahlungen 100.000

Budget: 1073Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Verkehrsanbindung Bauhausmuseum

54100.6811000 541006602000003.2

0

54100.7852000 541006602000003.4

700

Summe Auszahlungen**700****Budget: 1074**Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Knoten Kleinkühnauer Str./ Brambacher Str.

54100.7852000 541006611000001.2

960.000

Summe Auszahlungen**960.000****Budget: 1084**Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Ausbau Wolfgangstraße von Antoinettenstraße bis Albrechtsplatz

54100.7852000 541006601000007.6

1.556.800

54100.6811000 541006601000007.8

49.000

Summe Einzahlungen**49.000****Summe Auszahlungen****1.556.800****Budget: 1085**Typ: *Realisierte unechte Deckung*

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

54400.7852000 544006613000001.2

1.549.300

Summe Auszahlungen**1.549.300****Budget: 1087**Typ: *Realisierte unechte Deckung*

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

54100.6811000 541006603000004.2

0

54100.7852000 541006603000004.4

500

Summe Auszahlungen**500****Budget: 1108**Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Umbau Busbahnhof

54700.7852000 547006602000001.2

2.600

54700.6811000 547006602000001.4

0

54700.6811000 547006602000001.6

0

Summe Auszahlungen**2.600****Budget: 1116**Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Amtsmühle Roßlau

55210.7852000 552106622000001.2

280.000

55210.6811000 552106622000001.4

273.300

Summe Einzahlungen**273.300****Summe Auszahlungen****280.000****Budget: 1117**Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Schlangengraben Waldersee

55210.7852000 552106608000001.2

10.000

55210.6811000 552106608000001.4

0

Summe Auszahlungen**10.000**

Budget: 1122Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Erschließung Ersatzneubau Schwimmhalle

54100.7852000 541006603000003.2 5.000

54100.6811000 541006603000003.4 0

Summe Auszahlungen 5.000**Budget: 1127**Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Hochwasserschutz Mosigkau Verwaltung Wullenbach

55210.7852000 552106616000006.2 10.000

55210.6811000 552106616000006.4 0

Summe Auszahlungen 10.000**Budget: 1131**Typ: *Realisierte unechte Deckung*

allgemeine Sanierung Wissenschaftliche Bibliothek 3. BA

25221.7851000 272106502000001.12 800.000

25221.6811000 272106502000001.13 533.300

Summe Einzahlungen 533.300**Summe Auszahlungen 800.000****Budget: 1132**Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Dachsanierung Wissenschaftliche Bibliothek 2. BA

25221.7851000 272106502000001.8 940.200

25221.6811000 272106502000001.11 626.800

Summe Einzahlungen 626.800**Summe Auszahlungen 940.200****Budget: 1133**Typ: *Realisierte unechte Deckung*

energetische Sanierung Wissenschaftliche Bibliothek 1. BA

25221.7851000 272106502000001.7 1.760.000

25221.6811000 272106502000001.9 1.600.300

25221.6811000 272106502000001.10 218.700

Summe Einzahlungen 1.819.000**Summe Auszahlungen 1.760.000****Budget: 1136**Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Sanierung Objekt Törtener Str. 13 - 14

11179.7851000 111796503169001.2 3.115.200

11179.6811000 111796503169001.4 1.630.200

11179.6811000 111796503169001.10 0

Summe Einzahlungen 1.630.200**Summe Auszahlungen 3.115.200****Budget: 1143**Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Überlaufsicherung Libbesdorfer Landgraben

55210.7852000 552106616000003.2 1.004.300

55210.6811000 552106616000003.4 0

Summe Auszahlungen 1.004.300**Budget: 1146**Typ: *Realisierte unechte Deckung*

August-Bebel-Platz

55110.7852000 551106100000201.2 15.000

55110.6811000 551106100000201.4 10.000

Summe Einzahlungen 10.000**Summe Auszahlungen 15.000**

Budget: 1163Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Teilsanierung Kita "Buratino", Kreisstr. 72

36511.7851000 365116523758001.2 1.273.800

36511.6811000 365116523758001.6 584.800

Summe Einzahlungen 584.800**Summe Auszahlungen 1.273.800****Budget: 1164**Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Aufwertung u. Sanierung Außenanlagen Kita "St. Marien"

36511.7852000 365116522837002.2 282.000

36511.6811000 365116522837002.4 188.000

Summe Einzahlungen 188.000**Summe Auszahlungen 282.000****Budget: 1167**Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Gemeindezentrum Mühlstedt

57310.7851000 573101214000001.2 205.200

57310.6811000 573101214000001.4 111.500

Summe Einzahlungen 111.500**Summe Auszahlungen 205.200****Budget: 1168**Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Spielplatz Mildensee

Budget: 1169Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Spielplatz Natho

36620.7852000 366201225000001.2 0

36620.6811000 366201225000001.6 0

Budget: 1170Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Spielplatz Friederikenplatz

36620.7852000 366206101000001.2 0

36620.6811000 366206101000001.4 40.000

36620.7853000 366206101000001.5 60.000

Summe Einzahlungen 40.000**Summe Auszahlungen 60.000****Budget: 1171**Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Spielplatz Ackerstraße

36620.7852000 366206103000001.2 0

36620.6811000 366206103000001.4 75.800

36620.7853000 366206103000001.5 113.800

Summe Einzahlungen 75.800**Summe Auszahlungen 113.800****Budget: 1176**Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Zuwegung Stauanlage Prödelteich

55210.7852000 552106616000008.2 126.000

55210.6811000 552106616000008.4 116.000

Summe Einzahlungen 116.000**Summe Auszahlungen 126.000**

Budget: 1177Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Blumengartenhaus Georgium

25213.7851000 252134109516003.16 633.300

25213.6811000 252134109516003.21 770.300

Summe Einzahlungen **770.300****Summe Auszahlungen** **633.300****Budget: 1178**Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Generalsanierung "Schule an der Muldaue"

22100.7851000 221004006400001.2 5.840.000

22100.6811000 221004006400001.10 3.897.100

Summe Einzahlungen **3.897.100****Summe Auszahlungen** **5.840.000****Budget: 1179**Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Umfeldgestaltung Eingangsbereich Schloss Georgium

25213.7851000 252134109516004.2 0

25213.6811000 252134109516004.3 0

25213.7851000 252134109516004.4 50.000

25213.6811000 252134109516004.5 42.000

Summe Einzahlungen **42.000****Summe Auszahlungen** **50.000****Budget: 1180**Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Kreuzungsmaßnahme DB AG Eisenbahnüberführung L 120 Meinsdorf

54100.7852000 541006600000010.1 1.005.000

54100.6811000 541006600000010.2 0

Summe Auszahlungen **1.005.000****Budget: 1183**Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Umgestaltung Grünfläche Elballee

55110.7852000 551106109000003.1 306.900

55110.6811000 551106109000003.2 204.800

Summe Einzahlungen **204.800****Summe Auszahlungen** **306.900**

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 doppelischen Rechnungswesen noch in der Haushaltskonsolidierung. Demzufolge rangiert das Erreichen des Haushaltsausgleiches vor der nunmehr gesetzlich möglichen Flexibilisierung der Haushaltsführung.

Demzufolge gelten für die gebildeten Budgets folgende Regelungen:

1. Die gesetzliche Deckungsfähigkeit innerhalb des jeweiligen Produktes gilt grundsätzlich nicht. Sie wird durch die gebildeten Budgets nach der Zuständigkeit fixiert.
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 Budgets enthalten sind.
3. Die echte gegenseitige Deckung ist nur innerhalb eines Budgets 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 Budgets 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. Dafür werden separate Budgets gebildet.

• Personalaufwendungen	Haupt- und Personalamt
• Geschäftsaufwendungen (Mieten, Bürobedarf, Postgebühren, Fahrzeughaltung, Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, Dienst- und Schutzkleidung, öffentliche Bekanntmachungen u.a.)	Haupt- und Personalamt
• Fernmeldegebühren, Softwarepflege, Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT, Aufwendungen für Kopierer und Datenleitungen, Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	Referat IT
• 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 Budgets eingerichtet.

Bei verschiedenen Produktkonten wurden, wie aus der nachfolgenden Übersicht zu entnehmen ist, Budgets gebildet. Die Produktkonten eines Budgets sind mit einer einheitlichen Budgetnummer versehen.

Beispiel:

<u>Deckungskreis: 5023</u>	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
bauliche Unterhaltung VD 37	
12610.5211000 Bauliche Unterhaltung	40.000
12611.5211000 Bauliche Unterhaltung	80.000
12611.5221000 Unterhaltung Hydranten und Feuerlöschteiche	2.300
12800.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	500
Summe Aufwendungen	122.800

Budget: 4700Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Ortschaftsverwaltung Rodleben

11112.5271600 Repräsentationen Rodleben und Brambach	2.000
11112.5318020 Zuschüsse an Vereine auf Grund von Patenschaften der Ortschaftsräte Brambach	200
11112.5421700 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit Rodleben	3.000
11117.5231000 Aufwendung für Mieten u. Pachten	1.500
11117.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.100
11117.5261010 Aus- und Fortbildung	200
11117.5271600 Repräsentationen	500
11117.5271990 sonstige Sachausgaben	100
11117.5411100 Dienstreisekosten	100
11117.5429002 Mitgliedsbeiträge	700
11117.5431000 Bürobedarf	900
11117.5431100 Bücher und Zeitschriften	700
11117.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	900
11137.5211000 bauliche Unterhaltung	3.500
11137.5231000 Miete für Lager und Abstellfläche	7.800
11137.5241010 Heizung	1.700
11137.5241020 Reinigung	1.000
11137.5241030 Wasser, Abwasser	600
11137.5241040 Grundbesitzabgaben	200
11137.5241050 Entsorgung	500
11137.5241060 Energie	800
11137.5251000 Haltung von Fahrzeugen	30.000
11137.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	3.500
11137.5261000 Dienst- und Schutzkleidung	2.500
11137.5261010 Aus- und Fortbildung	3.000
11137.5281000 sonstige Verbrauchsmittel	1.000
11137.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	600
11173.5221700 Unterhaltung Grundstücke Rodleben	100
11173.5231170 Pachtausgaben Rodleben	200
11173.5241042 Winterdienst/ Straßenreinigung Rodleben	500
12257.5211000 bauliche Unterhaltung	100
12257.5241010 Heizung	0
12257.5241020 Reinigung	0
12257.5241030 Wasser, Abwasser	300
12257.5241050 Entsorgung	0
12257.5241060 Energie	400
12257.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	100
12257.5271100 Lehr- und Unterrichtsmittel	200
12257.5271300 Aufwendungen für Veranstaltungen	300
12617.5211000 Bauliche Unterhaltung	20.000
12617.5241010 Heizung	4.800
12617.5241020 Reinigung	400
12617.5241030 Wasser, Abwasser	700
12617.5241050 Entsorgung	300
12617.5241060 Energie	1.500
12617.5251000 Haltung von Fahrzeugen	25.000
12617.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	3.500
12617.5261000 Dienst- und Schutzkleidung	6.500
12617.5261010 Aus- und Fortbildung	5.000
12617.5271200 sonstige Verbrauchsmittel	500
12617.5271300 Veranstaltungen	3.600
12617.5271400 Sonstige Aufwendungen (u.a. für Werbung, Präsente)	500
12617.5271900 Repräsentationen	1.000
12617.5281000 Aufwendungen für Verbrauchsmittel	1.000

12617.5291220 Gesundheitsuntersuchungen	500
12617.5429001 Mitgliedsbeiträge	700
12617.5431000 Bürobedarf	400
12617.5431100 Bücher und Zeitschriften	100
12617.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	900
12617.5452000 Erstattung von Verdienstaussfall	0
12617.5457000 Erstattungen an private Unternehmen für Verdienstaussfall	5.500
21107.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	8.000
21107.5241010 Heizung	13.000
21107.5241020 Reinigung	53.000
21107.5241030 Wasser, Abwasser	2.000
21107.5241050 Entsorgung	800
21107.5241060 Energie	4.500
21107.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	4.100
21107.5271100 Lehr- und Unterrichtsmittel	2.000
21107.5271220 Schulveranstaltungen	1.000
21107.5271400 Repräsentationen	0
21107.5271900 sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.000
21107.5291400 Softwarepflege	400
21107.5429010 Schulspeisung - Freitische	100
21107.5431000 Bürobedarf	2.000
21107.5431100 Bücher und Zeitschriften	100
21107.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	1.300
25217.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	500
25217.5241010 Heizung	1.000
25217.5241060 Energie	100
25217.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	200
25217.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	100
27217.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude, bauliche Anlagen	100
27217.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	200
27217.5271000 Bucherwerb	300
28120.5211700 Wartung und Pflege der Bühne Rodleben	200
28120.5271316 Veranstaltungen in Rodleben und Brambach	12.000
28120.5271319 Veranstaltungen 19% Vorsteuer	0
28120.5271323 Heimatpflege in Ortschaft Brambach	0
28120.5318016 Zuschüsse an Vereine in Rodleben und Brambach	11.500
36511.5211700 Bauliche Unterhaltung, Rodleben	5.000
36511.5231000 Miete/Wartungsvertrag Kopierer Rodleben	400
36511.5241010 Heizung Rodleben	4.500
36511.5241020 Reinigung Rodleben	49.100
36511.5241030 Wasser, Abwasser Rodleben	2.200
36511.5241050 Entsorgung Rodleben	800
36511.5241060 Energie Rodleben	2.100
36511.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	100
36511.5318005 Zuweisung für Kinderbetreuung Betreuungspauschale des Landes KiTa Rodleben	435.200
36511.5318006 Städtischer Anteil nach § 12b KiFöG (Defizitausgleich) KiTa Rodleben	234.300
36511.5318008 Anteil örtlicher Träger der Jugendhilfe an der Kinderbetreuung gemäß § 12a KiFöG, KiTa Rodleben	148.400
36511.5318016 Zuschuss an freien Träger KER Rodleben aus der Übernahme der Aufwendungen auf Grund der Geschwisterermäßigung	60.000
36617.5211000 Bauliche Unterhaltung	500
36617.5241010 Heizung	800
36617.5241020 Reinigung	200
36617.5241030 Wasser, Abwasser	300
36617.5241050 Entsorgung	100
36617.5241060 Energie	300

36617.5255000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	100
36617.5271200	Spiel- und Beschäftigungsmaterial	100
36617.5271300	Veranstaltungen	100
36617.5271303	GEMA-Gebühren (veranstaltungsunabhängig)	200
36617.5281000	Verbrauchsmittel Gastronomie	100
36617.5291201	Energieausweise	0
36617.5431000	Bürobedarf	100
36617.5431200	Post- und Fernmeldegebühren	700
42416.5211000	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	1.000
42416.5211019	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 19% Vorsteuer	400
42416.5241010	Heizung	700
42416.5241019	Heizung 19% Vorsteuer	1.500
42416.5241020	Reinigung	3.000
42416.5241029	Reinigung 19% Vorsteuer	6.300
42416.5241030	Wasser, Abwasser	300
42416.5241037	Wasser 7% Vorsteuer	200
42416.5241039	Abwasser 19% Vorsteuer	300
42416.5241050	Entsorgung	100
42416.5241060	Energie	900
42416.5241069	Energie 19% Vorsteuer	1.800
42416.5255000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.500
42416.5281000	Verbrauchsmittel	100
42417.5211019	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 19% Vorsteuer	500
42417.5241019	Heizung 19% Vorsteuer	0
42417.5241030	Wasser, Abwasser	0
42417.5241039	Abwasser 19 % Vorsteuer	0
42417.5241040	Grundbesitzabgaben	300
42417.5241069	Energie 19 % Vorsteuer	0
42417.5255000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
42417.5255019	Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände 19% Vorsteuer	0
42427.5211000	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	0
42427.5211019	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 19% Vorsteuer	11.000
42427.5241020	Reinigung	300
42427.5241029	Reinigung 19% Vorsteuer	1.700
42427.5241030	Wasser, Abwasser	0
42427.5241037	Wasser 7% Vorsteuer	1.500
42427.5241039	Abwasser 19% Vorsteuer	500
42427.5241050	Entsorgung	600
42427.5241059	Entsorgung 19% Vorsteuer	200
42427.5241069	Energie 19% Vorsteuer	10.000
42427.5241100	Bewachung Einlassdienst	0
42427.5241119	Bewachung 19% Vorsteuer	9.100
42427.5241300	Sonstige Bewirtschaftungskosten (Verbrauchsmittel)	0
42427.5255000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	100
42427.5255019	Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände 19% Vorsteuer	900
42427.5261010	Aus- und Fortbildung	100
42427.5271200	Verbrauchsmittel	0
42427.5271319	Veranstaltungen 19% Vorsteuer	1.000
42427.5281000	Wasseruntersuchungen	0
42427.5281019	Verbrauchsmittel 19% Vorsteuer	500
42427.5291230	Wasseruntersuchungen	800
42427.5411100	Dienstreisekosten	0
42427.5431019	Bürobedarf 19 % Vorsteuer	100
42427.5431200	Post- und Fernmeldegebühren	100
42427.5441400	Körperschaftsteuer, Kapitalertragsteuer, Soli-Zuschlag	5.700
54107.5221000	Unterhaltung Straßen	10.000

54107.5221002 Straßenschilder	100
54107.5221007 Straßeneinläufe	200
54107.5241030 Wasser, Abwasser, Niederschlagswasser	15.700
54107.5281000 sonstige Verbrauchsmittel	500
54517.5221700 Unterhaltung der Straßenbeleuchtung Rodleben	25.000
54517.5241060 Energie	25.000
55117.5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	4.500
55117.5241030 Wasser, Abwasser	500
55117.5241050 Entsorgung	900
55117.5241060 Energie Springbrunnen und Rhododendronpark	200
55117.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	600
55210.5313700 Mitgliedsbeitrag an Wasser- u. Bodenverband Rodleben	19.500
55300.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	200
57310.5211000 Bauliche Unterhaltung	2.500
57310.5241010 Heizung	2.500
57310.5241020 Reinigung	1.300
57310.5241030 Wasser, Abwasser	600
57310.5241040 Grundbesitzabgaben	100
57310.5241050 Entsorgung	100
57310.5241060 Energie	3.200
57310.5241300 Sonstige Bewirtschaftungskosten (Verbrauchsmittel)	100
57310.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	900
57310.5271300 Veranstaltungen	3.000
57310.5271303 GEMA-Gebühren (veranstaltungsunabhängig)	100
57310.5281000 Verbrauchsmittel Gastronomie	200
57310.5291201 Energieausweise	0
Summe Aufwendungen	1.400.000

Budget: 5000

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Personalaufwendungen

11110.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	937.800
11110.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	1.324.400
11110.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	2.000
11110.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung - Auszahlung FP	0
11110.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	491.400
11110.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0
11110.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	58.400
11110.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	274.000
11110.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	700
11110.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
11110.5039000 Künstlersozialabgabe	1.300
11110.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	16.200
11110.5090100 pauschale Reduzierung unbesetzte Stellen/ Elternzeit/ Krankheit	-100.000
11110.5111000 Versorgungsaufwendungen für Beamte	0
11110.5151000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	31.000
11110.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
11110.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
11110.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
11111.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	0
11111.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	475.700
11111.5019000 Aufwandsentschädigung für Kinder- und Jugendbeauftragten	0
11111.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	24.300
11111.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	20.100
11111.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	98.300

11111.5039000 Künstlersozialabgabe	300
11111.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
11111.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	10.500
Sitzungsgelder	
11112.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	58.200
11112.5011050 Zuführung Rückstellung Beamtenbesoldung Erfüllungsrückstand	0
Arbeitsphase	
11112.5011051 Entnahme aus der Rückstellung Beamtenbesoldung	0
11112.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	421.700
11112.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	101.500
11112.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	17.800
11112.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus	87.600
Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	
11112.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	5.400
11112.5090000 Haushaltskonsolidierung Personalaufwendungen	0
11112.5411010 Aufwendungen für Führungszeugnisse	0
11112.5411550 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11112.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
11112.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
11112.5421000 Aufwendungen für ehrenamtlichen Ortsbürgermeister Rodleben	27.000
11117.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	0
11117.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	120.700
11117.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0
11117.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	5.100
11117.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus	25.000
Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	
11117.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
11117.5411550 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11123.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	0
11123.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	804.400
11123.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
11123.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	24.300
11123.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	33.800
11123.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus	166.700
Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	
11123.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
11123.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
11123.5411550 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11123.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
11124.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	267.500
11124.5012000 Dienstauszahlungen und dgl. an Arbeitnehmer	793.200
11124.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
11124.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	135.900
11124.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0
11124.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	33.400
11124.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus	164.200
Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	
11124.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
11124.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	10.800
11124.5090100 pauschale Reduzierung unbesetzte Stellen/ Elternzeit/ Krankheit	-100.000
11124.5411550 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11124.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
11125.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	338.600
11125.5011050 Zuführung Rückstellung Beamtenbesoldung Erfüllungsrückstand	0
Arbeitsphase	
11125.5011051 Entnahme aus der Rückstellung Beamtenbesoldung	0
11125.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	689.700
11125.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	213.800
11125.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0
11125.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	29.000
11125.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus	142.900
Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	

11125.5041000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	18.900
11125.5090100	pauschale Reduzierung unbesetzte Stellen/ Elternzeit/ Krankheit	-100.000
11125.5411500	Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11125.5411550	Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11125.5411551	Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
11125.5411552	Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
11126.5011000	Dienstaufwendungen für Beamte	44.800
11126.5011051	Entnahme aus der Rückstellung Beamtenbesoldung	0
11126.5012000	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	498.700
11126.5012050	Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
11126.5012051	Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung - Auszahlung FP	0
11126.5021000	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	22.600
11126.5021100	Versorgungsrücklage für Beamte	0
11126.5022000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	22.600
11126.5032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	103.300
11126.5032050	Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
11126.5032051	Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
11126.5041000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.700
11126.5090100	pauschale Reduzierung unbesetzte Stellen/ Elternzeit/ Krankheit	-50.000
11126.5411500	Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11126.5411550	Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11126.5411551	Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
11126.5411552	Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
11128.5011000	Dienstaufwendungen für Beamte	133.400
11128.5011050	Zuführung Rückstellung Beamtenbesoldung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
11128.5011051	Entnahme aus der Rückstellung Beamtenbesoldung	0
11128.5012000	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	359.500
11128.5012050	Zuführung Rückstellungen Angestelltenvergütung - Erfüllungsrückstand AP	0
11128.5012051	Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
11128.5021000	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	160.000
11128.5021100	Versorgungsrücklage für Beamte	0
11128.5022000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	17.400
11128.5032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	74.400
11128.5032050	Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV - Erfüllungsrückstand AP	0
11128.5032051	Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
11128.5041000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	8.100
11128.5411500	Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11128.5411550	Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11128.5411551	Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
11128.5411552	Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
11130.5011000	Dienstaufwendungen für Beamte	40.500
11130.5012000	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	811.500
11130.5012050	Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	13.700
11130.5012051	Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
11130.5021000	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	20.900
11130.5021100	Versorgungsrücklage für Beamte	0
11130.5022000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	35.700
11130.5032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	170.200
11130.5032050	Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	4.800
11130.5032051	Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
11130.5041000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.700

11130.5090100	pauschale Reduzierung unbesetzte Stellen/ Elternzeit/ Krankheit	-100.000
11130.5411000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0
11130.5411500	Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11130.5411550	Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11130.5411551	Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
11130.5411552	Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
11137.5012000	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	162.800
11137.5019000	Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	3.600
11137.5022000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	6.900
11137.5032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	33.900
11137.5039000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	100
11137.5411500	Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11140.5011000	Dienstaufwendungen für Beamte	84.700
11140.5011050	Zuführung Rückstellung Beamtenbesoldung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	26.500
11140.5011051	Entnahme aus der Rückstellung Beamtenbesoldung	0
11140.5012000	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	1.570.200
11140.5012050	Zuführung Rückstellungen Angestelltenvergütung - Erfüllungsrückstand AP	30.300
11140.5012051	Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
11140.5019000	Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	60.000
11140.5021000	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	120.400
11140.5021100	Versorgungsrücklage für Beamte	0
11140.5022000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	68.300
11140.5032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	328.900
11140.5032050	Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV - Erfüllungsrückstand AP	10.700
11140.5032051	Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
11140.5039000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	40.000
11140.5041000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	5.400
11140.5090000	Haushaltskonsolidierung Personalaufwendungen	0
11140.5090100	pauschale Reduzierung unbesetzte Stellen/ Elternzeit/ Krankheit	-100.000
11140.5112000	Versorgungsaufwendungen für Arbeitnehmer (Sterbegeld)	0
11140.5411000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	100
11140.5411500	Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11140.5411550	Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11140.5411551	Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
11140.5411552	Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
11146.5012000	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	576.300
11146.5012050	Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
11146.5012051	Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
11146.5022000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	24.300
11146.5032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	118.500
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
11146.5090000	Haushaltskonsolidierung Personalaufwendungen	0
11146.5411500	Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11146.5411550	Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11146.5411551	Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
11146.5411552	Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
11160.5012000	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	1.733.200
11160.5012051	Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
11160.5022000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	72.800

11160.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	357.900
11160.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
11160.5090100 pauschale Reduzierung unbesetzte Stellen/ Elternzeit/ Krankheit	-200.000
11160.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11160.5411550 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11160.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
11170.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	1.647.300
11170.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
11170.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
11170.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	69.700
11170.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	341.600
11170.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
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 Freizeitphase	0
11170.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
11171.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	215.400
11171.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
11171.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	9.100
11171.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	44.600
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 Freizeitphase	0
11172.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	80.300
11172.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	1.277.700
11172.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
11172.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
11172.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	39.600
11172.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0
11172.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	53.700
11172.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	264.000
11172.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
11172.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
11172.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.700
11172.5090000 Haushaltskonsolidierung Personalaufwendungen	0
11172.5090100 pauschale Reduzierung unbesetzte Stellen/ Elternzeit/ Krankheit	-100.000
11172.5112000 Versorgungsaufwendungen für Arbeitnehmer (Sterbegeld)	0
11172.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11172.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
11172.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
11172.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	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
11175.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11176.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
12100.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	221.500
12100.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
12100.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	9.400

12100.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	45.800
12100.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
12100.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
12110.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	167.100
12110.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0
12110.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	7.100
12110.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	33.900
12110.5039000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0
12201.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	225.800
12201.5011050 Zuführung Rückstellung Beamtenbesoldung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
12201.5011051 Entnahme aus der Rückstellung Beamtenbesoldung Auszahlung Freizeitphase	0
12201.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	475.000
12201.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
12201.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	180.100
12201.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	20.000
12201.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	98.500
12201.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	10.800
12201.5411010 Aufwendungen für Führungszeugnisse	0
12201.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
12201.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
12201.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
12201.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	2.100
12202.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	251.500
12202.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	1.446.800
12202.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
12202.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	200.500
12202.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	60.800
12202.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	300.000
12202.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
12202.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	13.500
12202.5090000 Haushaltskonsolidierung Personalaufwendungen	0
12202.5090100 pauschale Reduzierung unbesetzte Stellen/ Elternzeit/ Krankheit	-150.000
12202.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
12202.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
12240.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	271.100
12240.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	343.000
12240.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	157.800
12240.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	14.500
12240.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	70.800
12240.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	13.500
12240.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
12250.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	47.800
12250.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	305.700
12250.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	54.300
12250.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	12.900
12250.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	63.300
12250.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.700
12260.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	47.800
12260.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	551.400
12260.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	24.400
12260.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	23.200
12260.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	114.400

12260.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.700
12260.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
12271.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	44.800
12271.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	545.900
12271.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	167.600
12271.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	23.000
12271.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	113.100
12271.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.700
12271.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
12275.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	47.800
12275.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	248.600
12275.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	48.700
12275.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	10.500
12275.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	51.500
12275.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.700
12275.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
12280.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	444.500
12280.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	18.700
12280.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	92.000
12280.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
12280.5090100 pauschale Reduzierung unbesetzte Stellen/ Elternzeit/ Krankheit	-100.000
12610.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	3.049.600
12610.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	432.900
12610.5012050 Zuführung Rückstellung Arbeitnehmervergütung	3.700
12610.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	2.052.400
12610.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	16.900
12610.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	88.300
12610.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	800
12610.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	163.000
12610.5090100 pauschale Reduzierung unbesetzte Stellen/ Elternzeit/ Krankheit	-100.000
12610.5411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen (Trennungsgeld)	9.500
12610.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
12700.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	743.300
12700.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	275.900
12700.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	1.200
12700.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	31.000
12700.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	467.600
12700.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	11.300
12700.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	56.400
12700.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	300
12700.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	39.800
12700.5411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen (Trennungsgeld)	0
12700.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
12800.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	58.100
12800.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	61.800
12800.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	40.500
12800.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	2.400
12800.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	12.700
12800.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.700
21100.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	622.400
21100.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	26.100

21100.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	128.700
21107.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	18.400
21107.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	800
21107.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	3.900
21600.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	333.500
21600.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	14.100
21600.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	69.300
21700.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	216.700
21700.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	9.100
21700.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	45.000
21900.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	170.200
21900.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	7.100
21900.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	34.700
22100.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	263.100
22100.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	11.100
22100.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	54.700
23110.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	377.600
23110.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	15.900
23110.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	78.400
23110.5112000 Versorgungsaufwendungen für Arbeitnehmer	0
24300.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	1.221.700
24300.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungs-rückstand Arbeitsphase	0
24300.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
24300.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	51.500
24300.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	252.900
24300.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
24300.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
24300.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
24300.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
24300.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
25211.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	301.000
25211.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	12.700
25211.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	62.000
25211.5039000 Künstlersozialabgabe	0
25212.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	166.700
25212.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
25212.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	7.000
25212.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	34.400
25212.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
25212.5039000 Künstlersozialabgabe	100
25212.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
25212.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
25213.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	338.300
25213.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	14.300
25213.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	69.700
25213.5039000 Künstlersozialabgabe	100
25213.5090100 pauschale Reduzierung unbesetzte Stellen/ Elternzeit/ Krankheit	-100.000
25215.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
25215.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0

25215.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
25217.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
25217.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0
25217.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
25217.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
25220.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	0
25220.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	433.000
25220.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
25220.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0
25220.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	20.900
25220.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	18.200
25220.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	89.600
25220.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
25220.5039000 Künstlersozialabgaben	0
25220.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
25220.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
25220.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
25221.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	152.400
25221.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	6.400
25221.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	31.600
25310.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	887.100
25310.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	5.300
25310.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	37.300
25310.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	184.100
25310.5039000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	1.700
26310.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	562.600
26310.5012050 Zuführung Rückstellungen Angestelltenvergütung - Erfüllungsrückstand AP	36.100
26310.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung - Auszahlung FP	0
26310.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	190.000
26310.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	25.800
26310.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	121.900
26310.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV - Erfüllungsrückstand AP	12.700
26310.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteilen - Auszahlung FP	0
26310.5039000 Künstlersozialabgabe	7.500
26310.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
26310.5411500 Auszahlung des Aufstockungs- betrages	0
26310.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
26310.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag AP	0
26310.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag FP	0
27110.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	276.500
27110.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
27110.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	99.000
27110.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	11.700
27110.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	57.200
27110.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile Auszahlung Freizeitphase	0
27110.5039000 Künstlersozialabgabe	200
27110.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
27110.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
27110.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0

27210.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	762.400
27210.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	32.100
27210.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	157.900
27210.5039000 Künstlersozialabgabe	100
27210.5090000 Haushaltskonsolidierung Personalaufwendungen	0
27210.5411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0
27210.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
27217.5421700 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit Rodleben	600
28110.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	0
28110.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	451.900
28110.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	0
28110.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	19.000
28110.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	93.400
28110.5039000 Künstlersozialabgabe	100
28110.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
28116.5039000 Künstlersozialabgabe	500
28120.5039000 Künstlersozialabgabe	400
28121.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0
28121.5039000 Künstlersozialabgabe	1.500
28131.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	27.500
28131.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	1.200
28131.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	5.800
28133.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	282.600
28133.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	26.900
28133.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	11.900
28133.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	58.600
28133.5039000 Künstlersozialabgabe	1.400
28133.5090000 Haushaltskonsolidierung Personalaufwendungen	0
28133.5411000 sonstige Personalaufwendungen	0
31110.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	35.500
31110.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	238.200
31110.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
31110.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	51.200
31110.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	10.100
31110.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	49.300
31110.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
31110.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.400
31110.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
31110.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
31120.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	218.000
31120.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	9.200
31120.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	45.200
31130.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
31150.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	104.000
31150.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	4.400
31150.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	21.600
31160.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	53.100
31160.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	345.400
31160.5012050 Zuführung Rückstellungen Angestelltenvergütung - Erfüllungsrückstand AP	9.500
31160.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung - Auszahlung FP	0
31160.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	27.100
31160.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	15.900

31160.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	72.900
31160.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV - Erfüllungsrückstand AP	3.300
31160.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteilen - Auszahlung FP	0
31160.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.700
31160.5411500 Auszahlung des Aufstockungs- betrages	0
31160.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
31160.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
31160.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag FP	0
31170.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	69.100
31170.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	95.400
31170.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	7.200
31170.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	4.100
31170.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	19.800
31170.5039000 Künstlersozialabgabe	0
31170.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	3.600
31210.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	92.100
31210.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	1.844.100
31210.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	44.600
31210.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	77.600
31210.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	381.900
31210.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	4.900
31210.5090100 pauschale Reduzierung unbesetzte Stellen/ Elternzeit/ Krankheit	-100.000
31210.5411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	300
31300.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	56.700
31300.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	177.800
31300.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
31300.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	28.900
31300.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	7.400
31300.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	36.500
31300.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
31300.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.900
31300.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
31300.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
31410.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	44.800
31410.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	478.800
31410.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	17.400
31410.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
31410.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	22.600
31410.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	21.400
31410.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	101.900
31410.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	6.200
31410.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteilen - Auszahlung FP	0
31410.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.700
31410.5411500 Auszahlung des Aufstockungs- betrages	0
31410.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
31410.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
31410.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag FP	0
31551.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	56.700
31551.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	163.900
31551.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	28.900
31551.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	6.900

31551.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	34.000
31551.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.900
31560.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	48.200
31560.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	2.100
31560.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	10.000
34110.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	0
34110.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	482.100
34110.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	600
34110.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
34110.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	4.000
34110.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	20.800
34110.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	99.900
34110.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	200
34110.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
34110.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
34110.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
34110.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
34110.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
34110.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
34310.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	243.000
34310.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
34310.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	10.300
34310.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	50.300
34310.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
34310.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
34410.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	42.300
34410.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	63.500
34410.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	21.300
34410.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	2.700
34410.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	13.200
34410.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.400
34510.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	136.700
34510.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	5.800
34510.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	28.400
34610.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	21.300
34610.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	579.300
34610.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
34610.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	11.000
34610.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	24.400
34610.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	120.000
34610.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
34610.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	900
34610.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
34610.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
35170.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	210.300
35170.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	8.900
35170.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	43.400
36220.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0
36250.5012000 Dienstaufwendungen und dgl. an Arbeitnehmer	69.300
36250.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	2.800
36250.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	14.300

36250.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
36301.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	106.300
36301.5011051 Entnahme aus der Rückstellung Beamtenbesoldung	0
36301.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	1.251.300
36301.5012050 Zuführung Rückstellungen Angestelltenvergütung - Erfüllungsrückstand AP	7.800
36301.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
36301.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	111.100
36301.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	54.300
36301.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	259.800
36301.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV - Erfüllungsrückstand AP	2.700
36301.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
36301.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	5.500
36301.5090100 pauschale Reduzierung unbesetzte Stellen/ Elternzeit/ Krankheit	-100.000
36301.5411500 Auszahlung des Aufstockungsbetrages	0
36301.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
36301.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
36301.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
36302.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	8.000
36302.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	678.100
36302.5012050 Zuführung Rückstellungen Angestelltenvergütung - Erfüllungsrückstand AP	7.800
36302.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
36302.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	12.000
36302.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	30.200
36302.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	141.300
36302.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV - Erfüllungsrückstand AP	2.700
36302.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
36302.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	500
36302.5411500 Auszahlung des Aufstockungsbetrages	0
36302.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
36302.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
36302.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag FP	0
36310.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	8.000
36310.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	1.127.600
36310.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	7.800
36310.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
36310.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	12.000
36310.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	46.800
36310.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	232.500
36310.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	2.700
36310.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
36310.5039000 Künstlersozialabgabe	0
36310.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	500
36310.5090100 pauschale Reduzierung unbesetzte Stellen/ Elternzeit/ Krankheit	-100.000
36310.5411500 Auszahlung des Aufstockungsbetrages	0
36310.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
36310.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag AP	0
36310.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
36320.5039000 Künstlersozialabgabe	100
36331.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
36331.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0
36331.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
36351.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	7.700

36351.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
36351.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	3.900
36351.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0
36351.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
36351.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	500
36500.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	62.400
36500.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	735.200
36500.5012050 Zuführung Rückstellungen Angestelltenvergütung - Erfüllungsrückstand	7.800
36500.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
36500.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	43.200
36500.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	31.500
36500.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	153.300
36500.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV - Erfüllungsrückstand	2.700
36500.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
36500.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	3.700
36500.5411500 Auszahlung des Aufstockungsbetrages	0
36500.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
36500.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag AP	0
36500.5411552 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
36510.5411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0
36610.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	302.800
36610.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Arbeitsphase	0
36610.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
36610.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	18.600
36610.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	62.000
36610.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
36610.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
36610.5039000 Künstlersozialabgabe	0
36610.5090000 Haushaltskonsolidierung Personalaufwendungen	0
36610.5411500 Auszahlung des Aufstockungs- betrages	0
36610.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
36610.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
36610.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
36611.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
36617.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
36617.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0
36617.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
36710.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	175.600
36710.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	7.400
36710.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	36.400
36710.5411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0
36710.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
41401.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	30.300
41401.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	1.530.600
41401.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	900
41401.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	42.300
41401.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	64.300

41401.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	315.700
41401.5039000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	100
41401.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.800
41401.5090100 pauschale Reduzierung unbesetzte Stellen/ Elternzeit/ Krankheit	-100.000
41401.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit (Pilzberater)	0
42110.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	213.400
42110.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
42110.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
42110.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0
42110.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	9.000
42110.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	44.300
42110.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
42110.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
42110.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
42110.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
42110.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
42411.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	96.500
42411.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	4.100
42411.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	20.100
42412.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	176.400
42412.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	7.500
42412.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	36.700
42413.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	39.300
42413.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	1.700
42413.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	8.200
42414.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	93.400
42414.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	4.000
42414.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	19.500
42415.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	78.600
42415.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	3.300
42415.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	16.400
42420.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	232.500
42420.5012050 Zuführung Rückstellungen Angestelltenvergütung - Erfüllungsrückstand AP	0
42420.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
42420.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	11.100
42420.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	48.300
42420.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV - Erfüllungsrückstand AP	0
42420.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
42420.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
42420.5411550 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
42420.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
42420.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
42421.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
42421.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
42421.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
42421.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0
42421.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0

42421.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
42421.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
42421.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
42421.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
42421.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
42421.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
42422.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	180.300
42422.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
42422.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
42422.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	7.600
42422.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	37.500
42422.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
42422.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
42422.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
42422.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
42422.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
42423.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	430.000
42423.5012050 Zuführung Rückstellungen Angestelltenvergütung - Erfüllungsrückstand AP	0
42423.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
42423.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	18.300
42423.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	89.300
42423.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV - Erfüllungsrückstand AP	0
42423.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
42423.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
42423.5411550 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
42423.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
42423.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
42427.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	76.600
42427.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	3.300
42427.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	15.900
51110.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	900.400
51110.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	36.800
51110.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
51110.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	42.900
51110.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	189.600
51110.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	11.700
51110.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
51110.5039000 Künstlersozialabgabe	400
51110.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
51110.5090000 Haushaltskonsolidierung Personalaufwendungen	0
51110.5411500 Auszahlung des Aufstockungs- betrages	0
51110.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
51110.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
51110.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
51120.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	0
51120.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	499.700
51120.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
51120.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
51120.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	27.100
51120.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0

51120.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	25.500
51120.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	103.400
51120.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
51120.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
51120.5039000 Künstlersozialabgabe	400
51120.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
51120.5090000 Haushaltskonsolidierung Personalaufwendungen	0
51120.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
51120.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
51120.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
51120.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
51130.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	134.200
51130.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	522.800
51130.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
51130.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	57.600
51130.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	22.000
51130.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	108.000
51130.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
51130.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	5.400
51130.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
51130.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
52100.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	916.000
52100.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
52100.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	38.500
52100.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	188.800
52100.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile Auszahlung Freizeitphase	0
52100.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
52100.5411000 Aufwendungen für Führungszeugnisse	100
52100.5411010 Aufwendungen für Führungszeugnisse	0
52100.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
52100.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
52310.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	258.200
52310.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
52310.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	10.900
52310.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	53.400
52310.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
52310.5039000 Künstlersozialabgabe	0
52310.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
52310.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
54001.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	0
54001.5011051 Entnahme aus der Rückstellung Beamtenbesoldung	0
54001.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	2.808.300
54001.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
54001.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	150.200
54001.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	118.000
54001.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	579.700
54001.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
54001.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
54001.5090000 Haushaltskonsolidierung Personalaufwendungen	0
54001.5090100 pauschale Reduzierung unbesetzte Stellen/ Elternzeit/ Krankheit	-300.000
54001.5112000 Versorgungsaufwendungen für Arbeitnehmer (Sterbegeld)	0
54001.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
54001.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
54001.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
55110.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	216.300

55110.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	9.200
55110.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	44.800
55110.5039000 Künstlersozialabgabe	800
55110.5112000 Versorgungsaufwendungen für Arbeitnehmer (Sterbegeld)	0
55110.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
55210.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	266.200
55210.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	11.200
55210.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	55.100
55210.5090000 Haushaltskonsolidierung Personalaufwendungen	0
55510.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	53.100
55510.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	63.800
55510.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0
55510.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	27.100
55510.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	2.700
55510.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	13.300
55510.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.700
55510.5112000 Versorgungsaufwendungen für Arbeitnehmer (Sterbegeld)	0
56100.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	125.000
56100.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	1.335.300
56100.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
56100.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	101.600
56100.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	56.200
56100.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	276.400
56100.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
56100.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	5.400
56100.5411000 Führungszeugnisse	0
56100.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
56100.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
57110.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	654.900
57110.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	27.500
57110.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	135.000
57110.5039000 Künstlersozialabgabe	100
57110.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
57110.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
57310.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	24.500
57310.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	1.100
57310.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	5.100
57330.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	243.300
57330.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	10.000
57330.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	49.900
57330.5041000 Zuschuss Mutterschaftsgeld	0
57510.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	52.100
57510.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	2.200
57510.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	10.800
57510.5039000 Künstlersozialabgabe und Sozialversicherungsbeiträge	200
57510.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
28131.5039000 Künstlersozialabgabe	0
36220.5039000 Künstlersozialabgabe	0
56100.5039000 Künstlersozialabgabe	100
12271.5012050 Zuführung Rückstellungen Angestelltenvergütung - Erfüllungsrückstand AP	0
12271.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung - Auszahlung FP	0

12271.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV - Erfüllungsrückstand AP	0
12271.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteilen - Auszahlung FP	0
12271.5411500 Auszahlung des Aufstockungs- betrages	0
12271.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag AP	0
12271.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag FP	0
11111.5012050 Zuführung Rückstellungen Angestelltenvergütung - Erfüllungsrückstand	0
11111.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung - Auszahlung FP	0
11111.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV - Erfüllungsrückstand	0
11111.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteilen - Auszahlung FP	0
11111.5411500 Auszahlung des Aufstockungs- betrages	0
11111.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
11111.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag AP	0
11111.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag FP	0
12240.5090000 Haushaltskonsolidierung Personalaufwendungen	0
55110.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
34610.5112000 Versorgungsaufwendungen für Arbeitnehmer	0
Summe Aufwendungen	73.275.900

Budget: 5001

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Geschäftsaufwendungen VD 10

11110.5231010 Mieten	11.500
11110.5251000 Haltung von Fahrzeugen	4.800
11110.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	2.100
11110.5261001 Zuschuss Sehhilfen	0
11110.5431000 Bürobedarf	7.000
11110.5431100 Bücher und Zeitschriften	8.800
11110.5431200 Postgebühren	7.400
11110.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	1.000
11111.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	400
11111.5261000 Zuschuss Sehhilfen	0
11111.5271601 Repräsentationen Personalrat	100
11111.5431000 Bürobedarf	900
11111.5431100 Bücher und Zeitschriften	2.300
11111.5431200 Postgebühren	1.400
11112.5251000 Haltung von Fahrzeugen	100
11112.5255001 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	300
11112.5261001 Zuschuss Sehhilfen, persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
11112.5431000 Bürobedarf	700
11112.5431201 Postgebühren	1.800
11112.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
11117.5255100 Hardware	0
11123.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
11123.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	900
11123.5261000 Zuschuss für Sehhilfen	100
11123.5431000 Bürobedarf	2.700
11123.5431200 Postgebühren	16.000
11124.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
11124.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	2.000
11124.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
11124.5431000 Bürobedarf	5.500

11124.5431200 Postgebühren	2.100
11125.5251000 Haltung von Fahrzeugen	2.000
11125.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	500
11125.5261000 Zuschuss Sehhilfen, persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
11125.5431000 Bürobedarf	6.800
11125.5431200 Postgebühren	15.200
11126.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	400
11126.5261000 Zuschuss Sehhilfen persönl. Ausrüstungsgegenstände	100
11126.5291220 IT-Beratung zur allgemeinen Schriftgutverwaltung	0
11126.5431000 Bürobedarf	500
11126.5431200 Postgebühren	6.500
11126.5431201 Versand von Abgabebescheiden	0
11128.5251000 Haltung von Fahrzeugen	100
11128.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	400
11128.5261000 Zuschuss Sehhilfen persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
11128.5291222 Beratungsleistungen	0
11128.5431000 Bürobedarf	500
11128.5431100 Bücher und Zeitschriften	1.800
11128.5431200 Postgebühren	900
11130.5231010 Miete	12.000
11130.5251000 Haltung von Fahrzeugen	8.000
11130.5251001 Beschaffung und Unterhaltung von Fahrrädern	300
11130.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	3.000
11130.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	100
11130.5261002 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
11130.5281000 Aufwendungen für Verbrauchsmittel	500
11130.5291220 div. Gutachten und Sachverständigenkosten	0
11130.5429001 Mitgliedsbeiträge Städte- und Gemeindebund, Vereine	80.700
11130.5431000 Bürobedarf	15.500
11130.5431100 Bücher und Zeitschriften	800
11130.5431200 Postgebühren	2.400
11130.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
11140.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.100
11140.5261000 Zuschuss Sehhilfen	100
11140.5271420 Teilnahme an Fachmessen für Ausbildung und Studium	2.500
11140.5271900 besondere Verwaltungs-u. Betriebsaufwendungen (u.a.für Bewerbungsgespräche)	200
11140.5291221 Stellenbemessung; Untersuchung der Arbeitshygiene und Arbeitssicherheit; Beratungsleistungen	114.000
11140.5291222 Kosten für Richter Einigungsstelle	0
11140.5291223 Mitarbeiterbefragung in der Stadtverwaltung	0
11140.5291224 Personalentwicklungskonzept Leitlinie für Führung und Zusammenarbeit	5.000
11140.5429001 Mitgliedsbeiträge für Studieninstitut	28.000
11140.5431000 Bürobedarf	4.000
11140.5431100 Bücher und Zeitschriften	8.700
11140.5431200 Postgebühren	5.000
11140.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	1.500
11140.5431501 Stellenbemessung; Untersuchung der Arbeitshygiene und Arbeitssicherheit	0
11140.5431504 Honorar für Richter Einigungsstelle	0
11140.5493000 Ausgleichsabgaben für Nichtbeschäftigung von Schwerbeschädigten	0
11146.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	900
11146.5261000 Zuschuss Sehhilfen, persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
11146.5431000 Bürobedarf	2.500

11146.5431200 Postgebühren	2.000
11146.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
11160.5251000 Haltung von Fahrzeugen	2.500
11160.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.000
11160.5261000 Zuschuss Sehhilfen, persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
11160.5431000 Bürobedarf	2.700
11160.5431100 Bücher und Zeitschriften	600
11160.5431200 Postgebühren	5.000
11160.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
11170.5251000 Haltung von Fahrzeugen	13.500
11170.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.500
11170.5261000 Dienst- und Schutzkleidung,	3.200
11170.5431000 Bürobedarf	1.900
11170.5431200 Postgebühren	8.000
11170.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
11171.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	200
11171.5261000 Dienst- und Schutzkleidung persönl. Ausrüstungsgegenstände	100
11171.5431000 Bürobedarf	500
11171.5431200 Postgebühren	500
11171.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
11172.5251000 Haltung von Fahrzeugen	7.600
11172.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	900
11172.5261000 Dienst- und Schutzkleidung	300
11172.5431000 Bürobedarf	2.100
11172.5431200 Postgebühren	4.900
11172.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	1.500
11173.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
11173.5255100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
12100.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	200
12100.5431000 Bürobedarf	1.400
12100.5431200 Postgebühren	600
12100.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
12110.5431000 Bürobedarf	3.000
12110.5431200 Postgebühren	7.800
12110.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	10.000
12201.5251000 Haltung von Fahrzeugen	3.200
12201.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	400
12201.5431000 Büromaterial	6.000
12201.5431200 Postgebühren	4.000
12201.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
12202.5251000 Haltung von Fahrzeugen	21.000
12202.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.200
12202.5261001 Zuschuss Sehhilfe	0
12202.5431000 Bürobedarf	4.200
12202.5431200 Postgebühren	36.300
12240.5251000 Haltung von Fahrzeugen	2.800
12240.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	200
12240.5431000 Bürobedarf	800
12240.5431200 Postgebühren	2.100
12240.5452010 Erstattung von Personal-u. Sachkosten für Handelsklassenüberwachung an LK Wittenberg	22.900
12250.5251000 Haltung von Fahrzeugen	2.000

12250.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	200
12250.5261000 Dienst- und Schutzkleidung persönl. Ausrüstungsgegenstände	500
12250.5431000 Bürobedarf	700
12250.5431200 Postgebühren	2.300
12260.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
12260.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	500
12260.5261000 Zuschuss Sehhilfen, persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
12260.5431000 Bürobedarf	3.000
12260.5431200 Postgebühren	7.300
12271.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	600
12271.5261000 Zuschuss Sehhilfen, persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
12271.5431000 Bürobedarf	3.400
12271.5431200 Postgebühren	6.600
12271.5431500 Stellenbemessung Ausländerbehörde	0
12275.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	200
12275.5431000 Bürobedarf	1.600
12275.5431200 Postgebühren	5.200
12280.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	300
12280.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
12280.5431000 Bürobedarf	400
12280.5431200 Postgebühren	1.100
12610.5261001 Sehhilfen	0
12610.5431000 Bürobedarf	2.500
12700.5431000 Bürobedarf	1.300
12700.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
12800.5431000 Bürobedarf	100
21100.5261000 Dienst- und Schutzkleidung persönl. Ausrüstungsgegenstände	200
21100.5431000 Bürobedarf	3.400
21600.5261000 Dienst- und Schutzkleidung persönl. Ausrüstungsgegenstände	200
21600.5431000 Bürobedarf	1.500
21700.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	200
21700.5431000 Bürobedarf	1.200
21900.5261000 Dienst- und Schutzkleidung	0
21900.5431000 Bürobedarf	300
22100.5231010 Miete	3.000
22100.5251001 Haltung von Fahrzeugen PKW	3.000
22100.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	200
22100.5431000 Bürobedarf	1.200
23110.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	500
23110.5431000 Bürobedarf	500
24300.5251000 Haltung von Fahrzeugen	3.000
24300.5255001 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	800
24300.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
24300.5431000 Bürobedarf	3.500
24300.5431200 Postgebühren	5.200
24300.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	2.000
25211.5231020 Miete f. Fahrzeug	1.600
25211.5251000 Haltung von Fahrzeugen	2.300
25211.5261000 Dienst- und Schutzkleidung persönl. Ausrüstungsgegenstände	200
25211.5261001 Dienst- und Schutzkleidung	0
25211.5431000 Bürobedarf	500
25212.5431000 Bürobedarf	500
25212.5431310 Öffentliche Bekanntmachungen (VD 10)	2.000
25213.5431000 Bürobedarf	500
25220.5255100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände Amt	0

25220.5261000 Dienst- und Schutzkleidung	0
25220.5431000 Bürobedarf	1.300
25220.5431200 Postgebühren	1.800
25221.5255100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände Amt	0
25221.5261000 Dienst- und Schutzkleidung	400
25221.5431000 Bürobedarf	100
25221.5431310 Öffentliche Bekanntmachungen	2.000
25310.5251000 Haltung von Fahrzeugen	5.500
25310.5261000 Dienst- und Schutzkleidung	4.000
25310.5431000 Bürobedarf	900
25310.5431310 öffentliche Bekanntmachungen	0
26110.5291220 Untersuchungen der Arbeitshygiene und Arbeitssicherheit	8.500
26310.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	100
26310.5431000 Bürobedarf	300
27110.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
27110.5431000 Bürobedarf	800
27210.5251000 Haltung von Fahrzeugen	2.000
27210.5261000 Dienst- und Schutzkleidung	0
27210.5431000 Bürobedarf	800
27210.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	1.000
28110.5251000 Haltung von Fahrzeugen	1.500
28110.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	300
28110.5431000 Bürobedarf	2.000
28110.5431200 Postgebühren	2.700
28133.5231010 Miete	0
28133.5251000 Haltung von Fahrzeugen	200
28133.5251019 Haltung von Fahrzeugen 19 % Vorsteuer	400
28133.5431000 Bürobedarf	100
28133.5431019 Bürobedarf 19% Vorsteuer	200
31110.5251000 Haltung von Fahrzeugen	800
31110.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	200
31110.5431000 Bürobedarf	3.000
31110.5431200 Postgebühren	1.000
31120.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
31120.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	200
31120.5431000 Bürobedarf	500
31120.5431200 Postgebühren	1.200
31150.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
31150.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	100
31150.5431000 Bürobedarf	500
31150.5431200 Postgebühren	700
31160.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	300
31160.5261000 Dienst- und Schutzkleidung	0
31160.5431000 Bürobedarf	600
31160.5431200 Postgebühren	2.100
31170.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	100
31170.5261000 Zuschuss Sehhilfen	0
31170.5431000 Bürobedarf	100
31170.5431100 Bücher und Zeitschriften	200
31170.5431200 Postgebühren	700
31210.5251000 Haltung von Fahrzeugen	500
31210.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	200
31210.5261000 Zuschuss Sehhilfen, persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
31210.5431000 Bürobedarf	500

31210.5431200 Postgebühren	1.800
31300.5251000 Haltung von Fahrzeugen	500
31300.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	200
31300.5261000 Dienst- und Schutzkleidung persönliche Ausrüstungsgegenstände	100
31300.5431000 Bürobedarf	200
31300.5431200 Postgebühren	600
31410.5251000 Haltung von Fahrzeugen	500
31410.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	300
31410.5431000 Bürobedarf	700
31410.5431200 Postgebühren	2.800
31551.5251000 Haltung von Fahrzeugen	3.000
31551.5255001 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	200
31551.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	100
31551.5431000 Bürobedarf	100
31551.5431201 Postgebühren	700
31560.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	100
31560.5431000 Bürobedarf	100
34110.5251000 Haltung von Fahrzeugen	1.000
34110.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	300
34110.5431000 Bürobedarf	1.300
34110.5431200 Postgebühren	1.000
34310.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
34310.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	600
34310.5261000 Dienst- und Schutzkleidung	0
34310.5431000 Bürobedarf	200
34310.5431200 Postgebühren	600
34410.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	100
34410.5431000 Bürobedarf	400
34410.5431200 Postgebühren	500
34510.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	100
34510.5431000 Bürobedarf	500
34510.5431200 Postgebühren	0
34610.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	400
34610.5261000 Zuschuss Sehhilfe, persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
34610.5431000 Bürobedarf	1.300
34610.5431200 Postgebühren	4.100
35170.5251000 Haltung von Fahrzeugen	500
35170.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	100
35170.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
35170.5431000 Bürobedarf	600
35170.5431200 Postgebühren	1.400
36301.5251000 Haltung von Fahrzeugen	6.800
36301.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.400
36301.5261000 Zuschuss Sehhilfe, persönl. Ausrüstungsgegenstände	100
36301.5431000 Bürobedarf	5.500
36301.5431200 Postgebühren	12.500
36302.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
36302.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	800
36302.5431000 Bürobedarf	1.000
36302.5431200 Postgebühren	1.400

36310.5251000	Haltung von Fahrzeugen	0
36310.5255001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände Amt	1.100
36310.5261000	Zuschuss Sehhilfen	0
36310.5431000	Bürobedarf	1.600
36310.5431200	Postgebühren	4.500
36310.5431300	Öffentliche Bekanntmachungen	0
36331.5255000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	100
36351.5255000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	100
36351.5431200	Postgebühren	100
36500.5251000	Haltung von Fahrzeugen	0
36500.5255000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	700
36500.5431000	Bürobedarf	900
36500.5431200	Postgebühren	1.800
36510.5291220	Untersuchung Arbeitshygiene und Arbeitsschutz	19.500
36510.5429001	Mitgliedsbeitrag KAV	3.400
36510.5431501	Untersuchung Arbeitshygiene und Arbeitsschutz	0
36610.5431000	Bürobedarf	500
36710.5261000	Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	100
36710.5431000	Bürobedarf	100
41100.5429001	Mitgliedsbeiträge	14.000
41401.5251000	Haltung von Fahrzeugen	7.300
41401.5255000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände Gesundheitsamt	600
41401.5261002	Dienst- und Schutzkleidung persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
41401.5431000	Bürobedarf Gesundheitsamt	5.500
41401.5431200	Postgebühren	4.700
41401.5431300	Öffentliche Bekanntmachungen	3.800
42110.5251000	Haltung von Fahrzeugen	2.500
42110.5255001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	200
42110.5431000	Bürobedarf	1.800
42110.5431200	Postgebühren	1.200
42110.5431300	Öffentliche Bekanntmachungen	100
42411.5261000	Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	200
42412.5261000	Dienst- und Schutzkleidung persönl. Ausrüstungsgegenstände	200
42413.5261000	Dienst- und Schutzkleidung persönl. Ausrüstungsgegenstände	100
42414.5261000	Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	500
42414.5261019	Dienst- und Schutzkleidung 19% Vorsteuer	0
42415.5261000	Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	100
42420.5251019	Haltung von Fahrzeugen 19 % Vorsteuer	0
42420.5261000	Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
42420.5261019	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände 19 % Vorsteuer	0
42420.5431000	Bürobedarf	0
42420.5431019	Bürobedarf 19 % Vorsteuer	0
42421.5251019	Haltung von Fahrzeugen 19 % Vorsteuer	0
42421.5261000	Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
42421.5261019	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände 19 % Vorsteuer	0
42421.5431000	Bürobedarf	0
42421.5431019	Bürobedarf 19 % Vorsteuer	0
42422.5251019	Haltung von Fahrzeugen 19 % Vorsteuer	100
42422.5261019	Dienst- und Schutzkleidung persönliche Ausrüstungsgegenstände 19 % Vorsteuer	100
42422.5431019	Bürobedarf 19 % Vorsteuer	0
42423.5251000	Haltung von Fahrzeugen	0
42423.5251019	Haltung von Fahrzeugen 19 % Vorsteuer	100
42423.5261000	Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	1.000

42423.5261019 Dienst- und Schutzkleidung persönliche Ausrüstungsgegenstände	2.000
19 % Vorsteuer	
42423.5411010 Aufwendungen für Führungszeugnisse	0
42423.5431000 Bürobedarf	100
42423.5431019 Bürobedarf 19 % Vorsteuer	100
42423.5431310 Öffentliche Bekanntmachungen	0
51110.5251000 Haltung von Fahrzeugen	2.000
51110.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	600
51110.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	100
51110.5431000 Bürobedarf	2.300
51110.5431200 Postgebühren	3.800
51110.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
51120.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
51120.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	200
51120.5261000 Zuschuss Sehhilfe persönl. Ausrüstungsgegenstände	100
51120.5431000 Bürobedarf	400
51120.5431200 Postgebühren	1.000
51120.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
51130.5251000 Haltung von Fahrzeugen	8.000
51130.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	800
51130.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	500
51130.5431000 Bürobedarf	900
51130.5431200 Postgebühren	2.000
51130.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
52100.5251000 Haltung von Fahrzeugen	2.000
52100.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	600
52100.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	100
52100.5431000 Bürobedarf	2.500
52100.5431200 Postgebühren	3.400
52100.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
52310.5431000 Bürobedarf, Fotos, Lichtpausen	400
52310.5431200 Postgebühren	400
52310.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
53710.5291220 Untersuchungen der Arbeitshygiene und Arbeitssicherheit	14.000
53710.5429001 Mitgliedsbeiträge	1.700
54001.5251000 Haltung von Fahrzeugen	18.000
54001.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	2.200
54001.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	800
54001.5431000 Bürobedarf	3.000
54001.5431200 Postgebühren	10.500
54001.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	2.800
54600.5291000 Sonstige Geschäftsausgaben Entleerung Parkscheinautomaten	0
55110.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
55110.5255001 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	200
55110.5255100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
55110.5261000 Zuschuss Sehhilfen	0
55110.5431000 Bürobedarf	100
55110.5431200 Postgebühren	500
55210.5251000 Haltung von Fahrzeugen	2.100
55210.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	200
55210.5431000 Bürobedarf	100
55210.5431200 Postgebühren	1.200
55510.5251000 Haltung von Fahrzeugen	3.700

55510.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	100
55510.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	300
55510.5431000 Bürobedarf	100
55510.5431200 Postgebühren	500
56100.5251000 Haltung von Fahrzeugen	5.600
56100.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.100
56100.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	300
56100.5431000 Bürobedarf	1.100
56100.5431200 Postgebühren	4.100
56100.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	1.000
57110.5251000 Haltung von Fahrzeugen	1.500
57110.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	700
57110.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
57110.5291221 Organisationsuntersuchung Amt 80	0
57110.5431000 Bürobedarf	2.300
57110.5431200 Postgebühren	1.800
57110.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
57510.5255000 Wartung und Sachkosten TIRS-System	0
57510.5255019 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände 19% Vorsteuer	0
57510.5431200 Postgebühren	0
57510.5431219 Post- und Fernmeldegebühren 19% Vorsteuer	0
25213.5261000 Dienst- und Schutzkleidung,	200
12202.5411010 Aufwendungen für Führungszeugnisse	0
Summe Aufwendungen	979.900

Budget: 5002

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Aus- und Fortbildung Dienstreisen VD 10	
11110.5261010 Aus- und Fortbildung	2.000
11110.5411100 Dienstreisekosten	2.500
11111.5261010 Aus- und Fortbildung	3.000
11111.5411100 Dienstreisekosten	2.100
11112.5261010 Aus- und Fortbildung	1.500
11112.5411100 Dienstreisekosten/ Wegstreckenentschädigung	200
11123.5261010 Aus- und Fortbildung	1.000
11123.5411100 Dienstreisekosten	1.000
11124.5261010 Aus- und Fortbildung	3.500
11124.5271900 Aufwendungen für Workshops Arbeitskreis § 2b UStG	0
11124.5411100 Dienstreisekosten	1.500
11125.5261010 Aus- und Fortbildung für neues Forderungsmanagement	5.500
11125.5411100 Dienstreisekosten	1.400
11126.5261010 Aus- und Fortbildung	1.800
11126.5411100 Dienstreisekosten	500
11128.5261010 Aus- und Fortbildung	1.500
11128.5411100 Dienstreisekosten	800
11130.5261010 Aus- und Fortbildung	1.300
11130.5411100 Dienstreisekosten	2.000
11130.5411200 Wegstreckenentschädigung	6.400
11140.5261010 Aus- und Fortbildung (u.a. zur neuen Personalsoftware)	30.000
11140.5291220 Eignungstests Auszubildende	6.400
11140.5411100 Dienstreisekosten	1.000
11146.5261010 Aus- und Fortbildung	1.000
11146.5411100 Dienstreisekosten	1.000
11160.5261010 Aus- und Fortbildung	45.500
11160.5411100 Dienstreisekosten	1.500
11170.5261010 Aus- und Fortbildung	4.900
11170.5411100 Dienstreisekosten	400
11171.5261010 Aus- und Fortbildung	1.800

11171.5411100 Dienstreisekosten	0
11172.5261010 Aus- und Fortbildung	1.500
11172.5411100 Dienstreisekosten	200
12100.5261010 Aus- und Fortbildung	100
12100.5411100 Dienstreisekosten	200
12110.5411100 Dienstreisekosten	0
12201.5261010 Aus- und Fortbildung	3.000
12201.5411100 Dienstreisekosten	300
12202.5261010 Aus- und Fortbildung	5.800
12202.5411100 Dienstreisekosten	400
12240.5261010 Aus- und Fortbildung	1.700
12240.5411100 Dienstreisekosten	600
12250.5261010 Aus- und Fortbildung	1.300
12250.5411100 Dienstreisekosten	100
12260.5261010 Aus- und Fortbildung	500
12260.5411100 Dienstreisekosten	100
12271.5261010 Aus- und Fortbildung	1.800
12271.5411100 Dienstreisekosten	900
12275.5261010 Aus- und Fortbildung	1.500
12275.5411100 Dienstreisekosten	100
12280.5261010 Aus- und Fortbildung	2.000
12280.5411100 Dienstreisekosten	200
12610.5261010 Aus- und Fortbildung von Brandmeisteranwärtern	201.500
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	300
24300.5411100 Dienstreisekosten	200
25211.5411100 Dienstreisekosten	500
25212.5411100 Dienstreisekosten	500
25213.5411100 Dienstreisekosten	500
25220.5261010 Aus- und Fortbildung	800
25220.5411100 Dienstreisekosten	2.400
25221.5411100 Dienstreisekosten	200
25310.5261010 Aus- und Fortbildung	100
25310.5411100 Dienstreisekosten	1.700
26310.5261010 Aus- und Fortbildung	100
26310.5411100 Dienstreisekosten	1.000
27110.5261010 Aus- und Fortbildung	100
27110.5411100 Dienstreisekosten	2.500
27210.5261010 Aus- und Fortbildung	400
27210.5411100 Dienstreisekosten	500
28110.5261010 Aus- und Fortbildung	300
28110.5411100 Dienstreisekosten	400
28133.5261010 Aus- und Fortbildung	400
28133.5411100 Dienstreisekosten	0
31110.5261010 Aus- und Fortbildung	1.800
31110.5411100 Dienstreisekosten	900
31120.5261010 Aus- und Fortbildung	200
31120.5411100 Dienstreisekosten	800
31150.5261010 Aus- und Fortbildung	400
31150.5411100 Dienstreisekosten	100
31160.5261010 Aus- und Fortbildung	1.400
31160.5411100 Dienstreisekosten	100
31170.5261010 Aus- und Fortbildung	900
31170.5411100 Dienstreisekosten	100
31210.5261010 Aus- und Fortbildung	100
31210.5411100 Dienstreisekosten	2.000
31300.5261010 Aus- und Fortbildung	1.500
31300.5411100 Dienstreisekosten	200
31410.5261010 Aus- und Fortbildung	1.000

31410.5411100 Dienstreisekosten	600
31560.5261010 Aus- und Fortbildung	0
34110.5261010 Aus- und Fortbildung	500
34110.5411100 Dienstreisekosten	300
34310.5261010 Aus- und Fortbildung	200
34310.5411100 Dienstreisekosten	1.200
34410.5261010 Aus- und Fortbildung	300
34410.5411100 Dienstreisekosten	100
34510.5261010 Aus- und Fortbildung	1.300
34610.5261010 Aus- und Fortbildung	2.000
34610.5411100 Dienstreisekosten	500
35170.5261010 Aus- und Fortbildung	1.200
35170.5411100 Dienstreisekosten	100
36301.5261010 Aus- und Fortbildung	2.800
36301.5411100 Dienstreisekosten	2.600
36302.5261010 Aus- und Fortbildung	1.300
36302.5411100 Dienstreisekosten	1.000
36310.5261010 Aus- und Fortbildung	800
36310.5411100 Dienstreisekosten	900
36351.5261010 Aus- und Fortbildung	500
36351.5411100 Dienstreisekosten	300
36500.5261010 Aus- und Fortbildung	700
36500.5411100 Dienstreisekosten	500
36510.5261010 Aus- und Fortbildung	0
36610.5261010 Aus- und Fortbildung	200
36610.5411100 Dienstreisekosten	100
36710.5261011 Aus- und Fortbildung	0
36710.5411100 Dienstreisekosten	100
36710.5411101 Dienstreisekosten	0
41401.5261010 Aus- und Fortbildung Gesundheitsamt	700
41401.5411100 Dienstreisekosten Gesundheitsamt	2.000
42110.5261010 Aus- und Fortbildung	100
42110.5411100 Dienstreisekosten	600
42412.5261010 Aus- und Fortbildung	0
42420.5261010 Aus- und Fortbildung	200
42420.5411100 Dienstreisekosten	0
42421.5261010 Aus- und Fortbildung	0
42421.5411100 Dienstreisekosten	0
42422.5261010 Aus- und Fortbildung	100
42423.5261010 Aus- und Fortbildung	200
42423.5411100 Dienstreisekosten	100
51110.5261010 Aus- und Fortbildung	1.800
51110.5411100 Dienstreisekosten	800
51120.5261010 Aus- und Fortbildung	300
51120.5411100 Dienstreisekosten	100
51130.5261010 Aus- und Fortbildung	400
51130.5411100 Dienstreisekosten	300
52100.5261010 Aus- und Fortbildung	2.000
52100.5411100 Dienstreisekosten	300
52310.5261010 Aus- und Fortbildung	400
52310.5411100 Dienstreisekosten	200
54001.5261010 Aus- und Fortbildung	7.600
54001.5411100 Dienstreisekosten	2.500
55110.5261010 Aus- und Fortbildung	1.300
55110.5411100 Dienstreisekosten	700
55210.5261010 Aus- und Fortbildung	1.800
55510.5261010 Aus- und Fortbildung	500
56100.5261010 Aus- und Fortbildung	2.700
56100.5411100 Dienstreisekosten	1.500
57110.5261010 Aus- und Fortbildung	2.800
57110.5411100 Dienstreisekosten	1.800
57510.5261010 Aus- und Fortbildung	0

57510.5411100 Dienstreisekosten	0
Summe Aufwendungen	436.500

Budget: 5003

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Geschäftsaufwendungen VD 11	
11110.5231000 Mieten VD 11	10.400
11110.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	6.200
11110.5291400 Softwarepflege	16.500
11110.5431210 Fernmeldegebühren	3.300
11111.5231000 Aufwendungen für Mieten	2.100
11111.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	2.700
11111.5291400 Softwarepflege	0
11111.5431210 Fernmeldegebühren	600
11112.5231001 Mieten für Kopierer und Datenleitungen	1.700
11112.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	2.200
11112.5431210 Fernmeldegebühren	700
11123.5231000 Mieten für Kopierer	3.400
11123.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	4.500
11123.5291400 Softwarepflege	24.100
11123.5431210 Fernmeldegebühren	4.300
11124.5231000 Mieten für Kopierer	3.400
11124.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	4.000
11124.5291400 Softwarepflege	25.800
11124.5431210 Fernmeldegebühren	900
11125.5231000 Miete für Kopierer	2.400
11125.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	3.200
11125.5291400 Softwarepflege	48.200
11125.5431210 Fernmeldegebühren	4.500
11126.5231000 Miete Kopierer	2.200
11126.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	2.900
11126.5291400 Softwarepflege	43.500
11126.5431210 Fernmeldegebühren	5.900
11128.5231000 Mieten für Kopierer	1.700
11128.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	1.700
11128.5291400 Softwarepflege	4.100
11128.5431210 Fernmeldegebühren	300
11130.5231000 Mieten für Kopierer	3.500
11130.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	4.600
11130.5291400 Softwarepflege	15.100
11130.5431210 Fernmeldegebühren	700
11140.5231000 Mieten für Kopierer	4.300
11140.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	5.600
11140.5291400 Softwarepflege	132.800
11140.5431210 Fernmeldegebühren	2.100
11146.5231000 Mieten für Kopierer	2.200
11146.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	2.900
11146.5291400 Softwarepflege	32.100
11146.5431210 Fernmeldegebühren	700
11160.5231000 Miete für Kopierer und Datenleitungen	3.700

11160.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	6.800
11160.5291220 Informationssicherheits- Managementsystem	5.000
11160.5291400 Softwarepflege	247.800
11160.5431210 Fernmeldegebühren	1.700
11170.5231000 Mieten Kopierer	6.800
11170.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	9.100
11170.5291400 Softwarepflege	9.500
11170.5431210 Fernmeldegebühren	3.500
11171.5231000 Mieten	900
11171.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	1.100
11171.5291400 Softwarepflege	500
11171.5431210 Fernmeldegebühren	100
11172.5231000 Mieten für Kopierer	4.900
11172.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	6.500
11172.5291400 Softwarepflege	17.700
11172.5431210 Fernmeldegebühren	4.500
11173.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
12100.5231000 Mieten für Internet- Serversystem	900
12100.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	1.200
12100.5291400 Softwarepflege	3.700
12100.5431210 Fernmeldegebühren	200
12110.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
12110.5431210 Fernmeldegebühren	4.000
12201.5231000 Mieten f. Kopierer	2.100
12201.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	2.800
12201.5291400 Softwarepflege	10.600
12201.5431210 Fernmeldegebühren	1.700
12202.5231000 Mieten f. Kopierer	5.600
12202.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	9.400
12202.5291400 Softwarepflege	22.300
12202.5431210 Fernmeldegebühren	16.200
12240.5231000 Mieten f. Kopierer	800
12240.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	6.200
12240.5291400 Softwarepflege	4.800
12240.5431210 Fernmeldegebühren	900
12250.5231000 Mieten f. Kopierer	1.300
12250.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	1.700
12250.5291400 Softwarepflege	3.500
12250.5431210 Fernmeldegebühren	1.000
12260.5231000 Mieten f. Kopierer	2.400
12260.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	3.200
12260.5291400 Softwarepflege	25.600
12260.5431210 Fernmeldegebühren	3.200
12271.5231000 Mieten	2.600
12271.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	3.400
12271.5291400 Softwarepflege	60.600
12271.5431210 Fernmeldegebühren	2.900
12275.5231000 Miete Kopierer	1.100

12275.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	1.400
12275.5291400 Softwarepflege	32.600
12275.5431210 Fernmeldegebühren	2.300
12280.5231000 Mieten	2.100
12280.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	1.700
12280.5291400 Softwarepflege	14.100
12280.5431210 Fernmeldegebühren	400
12610.5231001 Mieten für Datenleitungen	3.600
12610.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	36.400
12610.5291400 Softwarepflege	9.200
12700.5231001 Mieten für Datenleitungen	6.800
12700.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	68.700
12700.5291400 Softwarepflege	18.200
12800.5231001 Mieten für Datenleitungen	1.200
12800.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	12.800
12800.5291400 Softwarepflege	3.300
24300.5231000 Aufwendungen für Mieten	4.300
24300.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	5.600
24300.5291400 Softwarepflege	700
24300.5431210 Fernmeldegebühren	2.300
25211.5231010 Miete für Lizenzen	500
25211.5291400 Softwarepflege	0
25212.5291400 Softwarepflege	0
25213.5231010 Miete für Standleitung	5.600
25213.5255030 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände ZGM	0
25213.5291400 Softwarepflege	0
25220.5231001 Miete für Datenleitungen	10.800
25220.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	1.000
25220.5291400 Softwarepflege	4.600
25220.5431210 Fernmeldegebühren	700
25221.5231001 Miete für Datenleitungen	0
25221.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
25221.5291400 Softwarepflege	5.500
25310.5291400 Softwarepflege	700
27210.5231001 Mieten für Datenleitungen	7.200
27210.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens Ausstellung und Erwerb v. geringwertigen Vermögensgegenständen IT	3.000
27210.5291400 Softwarepflege	11.800
28110.5231001 Mieten	1.800
28110.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	2.300
28110.5431210 Fernmeldegebühren	1.100
31110.5231000 Mieten	1.000
31110.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	2.600
31110.5291400 Softwarepflege	8.300
31110.5431210 Fernmeldegebühren	400
31120.5231000 Mieten	1.000
31120.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	1.300
31120.5291400 Softwarepflege	0
31120.5431210 Fernmeldegebühren	500
31150.5231000 Mieten	500

31150.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	600
31150.5291400 Softwarepflege	2.900
31150.5431210 Fernmeldegebühren	300
31160.5231000 Mieten	1.600
31160.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	2.400
31160.5291400 Softwarepflege	9.900
31160.5431210 Fernmeldegebühren	900
31170.5231000 Mieten	300
31170.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	300
31170.5291400 Softwarepflege	900
31170.5431210 Fernmeldegebühren	200
31210.5231000 Mieten	1.300
31210.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	1.800
31210.5291400 Softwarepflege	0
31210.5431210 Fernmeldegebühren	700
31300.5231000 Mieten	800
31300.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	4.900
31300.5291400 Softwarepflege	10.200
31300.5431210 Fernmeldegebühren	200
31410.5231000 Mieten	1.800
31410.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	2.400
31410.5291400 Softwarepflege	0
31410.5431210 Fernmeldegebühren	1.200
31550.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände Waldstr. 15	0
31551.5231001 Miete für Kopierer und Datenleitungen	800
31551.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	1.100
31551.5291400 Softwarepflege	4.200
31551.5431210 Fernmeldegebühren	300
31560.5231000 Mieten	300
31560.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	300
31560.5291400 Softwarepflege	0
34110.5231000 Mieten für Kopierer	1.800
34110.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	2.400
34110.5291400 Softwarepflege	6.600
34110.5431210 Fernmeldegebühren	400
34310.5231000 Mieten	1.000
34310.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	1.400
34310.5431210 Fernmeldegebühren	200
34410.5231000 Mieten	300
34410.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	400
34410.5291400 Softwarepflege	700
34410.5431210 Fernmeldegebühren	100
34510.5231000 Mieten	36.400
34510.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	900
34510.5291400 Softwarepflege	6.300
34610.5231000 Mieten	9.300
34610.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	3.100
34610.5291400 Softwarepflege	0

34610.5431210 Fernmeldegebühren	1.400
35170.5231000 Mieten	2.500
35170.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	900
35170.5291400 Softwarepflege	0
35170.5431210 Fernmeldegebühren	900
36301.5231000 Mieten für Kopierer	6.100
36301.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	5.900
36301.5291400 Softwarepflege	16.100
36301.5431210 Fernmeldegebühren	5.500
36302.5231000 Mieten für Kopierer	5.600
36302.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	2.900
36302.5291400 Softwarepflege	15.500
36302.5431210 Fernmeldegebühren	500
36310.5231000 Mieten für Kopierer	5.200
36310.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	4.600
36310.5291400 Softwarepflege	400
36310.5431210 Fernmeldegebühren	2.400
36331.5231000 Mieten	0
36331.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	0
36351.5231000 Mieten	0
36351.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	0
36351.5431210 Fernmeldegebühren	0
36500.5231000 Mieten für Kopierer und Datenleitungen	10.100
36500.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	3.300
36500.5291400 Softwarepflege	8.900
36500.5431210 Fernmeldegebühren	800
36510.5231000 Aufwendungen für Mieten	1.400
41401.5231000 Aufwendungen für Mieten für Kopierer und Datenleitungen	5.300
41401.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	4.700
41401.5291400 Softwarepflege	10.500
41401.5431210 Fernmeldegebühren	2.100
42110.5231000 Mieten	0
42110.5231001 Aufwendungen für Mieten Kopierer	900
42110.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	1.200
42110.5431210 Fernmeldegebühren	500
42421.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
51110.5231000 Miete für Kopierer	3.400
51110.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	4.400
51110.5291400 Softwarepflege	600
51110.5431210 Fernmeldegebühren	1.700
51120.5231000 Mieten für Kopierer und Datenleitungen	1.200
51120.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	1.600
51120.5431210 Fernmeldegebühren	400
51130.5231000 Mieten für Kopierer	2.200
51130.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	2.900
51130.5291400 Softwarepflege	54.800
51130.5431210 Fernmeldegebühren	800
52100.5231000 Mieten	3.500

52100.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	4.700
52100.5291400 Softwarepflege	19.400
52100.5431210 Fernmeldegebühren	1.400
52310.5431210 Fernmeldegebühren	100
54001.5231000 Mieten	12.600
54001.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	13.400
54001.5291400 Softwarepflege	28.700
54001.5431210 Fernmeldegebühren	4.700
55110.5231003 Mieten für Kopierer und Datenleitungen	900
55110.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	1.200
55110.5291400 Softwarepflege	0
55110.5431210 Fernmeldegebühren	100
55210.5231000 Mieten	1.100
55210.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	1.400
55210.5431210 Fernmeldegebühren	400
55510.5231000 Mieten	300
55510.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	400
55510.5431210 Fernmeldegebühren	100
56100.5231000 Miete für Kopierer	4.700
56100.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	6.300
56100.5291400 Softwarepflege	2.700
56100.5431210 Fernmeldegebühren	2.900
57110.5231000 Mieten für Kopierer und Datenleitungen	2.100
57110.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	2.800
57110.5291400 Softwarepflege	4.800
57110.5431210 Fernmeldegebühren	700
57330.5231000 Mieten	0
57510.5231001 Mieten für Kopierer und Standleitung	0
57510.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	0
57510.5271100 Nutzung der Software, Hardware	0
57510.5431210 Fernmeldegebühren	0
28133.5291400 Softwarepflege	300
25212.5231003 Mieten für Nutzung externer Server u. Photoshop CC	500
36510.5291400 Softwarepflege	15.600
36510.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	0
Summe Aufwendungen	1.741.700

Budget: 5004

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Bewirtschaftungskosten VD 65

11110.5241010 Heizung	11.600
11110.5241020 Reinigung	17.200
11110.5241030 Wasser, Abwasser	3.000
11110.5241050 Entsorgung	1.000
11110.5241060 Energie	13.000
11110.5241100 Bewachung	2.100
11111.5241010 Heizung	2.300
11111.5241020 Reinigung	3.200
11111.5241030 Wasser, Abwasser	700
11111.5241050 Entsorgung	200
11111.5241060 Energie	2.400
11111.5241100 Bewachung	400
11112.5241010 Heizung	1.000

11112.5241021 Reinigung	1.600
11112.5241031 Wasser/Abwasser	500
11112.5241051 Entsorgung	100
11112.5241061 Energie	700
11112.5241100 Bewachung	300
11123.5241010 Heizung	4.600
11123.5241020 Reinigung	6.500
11123.5241030 Wasser, Abwasser	1.300
11123.5241050 Entsorgung	400
11123.5241060 Energie	5.000
11123.5241100 Bewachung	800
11123.5291000 sonstige Geschäftsausgaben	0
11123.5291300 Geldtransportkosten	2.700
11124.5241010 Heizung	3.200
11124.5241020 Reinigung	4.400
11124.5241030 Wasser, Abwasser	900
11124.5241050 Entsorgung	200
11124.5241060 Energie	3.200
11124.5241100 Bewachung	600
11125.5241010 Heizung	4.400
11125.5241020 Reinigung	6.400
11125.5241030 Wasser, Abwasser	1.300
11125.5241050 Entsorgung	300
11125.5241060 Energie	4.900
11125.5241100 Bewachung	800
11126.5241010 Heizung	3.600
11126.5241020 Reinigung	5.500
11126.5241030 Wasser, Abwasser	1.000
11126.5241050 Entsorgung	300
11126.5241060 Energie	3.700
11126.5241100 Bewachung	700
11128.5241010 Heizung	1.700
11128.5241020 Reinigung	3.000
11128.5241030 Wasser, Abwasser	500
11128.5241050 Entsorgung	100
11128.5241060 Energie	1.400
11128.5241100 Bewachung	500
11130.5241010 Heizung	4.500
11130.5241020 Reinigung	6.800
11130.5241030 Wasser, Abwasser	1.300
11130.5241040 Grundbesitzabgaben	3.400
11130.5241050 Entsorgung	400
11130.5241060 Energie	5.500
11130.5241100 Bewachung	1.300
11130.5291130 Baumpflege	0
11130.5291300 Geldtransportkosten	900
11130.5291700 sonstige Geschäftsausgaben	600
11140.5241010 Heizung	4.900
11140.5241020 Reinigung	7.200
11140.5241030 Wasser, Abwasser	1.500
11140.5241050 Entsorgung	400
11140.5241060 Energie	5.400
11140.5241100 Bewachung	900
11146.5241010 Heizung	3.300
11146.5241020 Reinigung	4.800
11146.5241030 Wasser, Abwasser	1.000
11146.5241050 Entsorgung	200
11146.5241060 Energie	3.400
11146.5241100 Bewachung	600
11160.5241010 Heizung	4.500
11160.5241020 Reinigung	6.800
11160.5241030 Wasser, Abwasser	1.300

11160.5241050 Entsorgung (auch Datenträgerentsorgung)	400
11160.5241060 Energie	5.000
11160.5241100 Bewachung	900
11170.5241010 Heizung	10.300
11170.5241020 Reinigung	16.000
11170.5241030 Wasser, Abwasser	2.800
11170.5241050 Entsorgung	500
11170.5241060 Energie	5.200
11170.5241100 Bewachung	1.800
11170.5271990 sonstige Sachausgaben	0
11170.5291000 Gebühren für Katasterauszüge	0
11171.5241010 Heizung	1.200
11171.5241020 Reinigung	1.700
11171.5241030 Wasser, Abwasser	400
11171.5241050 Entsorgung	100
11171.5241060 Energie	1.400
11171.5241100 Bewachung	400
11172.5241010 Heizung	6.500
11172.5241020 Reinigung	13.200
11172.5241030 Wasser, Abwasser	1.600
11172.5241050 Entsorgung	800
11172.5241060 Energie	3.000
11172.5241100 Bewachung	1.200
11173.5241030 Wasser, Abwasser	6.400
11173.5241040 Grundbesitzabgaben	84.000
11173.5241041 Straßenreinigung und Winterdienst	19.200
11173.5241050 Entsorgung	10.000
11173.5241060 Energie	700
11173.5241070 Straßenausbaubeiträge	0
11173.5241100 Bewachung	0
11175.5241010 Heizung	12.600
11175.5241020 Reinigung	11.100
11175.5241030 Wasser, Abwasser	15.000
11175.5241040 Grundbesitzabgaben	12.900
11175.5241050 Entsorgung	2.700
11175.5241060 Energie	3.100
11176.5241010 Heizung	5.000
11176.5241020 Reinigung	800
11176.5241030 Wasser, Abwasser	2.000
11176.5241040 Grundbesitzabgaben	10.300
11176.5241050 Entsorgung	100
11176.5241060 Energie	2.500
11176.5241100 Bewachung	10.500
11176.5317000 Rückzahlung von Betriebskosten an Mieter	0
11177.5241010 Heizung	0
11177.5241019 Heizung 19% Vorsteuer	2.500
11177.5241020 Reinigung	2.000
11177.5241029 Reinigung 19% Vorsteuer	800
11177.5241030 Wasser, Abwasser	0
11177.5241037 Wasser 7% Vorsteuer	700
11177.5241039 Abwasser 19% Vorsteuer	1.000
11177.5241040 Grundbesitzabgaben	300
11177.5241060 Energie	200
11177.5241069 Energie 19% Vorsteuer	500
11177.5241100 Bewachung	0
11177.5241119 Bewachung 19% Vorsteuer	600
11177.5291130 Baumpflege	0
11177.5291139 sonstige Dienstleistungen 19% Vorsteuer	0
11179.5241010 Heizung	65.000
11179.5241020 Reinigung	18.500
11179.5241030 Wasser, Abwasser	10.700
11179.5241031 Niederschlagswasser	7.700

11179.5241040 Grundbesitzabgaben	28.400
11179.5241041 Winterdienst	6.500
11179.5241050 Entsorgung	20.500
11179.5241060 Energie	30.700
11179.5241070 Straßenausbaubeiträge	0
11179.5241100 Bewachung	1.900
11179.5291220 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0
12100.5241010 Heizung	1.200
12100.5241020 Reinigung	1.700
12100.5241030 Wasser, Abwasser	500
12100.5241050 Entsorgung	100
12100.5241060 Energie	1.500
12100.5241100 Bewachung	300
12110.5241010 Heizung	0
12110.5241020 Reinigung	0
12110.5241030 Wasser, Abwasser	0
12110.5241050 Entsorgung	0
12110.5241060 Energie	0
12201.5241010 Heizung	4.000
12201.5241020 Reinigung	9.400
12201.5241030 Wasser, Abwasser	500
12201.5241050 Entsorgung	200
12201.5241060 Energie	1.500
12201.5241100 Bewachung	1.200
12202.5241010 Heizung	12.500
12202.5241020 Reinigung	8.700
12202.5241030 Wasser, Abwasser	1.700
12202.5241050 Entsorgung	500
12202.5241060 Energie Stadtordnungsdienst, Bußgeldstelle	6.000
12202.5241100 Bewachung	3.000
12240.5241010 Heizung	4.000
12240.5241020 Reinigung	4.800
12240.5241030 Wasser, Abwasser	500
12240.5241050 Entsorgung	200
12240.5241060 Energie	2.800
12240.5241100 Bewachung	400
12240.5291201 Energieausweise	0
12250.5241010 Heizung	4.300
12250.5241020 Reinigung	3.100
12250.5241030 Wasser, Abwasser	600
12250.5241050 Entsorgung	200
12250.5241060 Energie	2.200
12250.5241100 Bewachung	1.100
12260.5241010 Heizung	6.400
12260.5241020 Reinigung	4.800
12260.5241030 Wasser, Abwasser	900
12260.5241050 Entsorgung	400
12260.5241060 Energie	3.000
12260.5241100 Bewachung	1.200
12260.5291300 Sonstige Geschäftsausgaben (Geldtransporte)	3.000
12271.5241010 Heizung	5.000
12271.5241020 Reinigung	6.800
12271.5241030 Wasser, Abwasser	1.500
12271.5241050 Entsorgung	300
12271.5241060 Energie	5.600
12271.5241100 Bewachung	900
12271.5291300 Geldtransportkosten	100
12275.5241010 Heizung	4.200
12275.5241020 Reinigung	6.100
12275.5241030 Wasser, Abwasser	1.200
12275.5241050 Entsorgung	200
12275.5241060 Energie	4.200

12275.5241100 Bewachung	800
12280.5241010 Heizung	2.300
12280.5241020 Reinigung	3.300
12280.5241030 Wasser, Abwasser	800
12280.5241050 Entsorgung	100
12280.5241060 Energie	2.700
12280.5241100 Bewachung	400
12610.5241040 Grundbesitzabgaben	100
12611.5241040 Grundbesitzabgaben	100
12611.5241100 Bewachung	0
21100.5241040 Grundbesitzabgaben	2.100
21100.5241070 Straßenausbaubeiträge	0
21100.5241100 Bewachung	14.800
21600.5241040 Grundbesitzabgaben	200
21600.5241100 Bewachung	11.000
21700.5241040 Grundbesitzabgaben	0
21700.5241100 Bewachung	12.000
21900.5241040 Grundbesitzabgaben	100
21900.5241100 Bewachung	3.300
22100.5241040 Grundbesitzabgaben	200
22100.5241100 Bewachung	1.700
23110.5241040 Grundbesitzabgaben	1.600
23110.5241070 Straßenausbaubeiträge	0
23110.5241100 Bewachung	2.700
23111.5241040 Grundbesitzabgaben	100
24300.5241010 Heizung	5.400
24300.5241020 Reinigung	8.000
24300.5241030 Wasser, Abwasser	1.600
24300.5241040 Grundbesitzabgaben	0
24300.5241050 Entsorgung	300
24300.5241060 Energie	6.200
24300.5241100 Bewachung	1.000
25211.5241040 Grundbesitzabgaben	900
25211.5241100 Bewachung	6.000
25212.5241100 Bewachung	1.000
25213.5241100 Bewachung	6.000
25220.5241100 Bewachung, Aufschaltung	1.000
25221.5241100 Bewachung, Aufschaltung	800
26310.5241100 Bewachung	2.100
27110.5241040 Grundbesitzabgaben	0
27110.5241100 Bewachung	5.300
27210.5241040 Grundbesitzabgaben	1.000
27210.5241070 Straßenausbaubeiträge	0
27210.5241110 Bewachung Aufschaltung	2.500
27210.5291300 Geldtransportkosten	1.400
28110.5241010 Heizung	3.000
28110.5241020 Reinigung	4.900
28110.5241030 Wasser, Abwasser	1.000
28110.5241050 Entsorgung	200
28110.5241060 Energie	3.500
28110.5241100 Bewachung	300
28131.5241040 Grundbesitzabgaben	500
28132.5241010 Heizung	100
28132.5241100 Bewachung	2.200
28132.5241119 Bewachung 19% Vorsteuer	1.900
28133.5241040 Grundbesitzabgaben	300
28133.5241100 Bewachung	200
28133.5241119 Bewachung 19% Vorsteuer	2.200
31110.5241010 Heizung	1.500
31110.5241020 Reinigung	2.100
31110.5241030 Wasser, Abwasser	500
31110.5241050 Entsorgung	100

31110.5241060 Energie	1.800
31110.5241100 Bewachung	100
31120.5241010 Heizung	800
31120.5241020 Reinigung	1.000
31120.5241030 Wasser, Abwasser	300
31120.5241050 Entsorgung	100
31120.5241060 Energie	900
31120.5241100 Bewachung	100
31150.5241010 Heizung	1.200
31150.5241020 Reinigung	1.700
31150.5241030 Wasser, Abwasser	200
31150.5241050 Entsorgung	100
31150.5241060 Energie	1.300
31150.5241100 Bewachung	100
31160.5241010 Heizung	1.000
31160.5241020 Reinigung	1.500
31160.5241030 Wasser, Abwasser	300
31160.5241050 Entsorgung	100
31160.5241060 Energie	1.500
31160.5241100 Bewachung	100
31170.5241010 Heizung	300
31170.5241020 Reinigung	500
31170.5241030 Wasser, Abwasser	100
31170.5241050 Entsorgung	100
31170.5241060 Energie	600
31170.5241100 Bewachung	100
31210.5241010 Heizung	300
31210.5241020 Reinigung	400
31210.5241030 Wasser, Abwasser	100
31210.5241050 Entsorgung	100
31210.5241060 Energie	300
31210.5241100 Bewachung	100
31300.5241010 Heizung	2.300
31300.5241020 Reinigung	3.300
31300.5241030 Wasser, Abwasser	700
31300.5241050 Entsorgung	100
31300.5241060 Energie	2.600
31300.5241100 Bewachung	53.000
31410.5241010 Heizung	1.300
31410.5241020 Reinigung	2.000
31410.5241030 Wasser, Abwasser	500
31410.5241050 Entsorgung	100
31410.5241060 Energie	2.000
31410.5241100 Bewachung	100
31540.5241010 Heizung	800
31540.5241020 Reinigung	500
31540.5241030 Wasser, Abwasser	10.400
31540.5241040 Grundbesitzabgaben	6.300
31540.5241050 Entsorgung	100
31540.5241060 Energie	3.600
31540.5291000 Geldtransportkosten	0
31540.5291300 Geldtransportkosten	500
34110.5241010 Heizung	2.200
34110.5241020 Reinigung	3.100
34110.5241030 Wasser, Abwasser	700
34110.5241050 Entsorgung	100
34110.5241060 Energie	2.500
34110.5241100 Bewachung	100
34310.5241010 Heizung	1.700
34310.5241020 Reinigung	2.300
34310.5241030 Wasser, Abwasser	800
34310.5241050 Entsorgung	100

34310.5241060 Energie	1.700
34310.5241100 Bewachung	100
34410.5241010 Heizung	1.700
34410.5241020 Reinigung	2.500
34410.5241030 Wasser, Abwasser	500
34410.5241050 Entsorgung	100
34410.5241060 Energie	1.900
34410.5241100 Bewachung	100
34610.5241010 Heizung	1.900
34610.5241020 Reinigung	3.000
34610.5241030 Wasser, Abwasser	600
34610.5241050 Entsorgung	100
34610.5241060 Energie	2.100
34610.5241100 Bewachung	100
35170.5241010 Heizung	2.100
35170.5241020 Reinigung	3.400
35170.5241030 Wasser, Abwasser	600
35170.5241050 Entsorgung	100
35170.5241060 Energie	2.100
35170.5241100 Bewachung	400
36301.5241010 Heizung	3.300
36301.5241020 Reinigung	5.100
36301.5241030 Wasser, Abwasser	900
36301.5241050 Entsorgung	200
36301.5241060 Energie	3.800
36301.5241100 Bewachung	200
36302.5241010 Heizung	1.600
36302.5241020 Reinigung	2.600
36302.5241030 Wasser, Abwasser	500
36302.5241050 Entsorgung	100
36302.5241060 Energie	1.600
36302.5241100 Bewachung	300
36310.5241010 Heizung	2.000
36310.5241020 Reinigung	2.500
36310.5241030 Wasser, Abwasser	500
36310.5241050 Entsorgung	100
36310.5241060 Energie	2.000
36310.5241100 Bewachung	100
36500.5241010 Heizung	3.000
36500.5241020 Reinigung	4.400
36500.5241030 Wasser, Abwasser	1.000
36500.5241050 Entsorgung	200
36500.5241060 Energie	3.500
36500.5241100 Bewachung	700
36510.5241040 Grundbesitzabgaben	600
36511.5241070 Straßenausbaubeiträge	0
36610.5241010 Heizung	9.900
36610.5241020 Reinigung ZGM	18.000
36610.5241030 Wasser, Abwasser	1.500
36610.5241040 Grundbesitzabgaben	300
36610.5241050 Entsorgung ZGM	1.000
36610.5241060 Energie	4.800
36610.5241100 Bewachung	600
36610.5291130 Baumpflege	0
36710.5241040 Grundbesitzabgaben	1.200
36710.5241100 Bewachung	300
41401.5241010 Heizung	7.000
41401.5241020 Reinigung	15.100
41401.5241030 Wasser, Abwasser	1.600
41401.5241050 Entsorgung	500
41401.5241060 Energie	7.400
41401.5241100 Bewachung	1.500

42110.5241010 Heizung	1.000
42110.5241020 Reinigung	1.500
42110.5241030 Wasser, Abwasser	300
42110.5241040 Grundbesitzabgaben	0
42110.5241050 Entsorgung	100
42110.5241060 Energie	1.400
42110.5241100 Bewachung	100
42410.5241040 Grundbesitzabgaben	7.500
42411.5241100 Bewachung	700
42411.5241119 Bewachung 19% Vorsteuer	100
42412.5241040 Grundbesitzabgaben	1.200
42412.5241100 Bewachung	200
42413.5241040 Grundbesitzabgaben	800
42414.5241040 Grundbesitzabgaben	400
42414.5241100 Bewachung	500
42414.5241119 Bewachung 19% Vorsteuer	100
42415.5241040 Grundbesitzabgaben	500
42420.5241040 Grundbesitzabgaben	0
42420.5241100 Bewachung	100
42420.5241119 Bewachung 19% Vorsteuer	600
42421.5241010 Heizung	0
42421.5241020 Reinigung	0
42421.5241030 Wasser, Abwasser	0
42421.5241040 Grundbesitzabgaben	0
42421.5241042 Winterdienst/ Straßenreinigung	0
42421.5241050 Entsorgung	0
42421.5241060 Energie	0
42421.5241100 Bewachung	0
42421.5241119 Bewachung 19% Vorsteuer	0
42422.5241040 Grundbesitzabgaben	800
42422.5241070 Straßenausbaubeiträge	0
42422.5241100 Bewachung	0
42422.5241119 Bewachung 19 % Vorsteuer	1.600
42423.5241040 Grundbesitzabgaben	300
42423.5241100 Bewachung	100
42423.5241119 Bewachung 19% Vorsteuer	200
51110.5241010 Heizung	4.500
51110.5241020 Reinigung	8.000
51110.5241030 Wasser, Abwasser	900
51110.5241050 Entsorgung	300
51110.5241060 Energie	5.000
51110.5241100 Bewachung	900
51120.5241010 Heizung	2.200
51120.5241020 Reinigung	2.500
51120.5241030 Wasser, Abwasser	300
51120.5241050 Entsorgung	100
51120.5241060 Energie	1.700
51120.5241100 Bewachung	300
51130.5241010 Heizung	2.800
51130.5241020 Reinigung	4.200
51130.5241030 Wasser, Abwasser	500
51130.5241050 Entsorgung	200
51130.5241060 Energie	2.500
51130.5241100 Bewachung	500
52100.5241010 Heizung	3.100
52100.5241020 Reinigung	3.800
52100.5241030 Wasser, Abwasser	400
52100.5241050 Entsorgung	200
52100.5241060 Energie	2.600
52100.5241100 Bewachung	400
52310.5241010 Heizung	1.300
52310.5241020 Reinigung	1.600

52310.5241030 Wasser, Abwasser	200
52310.5241051 Entsorgung	100
52310.5241060 Energie	1.000
52310.5241100 Bewachung	200
54001.5241010 Heizung	8.600
54001.5241020 Reinigung	18.700
54001.5241030 Wasser, Abwasser	2.200
54001.5241050 Entsorgung	800
54001.5241060 Energie	9.400
54001.5241100 Bewachung	3.000
54100.5241040 Grundbesitzabgaben	136.600
54100.5241070 Straßenausbaubeiträge	0
54300.5241040 Grundbesitzabgaben	11.100
54400.5241040 Grundbesitzabgaben	21.700
54600.5241030 Niederschlagswasser Parkplatz Friederikenplatz	1.700
54600.5241040 Grundbesitzabgaben	200
54600.5241042 Straßenreinigung/Winterdienst Parkplatz Friederikenplatz	2.800
54610.5241040 Grundbesitzabgaben	100
55110.5231000 Mieten Parkmanagerwohnung	1.300
55110.5241010 Heizung	1.600
55110.5241020 Reinigung	1.100
55110.5241030 Wasser, Abwasser	400
55110.5241040 Grundbesitzabgaben	3.600
55110.5241051 Entsorgung ZGM	100
55110.5241060 Energie	3.000
55110.5241070 Straßenausbaubeiträge	0
55110.5241100 Bewachung	100
55510.5241040 Grundbesitzabgaben	900
55510.5241070 Straßenausbaubeiträge	0
56100.5241010 Heizung	3.900
56100.5241020 Reinigung	7.000
56100.5241030 Wasser, Abwasser	1.100
56100.5241050 Entsorgung	100
56100.5241060 Energie	3.400
56100.5241100 Bewachung	1.300
57110.5241010 Heizung	2.600
57110.5241020 Reinigung	3.700
57110.5241030 Wasser, Abwasser	800
57110.5241050 Entsorgung	200
57110.5241060 Energie	3.000
57110.5241100 Bewachung	100
57111.5241010 Heizung	6.500
57111.5241019 Heizung 19 % Vorsteuer	18.400
57111.5241020 Reinigung	5.100
57111.5241029 Reinigung 19 % Vorsteuer	14.800
57111.5241030 Wasser, Abwasser	500
57111.5241039 Abwasser 19% Vorsteuer	1.000
57111.5241040 Grundbesitzabgaben	8.400
57111.5241050 Entsorgung	800
57111.5241059 Entsorgung 19% Vorsteuer	100
57111.5241060 Energie	2.000
57111.5241069 Energie 19% Vorsteuer	5.900
57111.5241100 Bewachung	600
57111.5241119 Bewachung 19% Vorsteuer	1.600
57111.5271000 sonstige Betriebsaufwendungen	300
57111.5271900 Sonstige Betriebsaufwendungen	1.300
57111.5271919 Sonstige Betriebsaufwendungen 19% Vorsteuer	0
57312.5241019 Heizung 19% Vorsteuer	100
57312.5241040 Grundbesitzabgaben	900
57312.5241119 Bewachung 19% Vorsteuer	100
57313.5241010 Heizung	1.400
57313.5241020 Reinigung	200

57313.5241030 Wasser, Abwasser	4.300
57313.5241040 Grundbesitzabgaben	4.200
57111.5241037 Wasser 7% Vorsteuer	800
36610.5291120 Verwaltervergütung JC Thomas-Müntzer-Str. 34	900
Summe Aufwendungen	1.624.200

Budget: 5005

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Unfallversicherung VD10

11140.5441300 Ausgleichsabgaben für Nichtbeschäftigung von Schwerbeschädigten	0
12611.5441100 Unfallversicherung	87.000
21100.5441100 Schülerunfallversicherung	110.100
21107.5441100 Schülerunfallversicherung	0
21600.5441100 Schülerunfallversicherung	58.500
21700.5441100 Schülerunfallversicherung	70.200
21900.5441100 Schülerunfallversicherung	20.300
22100.5441100 Schülerunfallversicherung	15.800
23110.5441100 Schülerunfallversicherung	111.300
26110.5441100 Unfallversicherung	32.700
36510.5441100 Unfallversicherung Kinder	113.000
41100.5441100 Unfallversicherung	163.000
53710.5441100 Unfallversicherung	16.000
Summe Aufwendungen	797.900

Budget: 5006

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

steuerliche Beratungsleistungen VD 20

11124.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	85.000
11177.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	800
11177.5291211 steuerliche Beratungsleistungen steuerfrei	0
11179.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	0
12610.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	2.000
23111.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	1.000
25213.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	10.000
25310.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	0
25310.5291211 steuerliche Beratungsleistungen steuerfrei	1.200
26110.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	600
27110.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	6.000
27210.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	10.000
28120.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	0
28132.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	800
28133.5291210 steuerliche Beratungsleistungen 19 % Vorsteuer	1.600
28133.5291211 steuerliche Beratungsleistungen	200
41100.5291206 steuerliche Beratungsleistung 16 % Vorsteuer	0
41100.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	600
42110.5291206 steuerliche Beratungsleistung 16 % Vorsteuer	0
42110.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	1.000
42411.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	1.200
42412.5291206 steuerliche Beratungsleistung 16 % Vorsteuer	0
42412.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	1.200
42413.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	300
42414.5291210 steuerliche Beratungsleistungen 19 % Umsatzsteuer	200
42414.5291211 steuerliche Beratungsleistungen	800
42416.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	200
42417.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	1.500
42420.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	1.500
42421.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	200
42422.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	2.000
42423.5291210 steuerliche Beratungsleistungen 19% Vorsteuer	1.500
42423.5291211 steuerliche Beratungsleistungen steuerfrei	600
42424.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	100

42427.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	2.000
51120.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	1.000
52100.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	300
53710.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	400
54600.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	0
54600.5291211 steuerliche Beratungsleistungen	500
54610.5291211 steuerliche Beratungsleistungen steuerfrei	500
54820.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	6.000
57110.5291210 steuerliche Beratungsleistungen steuerfrei	0
57111.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	500
57111.5291211 steuerliche Beratungsleistungen	1.600
57311.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	0
57312.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	2.000
54700.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	1.000
54700.5291211 steuerliche Beratungsleistungen steuerfrei	1.000
55510.5291211 steuerliche Beratungsleistungen steuerfrei	100
Summe Aufwendungen	149.000

Budget: 5009

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

bauliche Unterhaltung/ Grünpflege VD 65

11130.5211000 Bauliche Unterhaltung	595.000
11130.5211020 Bauliche Unterhaltung August-Bebel-Platz 16	50.000
11130.5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	20.000
11170.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0
11172.5211000 bauliche Unterhaltung	0
11173.5211000 bauliche Unterhaltung	40.000
11173.5221007 Unterhaltung Grünflächenpflege	109.000
11173.5221010 Pflege der Gewerbeflächen	36.000
11175.5211000 bauliche Unterhaltung	35.000
11175.5211019 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen 19% Vorsteuer	0
11175.5221007 Grünflächenpflege	0
11176.5211000 bauliche Unterhaltung	56.000
11176.5211030 Vollsanierung einschließlich Fassade "Restaurant Kornhaus"	0
11176.5221007 Grünflächenpflege	0
11177.5211000 bauliche Unterhaltung	0
11177.5211019 bauliche Unterhaltung 19% Vorsteuer	11.500
11179.5211000 Bauliche Unterhaltung	112.000
11179.5211002 Rissprüfung für Saalnutzung Vorortrathaus Kochstedt	0
11179.5211003 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	0
11179.5221007 Grünflächenpflege	0
12260.5211000 Bauliche Unterhaltung	0
12275.5211000 Bauliche Unterhaltung	0
24300.5211000 Bauliche Unterhaltung	0
25220.5211100 Bauliche Unterhaltung Hochbau	0
27210.5255200 Energetische Optimierung Umstellung LED	0
31540.5211000 Bauliche Unterhaltung	15.000
31540.5211001 Dacheindeckung Rosenhof 4 Familienobdachlosenunterkunft	0
31540.5211002 Erneuerung der Fenster und Türen Rosenhof 6/7	0
36511.5211300 Bauliche Unterhaltung der Grundstücke	10.500
36610.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	17.000
41401.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	0
42110.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	0
42414.5211100 Reparatur Lüftungsanlage	0
42421.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	0
51110.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	0
54001.5211000 Bauliche Unterhaltung	0
54600.5221001 Unterhaltung des Parkplatzes Friederikenplatz	2.500
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	15.000
57111.5211019	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 19% Vorsteuer	32.000
57111.5221000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	5.000
57111.5221019	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens 19% Vorsteuer	12.000
57312.5211000	Bauliche Unterhaltung	0
57312.5211019	Unterhaltung der Grundstücke 19% Vorsteuer	10.000
57313.5211000	Bauliche Unterhaltung	20.000
Summe Aufwendungen		1.205.500

Budget: 5010

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Geschäftsausgaben VD 65

11130.5231002	Miete für Standleitung	1.600
11130.5255001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens ZGM	21.600
11130.5255100	Energetische Optimierung	50.000
11130.5291201	Energieausweis	0
11170.5255001	Mess- und Gebäudeleittechnik	8.000
11170.5291100	Vermessung, Wertermittlung	300
11170.5291110	Gebühren für Katasterauszüge	100
11170.5291200	Energiemanagement Planungskosten	5.000
11170.5431100	Bücher und Zeitschriften	500
11172.5431100	Bücher und Zeitschriften	2.200
11173.5231100	Pachten	300
11173.5255000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	500
11175.5241300	Sonst. Bewirtschaftungskosten	3.000
11175.5255000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	600
11175.5291201	Energieausweis	0
11176.5241300	sonst. Bewirtschaftungskosten	0
11176.5255000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	800
11176.5291200	Energiemanagement	0
11176.5291201	Energieausweis	200
11177.5291201	Energieausweis	0
11177.5291219	Energieausweise 19 % Vorsteuer	0
11177.5291220	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0
11177.5291229	sonstige Dienstleistungen 19% Vorsteuer	0
11179.5231000	Miete Finanzrat-Albert-Str. 2	0
11179.5231010	Miete für Standleitung	2.700
11179.5231100	Aufwendungen aus Pachten	400
11179.5255000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	2.000
11179.5271100	Verbrauchsmittel	0
11179.5291200	Betriebsoptimierung Heizenergieverbrauch	0
11179.5291201	Energieausweise	600
12250.5318000	Mietzuschuss an Verkehrswacht	3.400
12610.5291201	Energieausweise	0
12611.5291201	Energieausweise	0
12611.5431517	Heizenergieverbr.management	0
21100.5255100	Energetische Optimierung	10.000
21100.5291200	Betriebsoptimierung Heizenergieverbrauch	4.600
21100.5291201	Energieausweise	300
21600.5291200	Betriebsoptimierung Heizenergieverbrauch	2.000
21600.5291201	Energieausweise	0
21700.5291200	Betriebsoptimierung Heizenergieverbrauch	3.600
21700.5291201	Energieausweise	0
21900.5291200	Betriebsoptimierung Heizenergieverbrauch	0
21900.5291201	Energieausweise	0
22100.5291200	Betriebsoptimierung Heizenergieverbrauch	1.300

22100.5291201 Energieausweise	0
23110.5231001 Aufwendungen für Mieten Standleitung	1.500
23110.5291201 Energieausweise	0
25211.5231000 Aufwendungen für Mieten	3.600
25211.5255020 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände ZGM	1.500
25211.5291200 Betriebsoptimierung Heizenergieverbrauch	700
25211.5291201 Energieausweise	0
25212.5231000 Aufwendungen für Mieten Standleitung	3.900
25212.5255020 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände ZGM	500
25212.5291200 Betriebsoptimierung Heizenergieverbrauch	0
25212.5291201 Energieausweise	0
25213.5231000 Aufwendungen für Mieten Brandmeldeanlagen	7.500
25213.5255020 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände ZGM	700
25213.5291200 Betriebsoptimierung Heizenergieverbrauch	700
25213.5291201 Energieausweise	0
25220.5231000 Miete für Standleitung	1.400
25220.5255020 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände ZGM	100
25220.5291201 Energieausweise	0
25221.5231000 Miete für Standleitung	1.600
25221.5231010 Miete Finanzrat-Albert-Str. 2 für Zwischenunterbringung der Wissenschaftlichen Bibliothek	0
25221.5255020 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände ZGM	300
25221.5291200 Betriebsoptimierung Heizenergieverbrauch	700
25310.5291201 Energieausweise	0
26310.5291201 Energieausweise	0
27110.5291201 Energieausweise	0
27210.5231000 Mieten	1.600
27210.5255020 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände ZGM	1.000
27210.5291200 Betriebsoptimierung Heizenergieverbrauch	700
27210.5291201 Energieausweise	0
28131.5255020 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände ZGM	500
28131.5291201 Energieausweise	0
28133.5255020 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände ZGM	3.600
28133.5255119 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände ZGM 19% Vorsteuer	1.300
28133.5291139 Aufwendungen für Baumkartierungen 19 % Vorsteuer	0
28133.5291201 Energieausweise	0
28133.5291219 Energieausweise 19 % Vorsteuer	0
31540.5241300 Sonstige Bewirtschaftungskosten	3.200
31540.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	100
31540.5291201 Energieausweise	0
31551.5231010 Miete für Brandmeldeanlage Standleitung Feuerwehranschluss	0
36500.5231010 Miete Büroflächen Schlossplatz 3	32.000
36610.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände ZGM	900
36610.5291201 Energieausweise	0
36610.5431200 Post- und Fernmeldegebühren ZGM	1.400
36710.5291201 Energieausweise	0
42410.5291201 Energieausweise	0
42411.5231000 Mieten Standleitung	1.800
42411.5231029 Miete für Standleitung 19% Vorsteuer	100
42411.5291201 Energieausweise	0
42411.5291219 Energieausweise 19 % Vorsteuer	0

42412.5291201 Energieausweise	0
42413.5291200 Betriebsoptimierung Heizenergieverbrauch	700
42413.5291201 Energieausweise	0
42414.5231000 Aufwendungen für Mieten Standleitung	2.200
42414.5231019 Mieten 19% Vorsteuer	100
42414.5291200 Betriebsoptimierung Heizenergieverbrauch	700
42414.5291201 Energieausweise	0
42414.5291216 Energiemanagement 16 % Vorsteuer	0
42414.5291219 Energiemanagement 19% Vorsteuer	0
42415.5291201 Energieausweise	0
42420.5291201 Energieausweise	0
42421.5291201 Energieausweise	0
57111.5291201 Energieausweise	0
57111.5291910 Honorare für Betreuung TGZ steuerfrei	4.300
57111.5291919 Honorare für Betreuung TGZ 19% Vorsteuer	12.300
57111.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	400
57111.5431219 Post- und Fernmeldegebühren 19% Vorsteuer	300
57111.5441000 Körperschaftssteuer Soli	0
57312.5291201 Energieausweis	0
57312.5291219 Energieausweise 19 % Vorsteuer	0
57313.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
36511.5291202 Energieausweise	400
Summe Aufwendungen	219.900

Budget: 5011

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Bauliche Unterhaltung Schulen Hochbau VD 65	
21100.5211100 Bauliche Unterhaltung Hochbau	219.000
21600.5211100 Bauliche Unterhaltung Hochbau	241.900
21700.5211100 Bauliche Unterhaltung Hochbau	162.800
21900.5211100 Bauliche Unterhaltung Hochbau	71.600
22100.5211100 Bauliche Unterhaltung Hochbau	27.500
23110.5211100 Bauliche Unterhaltung Hochbau	449.800
26310.5211100 Bauliche Unterhaltung Hochbau	1.900
27110.5211100 Bauliche Unterhaltung Hochbau	17.300
36710.5211100 Bauliche Unterhaltung Hochbau	8.400
Summe Aufwendungen	1.200.200

Budget: 5012

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Zuschüsse an freie Träger VD 50	
31560.5318001 Sonstige Zuschüsse Wohlfahrtsverbände	46.800
31560.5318002 Mietzuschüsse an Vereine für soziale Projekte	14.600
31560.5318003 Zuschuss an sozial-kulturelles Frauenzentrum e.V. für Frauenhaus	30.000
31560.5318004 Zuschuss an Multikulturelles Zentrum e.V. für Begegnungsstätte	23.000
33110.5318000 Sonstige Zuschüsse an Wohlfahrtsverbände	63.200
33110.5318010 Zuschuss für Telefon Seelsorge	24.000
33110.5318020 Zuschuss an Deutschen Familienverband Sachsen-Anhalt e.V. für Beratungsstelle Pro Mann	1.000
33110.5318050 Mietzuschüsse an Vereine für Wohlfahrtspflege	32.500
Summe Aufwendungen	235.100

Budget: 5016

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Wertveränderung bei Forderung aus Niederschlagung VD 20	
11110.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	2.500
11111.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11112.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11117.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11123.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	4.700
11124.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0

11125.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11126.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	4.100
11126.5473213 Wertminderungen bei Forderungen aus Gewerbesteuer	0
11128.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11130.5471000 Wertminderungen bei Sachanlagen	1.500
11130.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11137.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11140.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11146.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
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	700
11173.5473218 Wertveränderungen bei Forderungen aus Erbbaupacht	0
11175.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	1.800
11176.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11177.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11179.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
12100.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
12201.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	1.000
12202.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	6.000
12202.5473219 Wertveränderungen bei Forderungen aus Bußgeldern	300
12240.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	300
12250.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
12257.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
12260.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	1.800
12260.5473219 Wertveränderungen bei Forderungen aus Bußgeldern	0
12271.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
12275.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
12280.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
12610.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	2.700
12611.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
12617.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
12700.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	6.700
12800.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
21100.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
21107.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
21600.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
21700.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
21900.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
22100.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
23110.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
23111.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
24110.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
24300.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
25211.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
25212.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
25213.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
25217.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
25220.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	200
25310.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
26110.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
26310.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
27110.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
27210.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
27217.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
28110.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
28120.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
28131.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
28132.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
28133.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0

28134.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
31110.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	2.500
31120.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
31140.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
31150.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
31160.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
31210.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
31300.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
31520.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
31540.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
31552.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
31560.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
34110.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	200
34110.5473210 Wertveränderungen bei Forderungen aus Unterhaltsansprüchen	29.000
UVG	
34310.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
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	3.000
36331.5473100 Wertminderungen bei öffentlich-rechtlichen Forderungen aus Dienstleistungen	0
36340.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
36350.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
36510.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
36511.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
36512.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
36610.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
36612.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
36617.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
36710.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
36750.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
41100.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
41401.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
42110.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
42120.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
42410.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
42411.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
42412.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
42413.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
42414.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
42415.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
42416.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
42417.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
42420.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
42421.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
42422.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
42423.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
42427.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
51110.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
51120.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
51121.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
51130.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
52100.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
52310.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
53710.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
54001.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
54100.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
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	100
54517.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
54600.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
54610.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
54700.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
54810.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
55110.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
55117.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
55210.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
55300.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
55510.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
56100.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
57110.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
57111.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
57310.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
57312.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
57313.5473100 Wertminderungen bei Forderungen	0
57320.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
61210.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
Summe Aufwendungen	69.400

Budget: 5017

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Bauliche Unterhaltung Schulen VD 40

21100.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	343.300
21100.5221000 Sportplatzpflege	16.000
21100.5291130 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Baumpflege)	0
21600.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	111.700
21600.5221000 Sportplatzpflege	7.500
21600.5291130 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Baumpflege)	0
21700.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	82.900
21700.5221000 Sportplatzpflege und Außenanlagen	1.500
21700.5291130 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Baumkontrolle und -pflege)	0
21900.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	23.000
21900.5221000 Sportplatzpflege	13.500
21900.5291130 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Baumkontrolle und -pflege)	0
22100.5211000 Bauliche Unterhaltung	101.500
22100.5221000 Sportplatzpflege und Außenanlagen	7.000
22100.5291130 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Baumpflege)	0
23110.5211000 Bauliche Unterhaltung	61.400
23110.5221000 Sportplatzpflege und Außenanlagen	2.500
23110.5291130 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Baumpflege)	0
23111.5211000 Bauliche Unterhaltung	1.500
26310.5211000 Bauliche Unterhaltung	39.000
26310.5291130 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Baumkontrolle und -pflege)	0
27110.5211000 Bauliche Unterhaltung	21.000
27110.5291130 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Baumkontrolle und -pflege)	0
36710.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	25.300
36710.5291130 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Baumkontrolle und -pflege)	0
Summe Aufwendungen	858.600

Budget: 5018

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Bewirtschaftungskosten Softwarepflege, Verbrauchsmittel VD 40

21100.5231000 Aufwendungen für Mieten Kopierer	20.400
21100.5241010 Heizung	247.900
21100.5241020 Reinigung, Schädlingsbekämpfung	615.200
21100.5241030 Wasser, Abwasser	61.900
21100.5241050 Entsorgung	21.000
21100.5241060 Energie	122.500
21100.5241300 Sonstige Bewirtschaftungskosten	0
21100.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
21100.5271991 sonstige Sachausgaben	0
21100.5291000 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0
21100.5291100 Vermessungsleistungen	0
21100.5291230 Wasseruntersuchungen	1.200
21100.5291320 Transportkosten	7.000
21100.5291400 Softwarepflege	8.200
21100.5291401 IT-Supportleistungen	0
21100.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	13.400
21600.5231000 Aufwendungen für Mieten	8.000
21600.5241010 Heizung	141.000
21600.5241020 Reinigung, Schädlingsbekämpfung	283.000
21600.5241030 Wasser, Abwasser	29.000
21600.5241050 Entsorgung	12.000
21600.5241060 Energie	90.000
21600.5241300 Sonstige Bewirtschaftungskosten	0
21600.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
21600.5271990 Schulspeisung Freitische	100
21600.5291000 Sonstige Geschäftsausgaben	0
21600.5291220 Risikoanalyse Datenschutz an Schulen	0
21600.5291230 Wasseruntersuchungen	1.200
21600.5291320 Transportkosten	10.000
21600.5291400 Softwarepflege	9.500
21600.5291700 Gebühren	0
21600.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	13.000
21600.5431504 IT-Supportleistung	0
21600.5452000 Gastschulbeiträge	1.000
21700.5231000 Aufwendungen für Mieten	7.500
21700.5241010 Heizung	75.000
21700.5241020 Reinigung, Schädlingsbekämpfung	173.000
21700.5241030 Wasser, Abwasser	28.000
21700.5241050 Entsorgung	5.800
21700.5241060 Energie	68.500
21700.5241300 Sonstige Bewirtschaftungskosten	0
21700.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
21700.5291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen / IT-Supportleistungen	0
21700.5291100 Vermessungsleistungen	0
21700.5291230 Wasseruntersuchungen	900
21700.5291320 Transportkosten	200
21700.5291400 Softwarepflege	8.000
21700.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	6.000
21700.5452000 Gastschulbeiträge	3.000
21900.5231000 Aufwendungen für Mieten Kopierer	3.800
21900.5241010 Heizung	30.000
21900.5241020 Reinigung, Schädlingsbekämpfung	66.200
21900.5241030 Wasser, Abwasser	7.100
21900.5241050 Entsorgung	2.500
21900.5241060 Energie	14.500
21900.5291000 Zertifizierung "Gesunde Schule"	100
21900.5291230 Wasseruntersuchungen	500
21900.5291320 Transportkosten	100
21900.5291400 Softwarepflege	2.600
21900.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	2.000
22100.5231000 Aufwendungen für Mieten	5.900
22100.5241010 Heizung	78.800

22100.5241020 Reinigung	165.000
22100.5241030 Wasser, Abwasser	18.200
22100.5241050 Entsorgung	4.400
22100.5241060 Energie	27.800
22100.5241300 Sonstige Bewirtschaftungskosten	0
22100.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
22100.5291230 Wasseruntersuchungen	400
22100.5291320 Transportkosten	100
22100.5291400 Softwarepflege/ IT-Supportleistungen	2.800
22100.5291500 Planungsleistungen	0
22100.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	5.300
22100.5441200 Schadensfälle	0
22100.5452000 Gastschulbeiträge	40.000
23110.5231000 Aufwendungen für Mieten	7.200
23110.5241010 Heizung	126.200
23110.5241020 Reinigung, Schädlingsbekämpfung	269.000
23110.5241030 Wasser, Abwasser	20.200
23110.5241050 Entsorgung	13.000
23110.5241060 Energie	112.000
23110.5241300 Sonstige Bewirtschaftungskosten	0
23110.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
23110.5291230 Wasseruntersuchungen	400
23110.5291320 Transportkosten	100
23110.5291400 Softwarepflege	7.000
23110.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	15.000
23110.5452000 Gastschulbeiträge	180.000
23111.5211019 Bauliche Unterhaltung 19% Vorsteuer	0
23111.5241019 Heizung 19% Vorsteuer	400
23111.5241020 Reinigung	0
23111.5241029 Reinigung 19% Vorsteuer	0
23111.5241037 Wasser 7% Vorsteuer	100
23111.5241039 Abwasser 19% Vorsteuer	100
23111.5241069 Energie 19% Vorsteuer	300
24300.5431201 sonstige Geschäftsausgaben	100
26310.5231000 Mieten	7.500
26310.5241010 Heizung	8.600
26310.5241020 Reinigung, Schädlingsbekämpfung	22.000
26310.5241030 Wasser, Abwasser	2.500
26310.5241050 Entsorgung	1.000
26310.5241060 Energie	7.100
26310.5241300 Sonstige Bewirtschaftungskosten	0
26310.5291320 Transportkosten	500
26310.5291400 Softwarepflege	1.200
26310.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	2.400
27110.5231000 Mieten	1.400
27110.5241010 Heizung	9.000
27110.5241019 Heizung 19% Vorsteuer	3.300
27110.5241020 Reinigung	40.000
27110.5241029 Reinigung 19% Vorsteuer	3.300
27110.5241030 Wasser, Abwasser	3.500
27110.5241037 Wasser 7% Vorsteuer	700
27110.5241039 Abwasser 19% Vorsteuer	900
27110.5241050 Entsorgung	1.800
27110.5241060 Energie	10.600
27110.5241069 Energie 19% Vorsteuer	2.300
27110.5271900 Aufwand EC-Kartenlesegerät	500
27110.5291320 Transportkosten	100
27110.5291400 Softwarepflege/ IT-Supportleistungen	4.200
27110.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	4.500
36710.5231000 Miete inklusive Wartung Kopierer	300
36710.5241010 Heizung	18.000
36710.5241020 Reinigung	30.000

36710.5241030 Wasser, Abwasser	5.800
36710.5241050 Entsorgung	500
36710.5241060 Energie	8.100
36710.5241110 Bewachung Aufsichtsdienst	110.000
36710.5241300 Sonstige Bewirtschaftungskosten	0
36710.5271900 Nutzung EC-Kartenlesegerät	200
36710.5291230 Wasseruntersuchungen	400
36710.5291400 Softwarepflege	500
36710.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	1.500
36710.5452000 Erstattungen an Gemeinden/ GV	1.500
Summe Aufwendungen	3.637.300

Budget: 5019

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Unterhaltung des bewegl. Vermögens u. Geschäftsausgaben VD 40

21100.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	29.100
21100.5271100 Lehr- und Unterrichtsmittel	26.000
21100.5281000 sonstige Verbrauchsmittel	1.000
21100.5429010 Schulspeisung - Freitische	1.000
21100.5431100 Bücher und Zeitschriften	600
21600.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	23.500
21600.5271100 Lehr- und Unterrichtsmittel	16.700
21600.5281000 Sonstige Verbrauchsmittel	500
21600.5429010 Schulspeisung - Freitische	100
21600.5431100 Bücher und Zeitschriften	200
21700.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	21.700
21700.5271100 Lehr- und Unterrichtsmittel	14.000
21700.5281000 Sonstige Verbrauchsmittel	300
21700.5291401 IT-Supportleistungen	0
21700.5291700 Sonstige Geschäftsausgaben/ Transportkosten	0
21700.5429010 Schulspeisung - Freitische	100
21700.5431100 Bücher und Zeitschriften	1.200
21700.5431504 IT-Supportleistung	0
21900.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	7.300
21900.5271100 Lehr- und Unterrichtsmittel	6.000
21900.5281000 sonstige Verbrauchsmittel	300
21900.5429010 Schulspeisung - Freitische	100
21900.5431100 Bücher und Zeitschriften	100
22100.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	10.100
22100.5271100 Lehr- und Unterrichtsmittel	13.000
22100.5281000 Sonstige Verbrauchsmittel	900
22100.5429010 Schulspeisung - Freitische	800
22100.5431100 Bücher und Zeitschriften	200
23110.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	26.900
23110.5271100 Lehr- und Unterrichtsmittel	35.000
23110.5281000 Sonstige Verbrauchsmittel	400
23110.5431100 Bücher und Zeitschriften	100
23110.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	1.000
23111.5255019 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände 19% Vorsteuer	0
24110.5429000 Schülerbeförderungskosten	1.700.000
24110.5429001 Schülerbeförderungskosten Schüler mit Migrationshintergrund	35.000
24300.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände Stadtmediensstelle	1.800
24300.5271100 sonstige Sachausgaben (Videos, Tonträger, Bücher etc.)	12.500
24300.5271990 Sonstige Sachausgaben (Videos, Tonträger, Bücher etc.)	0

24300.5291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0
24300.5431100 Bücher und Zeitschriften	1.400
26310.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	7.200
26310.5271100 Lehr- und Unterrichtsmittel	1.500
26310.5281000 Sonstige Verbrauchsmittel	100
26310.5291220 Überprüfungskosten "staatl. anerkannte Musikschule"	300
26310.5429001 Mitgliedsbeiträge	1.300
26310.5431100 Bücher und Zeitschriften	100
26310.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	400
27110.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	3.500
27110.5271100 Lehr- und Unterrichtsmittel	1.500
27110.5281000 Verbrauchsmittel für den "Offenen Treff" Mehrgenerationenhaus	100
27110.5281007 Verbrauchsmittel für den "Offenen Treff" Mehrgenerationenhaus 7 % Vorsteuer	4.500
27110.5281019 Verbrauchsmittel für den "Offenen Treff" Mehrgenerationenhaus 19% Vorsteuer	700
27110.5429001 Mitgliedsbeiträge	2.600
27110.5431100 Bücher und Zeitschriften	200
27110.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	1.000
27110.5450000 Erstattungen an Bund, Einbürgerungstest	100
36250.5271810 Sachkosten kommunales Bildungsmanagement	6.000
36710.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	2.900
36710.5281000 sonstiges Verbrauchsmaterial	200
Summe Aufwendungen	2.023.100

Budget: 5020

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Zuschüsse für Grünpflege	
36620.5315030 Zuschuss für Unterhaltung Spielplätze	159.400
55110.5315000 Zuschüsse an Eigenbetrieb Stadtpflege zur Pflege der öffentlichen Grünflächen	3.108.900
55110.5315010 Zuschuss an Eigenbetrieb Stadtpflege für öffentliches Grün Friedhof	402.000
55110.5315030 Zuschuss an Eigenbetrieb Stadtpflege für Baumkontrollen	101.200
55110.5315100 Zuschüsse an Eigenbetrieb Stadtpflege zur Pflege des Georgengartens	200.000
55110.5315200 Zuschüsse an EB Stadtpflege für Grünpflege Stadtteil Roßlau	100
55110.5315300 Zuschuss an EB Stadtpflege für Grünpflege in Ortschaften	100
55110.5315400 Zuschuss an EB Stadtpflege für Grünpflege Innenstadt Zentrum	35.000
Summe Aufwendungen	4.006.700

Budget: 5021

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Bewirtschaftungskosten VD 37	
12610.5231000 Miete für Kopierer	400
12610.5241010 Heizung	26.000
12610.5241020 Reinigung	16.500
12610.5241030 Wasser, Abwasser	5.000
12610.5241050 Entsorgung	1.600
12610.5241060 Energie	33.000
12610.5241069 Energie 19% Vorsteuer	0
12610.5251000 Haltung von Fahrzeugen	62.000
12610.5281000 Sonstige Verbrauchsmittel, Werkstattbedarf	16.500
12610.5291910 Anteil der Mitnutzung des Digitalfunks Magdeburg	15.500
12610.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	31.900
12610.5441400 Steuern (Körperschaftssteuer, Soli, Gewerbesteuer)	0
12610.5482000 Säumniszuschläge	0
12611.5231000 Mieten	5.800
12611.5241010 Heizung	24.000
12611.5241020 Reinigung	3.000

12611.5241030 Wasser, Abwasser	5.700
12611.5241050 Entsorgung	2.000
12611.5241060 Energie	23.000
12611.5251000 Haltung von Fahrzeugen	65.000
12611.5281000 Sonstige Verbrauchsmittel, Werkstattbedarf	3.000
12611.5291910 Anteil der Mitnutzung des Digitalfunks Magdeburg	9.100
12611.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	2.400
12700.5241010 Heizung	2.700
12700.5241020 Reinigung	1.700
12700.5241030 Wasser, Abwasser	1.000
12700.5241050 Entsorgung	300
12700.5241060 Energie	3.000
12800.5231000 Mieten	25.100
12800.5231010 Miete für Standleitung	0
12800.5241010 Heizung	300
12800.5241020 Reinigung	200
12800.5241030 Wasser, Abwasser	3.000
12800.5241050 Entsorgung	100
12800.5241060 Energie	700
12800.5251000 Haltung von Fahrzeugen	7.500
12800.5291910 Anteil der Mitnutzung des Digitalfunks Magdeburg	600
12800.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	1.600
12611.5291400 Alarmierungssoftware	4.500
Summe Aufwendungen	403.700

Budget: 5023

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

bauliche Unterhaltung VD 37

12610.5211000 Bauliche Unterhaltung	40.000
12611.5211000 Bauliche Unterhaltung	80.000
12611.5221000 Unterhaltung Hydranten und Feuerlöschsteiche	2.300
12800.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	500
Summe Aufwendungen	122.800

Budget: 5024

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Zuschüsse für Sanierungsmaßnahmen Kindereinrichtungen VD 51

36511.5318030 Zuschuss an Anhaltische Diakonissenanstalt für Containermiete KiTa Alexandraschule	0
36511.5318100 Zuschuss an Behindertenverband zur Finanzierung der "Kita-Container" während der Sanierung der Kita "Sonnenköppchen"	0
36511.5318200 Zuschuss an Behindertenverband zur Finanzierung der "Kita-Container" während der Sanierung der Kita "Wirbelwind I und II"	0

Budget: 5027

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Bewirtschaftungskosten VD 41

25211.5241110 Bewachung Aufsichtsdienst	67.800
25211.5431200 Postgebühren	500
25212.5241110 Kassen- und Aufsichtsdienst	129.000
25212.5291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0
25212.5431200 Postgebühren	500
25213.5231001 Aufwendungen für Mieten Auslagerung Galerie	0
25213.5231020 Miete für neues Kunstgutdepot	81.600
25213.5241110 Kassen- und Aufsichtsdienst	260.000
25213.5431200 Postgebühren	2.000
25220.5231020 Mieten für Einmietung ins Landesarchiv Sachsen-Anhalt	101.300
25220.5241021 Spezialreinigung	0
25221.5241110 Kassen -und Aufsichtsdienst	1.300
25221.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	500
25310.5231100 Aufwendungen aus Pachten	0
25310.5241061 Energie Tiergehege	600

25310.5241100 Kassendienst	70.000
25310.5241300 Sonstige Bewirtschaftungskosten	0
25310.5291000 Aufwendungen für sonstige Geschäftsausgaben	0
25310.5431200 Postgebühren	700
27210.5431200 Postgebühren	2.600
28133.5241300 sonst. Bewirtschaftungskosten	0
28133.5241307 Sonstige Bewirtschaftungskosten (Verbrauchsmittel) 7% Vorsteuer	0
28133.5241319 Sonstige Bewirtschaftungskosten (Verbrauchsmittel) 19% Vorsteuer	0
28133.5431200 Postgebühren	300
28133.5431209 Postgebühren BgA	100
52310.5241050 Entsorgung Haus Doppelreihe	0
Summe Aufwendungen	718.800

Budget: 5028

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Geschäftsausgaben VD 41

25211.5231002 Mieten für Kopierer	1.000
25211.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	800
25211.5281001 Verbrauchsmaterial	100
25211.5291000 Fracht- und Transportkosten	0
25211.5429001 Mitgliedsbeiträge	200
25211.5431100 Bücher und Zeitschriften	800
25211.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	300
25212.5231002 Aufwendungen für Mieten	1.500
25212.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	2.000
25212.5291720 Gebühren für EC-Karten-Lesegerät, Tele-Cash	300
25212.5431100 Bücher und Zeitschriften	400
25212.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	100
25213.5231002 Mieten für Kopierer	500
25213.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	2.800
25213.5291300 Umzug Depot Schlossplatz 4/5	0
25213.5291310 Geldtransportkosten	1.500
25213.5291720 Gebühren für EC-Karten-Lesegerät	400
25213.5431100 Bücher und Zeitschriften	1.000
25213.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	5.000
25220.5231002 Mieten für Kopierer	1.400
25220.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	500
25220.5431100 Bücher und Zeitschriften	1.700
25221.5231002 Mieten für Kopierer	500
25221.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	400
25310.5231000 Mieten und Pachten	3.000
25310.5231001 Mieten für Arbeitsgeräte	0
25310.5251001 Betreuung technischer Geräte	0
25310.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	12.000
25310.5291300 Geldtransportkosten	1.600
25310.5431100 Bücher und Zeitschriften	200
25310.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	50.000
27210.5231002 Mieten für Kopierer	1.500
27210.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände Amt 41	700
28110.5211000 Unterhaltung Fahnenmasten	1.500
28110.5431100 Bücher und Zeitschriften	0
28120.5231000 Mieten	1.800
28120.5231019 Aufwendungen Miete 19% Vorsteuer	0
28131.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	500

28132.5291000 Sonstige Dienstleistungen	0
28132.5291019 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen 19% Vorsteuer	0
28133.5231002 Mieten für Kopierer	100
28133.5231019 Mieten für Kopierer 19% Vorsteuer	300
28133.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	200
28133.5255019 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände 19% Vorsteuer	300
28133.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	100
28133.5431319 Öffentliche Bekanntmachungen 19% Vorsteuer	100
Summe Aufwendungen	97.100

Budget: 5032

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

sonstige Geschäftsausgaben Jugendeinrichtungen, VD 51

34110.5291110 Notargebühren	100
34110.5429001 Mitgliedsbeiträge	400
34110.5431100 Bücher und Zeitschriften	100
36301.5429001 Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	700
36301.5431100 Bücher und Zeitschriften	400
36302.5291220 Qualitätsentwicklungskonzept	60.000
36302.5429001 Mitgliedsbeiträge	300
36302.5431100 Bücher und Zeitschriften	500
36310.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	800
36310.5261011 Aus- und Fortbildung	1.000
36310.5429001 Mitgliedsbeiträge	500
36310.5431100 Bücher und Zeitschriften	400
36500.5429001 Mitgliedsbeiträge	300
36500.5431100 Bücher und Zeitschriften	1.400
36610.5231010 Miete für Jugendclub Zoberberg mit Außenstelle Kochstedt	15.300
36610.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	4.300
36610.5271200 Sachausgaben für Veranstaltungen, Ferien und Freizeiten	7.600
36610.5271300 Sachaufwendungen für Jugendsozialarbeit	3.100
36610.5271303 GEMA-Gebühren Jugendamt	1.000
36610.5431100 Bücher und Zeitschriften	700
36610.5431107 Bücher und Zeitschriften 7% Vorsteuer	0
36612.5271301 Sachausgaben für Veranstaltungen	600
36612.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	500
36310.5271830 Sachkosten erzieherischer Kinder- und Jugendschutz	1.700
36310.5231010 Miete für Jugendsozialberatung im JugendBerufszentrum	6.000
36310.5271840 Sachkosten der Jugendsozialberatung im JugendBerufszentrum	1.000
Summe Aufwendungen	108.700

Budget: 5040

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Bücher und Zeitschriften VD 50

31110.5431100 Bücher und Zeitschriften	2.200
31210.5431100 Bücher und Zeitschriften	100
31300.5431100 Bücher und Zeitschriften	1.500
34610.5431100 Bücher und Zeitschriften	1.300
Summe Aufwendungen	5.100

Budget: 5041

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

bauliche Unterhaltung VD 42

42410.5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.000
42411.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	143.000
42411.5211019 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 19 % Vorsteuer	7.000
42411.5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0

42412.5211000	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	70.000
42412.5221000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	10.000
42413.5211000	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	20.000
42413.5221000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0
42414.5211000	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	33.000
42414.5211019	Bauliche Unterhaltung 19% Vorsteuer	3.100
42415.5211000	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	30.500
42415.5221000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.500
42420.5211000	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	0
42420.5211019	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 19% Vorsteuer	65.000
42422.5211000	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	0
42422.5211007	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 7% Vorsteuer	500
42422.5211010	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 10,7 % Vorsteuer	0
42422.5211019	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 19 % Vorsteuer	25.500
42423.5211000	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	30.000
42423.5211019	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 19% Vorsteuer	53.000
42422.5281000	Verbrauchsmittel	0
Summe Aufwendungen		494.100

Budget: 5042

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Bewirtschaftungskosten, Haltung von Fahrzeugen, Verbrauchsmittel VD 42

42110.5429001	Mitgliedsbeiträge	100
42410.5231000	Mieten und Pachten	200
42410.5241020	Reinigung	500
42410.5241030	Wasser, Abwasser	0
42410.5241300	Sonstige Bewirtschaftungskosten (Verbrauchsmittel)	0
42410.5291100	Vermessungsleistungen	0
42411.5231001	Miete inklusive Wartung Kopierer	200
42411.5231019	Miete für Kopierer 19% Vorsteuer	100
42411.5241010	Heizung	35.500
42411.5241019	Heizung 19% Vorsteuer	2.000
42411.5241020	Reinigung	29.400
42411.5241029	Reinigung 19% Vorsteuer	1.500
42411.5241030	Wasser, Abwasser	6.100
42411.5241037	Wasser 7% Vorsteuer	200
42411.5241039	Abwasser 19 % Vorsteuer	200
42411.5241050	Entsorgung	2.100
42411.5241060	Energie	32.000
42411.5241069	Energie 19% Vorsteuer	1.000
42411.5241300	Sonstige Bewirtschaftungskosten (Verbrauchsmittel)	0
42411.5251000	Haltung von Fahrzeugen	0
42411.5281000	Verbrauchsmittel	1.200
42411.5281019	Aufwendungen für den Verbrauch von Vorräten 19% Vorsteuer	100
42411.5431200	Post- und Fernmeldegebühren	1.800
42411.5431219	Post- und Fernmeldegebühren 19% Vorsteuer	100
42411.5441500	Umsatzsteuererstattung	0
42412.5241010	Heizung	18.000
42412.5241020	Reinigung	13.800
42412.5241030	Wasser, Abwasser	6.600
42412.5241050	Entsorgung	5.000
42412.5241060	Energie	27.000
42412.5251000	Haltung von Fahrzeugen	0
42412.5271400	Sportinformationsmaterial	100
42412.5281000	Verbrauchsmittel	6.000
42412.5431200	Post- und Fernmeldegebühren	1.300
42412.5441500	Umsatzsteuererstattung	0
42413.5241010	Heizung	15.900
42413.5241020	Reinigung	25.700
42413.5241030	Wasser, Abwasser	4.200

42413.5241050 Entsorgung	1.200
42413.5241060 Energie	13.500
42413.5241066 Energie 16 % Vorsteuer	0
42413.5241069 Energie 19% Vorsteuer	1.700
42413.5241300 Sonstige Bewirtschaftungskosten (Verbrauchsmittel)	0
42413.5281000 Aufwendungen für den Verbrauch von Vorräten	100
42413.5441500 Umsatzsteuererstattung	0
42414.5241010 Heizung	14.800
42414.5241019 Heizung 19% Vorsteuer	1.600
42414.5241020 Reinigung	27.300
42414.5241029 Reinigung 19% Vorsteuer	2.500
42414.5241030 Wasser, Abwasser	5.400
42414.5241037 Wasser 7% Vorsteuer	400
42414.5241039 Abwasser 19% Vorsteuer	400
42414.5241050 Entsorgung	800
42414.5241060 Energie	49.100
42414.5241069 Energie 19% Vorsteuer	3.300
42414.5241300 Sonstige Bewirtschaftungskosten (Verbrauchsmittel)	0
42414.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	500
42414.5431219 Post- und Fernmeldegebühren 19 % Vorsteuer	100
42415.5241010 Heizung	10.000
42415.5241019 Heizung 19% Vorsteuer	1.000
42415.5241020 Reinigung	13.700
42415.5241030 Wasser, Abwasser	1.600
42415.5241037 Wasser / Abwasser 7% Vorsteuer	100
42415.5241039 Wasser / Abwasser 19% Vorsteuer	100
42415.5241050 Entsorgung	1.200
42415.5241060 Energie	4.200
42415.5241300 Sonstige Bewirtschaftungskosten (Verbrauchsmittel)	0
42415.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
42415.5281000 Verbrauchsmittel	2.000
42415.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	400
42420.5241010 Heizung	0
42420.5241019 Heizung 19% Vorsteuer	45.000
42420.5241020 Reinigung	0
42420.5241029 Reinigung 19% Vorsteuer	15.300
42420.5241030 Wasser, Abwasser	0
42420.5241037 Wasser 7% Vorsteuer	13.800
42420.5241039 Abwasser 19% Vorsteuer	19.300
42420.5241050 Entsorgung	400
42420.5241059 Entsorgung 19 % Vorsteuer	0
42420.5241060 Energie	2.000
42420.5241069 Energie 19% Vorsteuer	90.000
42420.5281019 Verbrauchsmittel 19% Vorsteuer	10.000
42420.5291230 Wasseruntersuchungen	5.000
42420.5318019 Marketingumlage WelterbeCard 19% Vorsteuer	200
42420.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	300
42420.5431219 Post- und Fernmeldegebühren 19 % Vorsteuer	700
42420.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	100
42421.5241019 Heizung 19% Vorsteuer	0
42421.5241037 Wasser 7% Vorsteuer	0
42421.5241039 Abwasser 19% Vorsteuer	0
42422.5241020 Reinigung	0
42422.5241029 Reinigung 19% Vorsteuer	1.800
42422.5241030 Wasser, Abwasser	0
42422.5241037 Wasser 7% Vorsteuer	14.000
42422.5241039 Abwasser 19 % Vorsteuer	19.000
42422.5241050 Entsorgung	1.100
42422.5241059 Entsorgung 19% Vorsteuer	100
42422.5241060 Energie	1.500
42422.5241069 Energie 19% Vorsteuer	24.000
42422.5241300 Sonstige Bewirtschaftungskosten	0

42422.5281019 Verbrauchsmittel 19% Vorsteuer	5.500
42422.5291019 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen 19 % Vorsteuer	0
42422.5291230 Wasseruntersuchungen	1.500
42422.5291319 Kassendienst 19% Vorsteuer	3.500
42422.5318019 Marketingumlage WelterbeCard 19% Vorsteuer	200
42422.5431100 Bücher und Zeitschriften	0
42422.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	0
42422.5431219 Post- und Fernmeldegebühren 19 % Vorsteuer	500
42422.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	100
42422.5441500 Umsatzsteuer aus Vorjahren	0
42423.5231000 Miete inklusive Wartung Kopierer	2.200
42423.5231019 Miete für Kopierer und Datenleitung und BMA 19% Vorsteuer	3.600
42423.5241010 Heizung	32.500
42423.5241019 Heizung 19% Vorsteuer	52.500
42423.5241020 Reinigung	13.000
42423.5241029 Reinigung 19% Vorsteuer	22.000
42423.5241030 Wasser, Abwasser	18.000
42423.5241037 Wasser 7% Vorsteuer	15.000
42423.5241039 Abwasser 19% Vorsteuer	20.000
42423.5241050 Entsorgung	1.600
42423.5241059 Entsorgung 19% Vorsteuer	400
42423.5241060 Energie	31.000
42423.5241069 Energie 19% Vorsteuer	56.000
42423.5271303 GEMA-Gebühren	400
42423.5271997 GEMA- Gebühren 7% Vorsteuer	700
42423.5281000 Verbrauchsmittel	5.000
42423.5281019 Verbrauchsmittel 19% Vorsteuer	9.000
42423.5291230 Wasseruntersuchungen	5.500
42423.5291300 Geldtransportkosten	800
42423.5291319 Geldtransportkosten 19% Vorsteuer	2.100
42423.5291910 Kassendienst	0
42423.5291919 sonstige Dienstleistungen 19%	0
42423.5318000 Marketingumlage WelterbeCard	100
42423.5318019 Marketingumlage WelterbeCard 19% Vorsteuer	100
42423.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	900
42423.5431219 Post- und Fernmeldegebühren 19 % Vorsteuer	1.100
42423.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	100
42424.5291230 Wasseruntersuchungen	0
42420.5281000 Aufwendungen für den Verbrauch von Vorräten	0
Summe Aufwendungen	963.400

Budget: 5043

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Unterhaltung des bewegl. Vermögens u. Geschäftsausgaben VD 42

42110.5271600 Sportlerehrungen	500
42110.5431100 Bücher und Zeitschriften	100
42411.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	4.700
42411.5255019 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände 19% Vorsteuer	200
42412.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	9.100
42413.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	800
42413.5271200 sonstige Betriebsaufwendungen	0
42414.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	300
42414.5255019 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände 19% Vorsteuer	1.400
42415.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	4.500

42420.5255019	Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände 19% Vorsteuer	1.800
42420.5271997	GEMA-Gebühren 7% Vorsteuer	1.700
42420.5291319	Geldtransportkosten 19% Vorsteuer	1.000
42422.5255000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	600
42422.5255019	Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände 19% Vorsteuer	2.600
42422.5431107	Bücher und Zeitschriften 7% Vorsteuer	0
42423.5255000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	800
42423.5255019	Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände 19% Vorsteuer	1.500
Summe Aufwendungen		31.600

Budget: 5045

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

bauliche Unterhaltung Kultureinrichtungen VD 65

11175.5211001	bauliche Unterhaltung Haus Mittelring 38	500
25211.5211000	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	71.000
25212.5211000	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	75.000
25213.5211000	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	143.000
25220.5211000	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	10.000
25221.5211000	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	5.800
25310.5211020	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude Verwaltungs- und Sozialgebäude Denkmalpflegeobjekte	52.500
27210.5211000	Bauliche Unterhaltung	56.500
28131.5211000	Bauliche Unterhaltung	8.300
28132.5211000	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	46.000
28132.5211019	Bauliche Unterhaltung 19% Vorsteuer	4.900
28133.5211000	Bauliche Unterhaltung	5.000
28133.5211019	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 19% Vorsteuer	6.500
52310.5211000	Bauliche Unterhaltung für Haus Doppelreihe 35, Bauhaussiedlung	0
Summe Aufwendungen		485.000

Budget: 5046

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Bewirtschaftungskosten Kultur VD 65

11175.5241011	Heizung Haus Mittelring 38	1.000
11175.5241031	Wasser/Abwasser Haus Mittelring 38	400
11175.5241061	Energie Haus Mittelring 38	500
25211.5241010	Heizung	14.400
25211.5241020	Reinigung	14.800
25211.5241030	Wasser, Abwasser	1.400
25211.5241050	Entsorgung	200
25211.5241060	Energie	12.300
25211.5431210	Fernmeldegebühren	1.300
25212.5241010	Heizung	8.000
25212.5241020	Reinigung	17.100
25212.5241030	Wasser, Abwasser	1.200
25212.5241050	Entsorgung	200
25212.5241060	Energie	21.100
25212.5431210	Fernmeldegebühren	2.800
25213.5241010	Heizung	25.000
25213.5241020	Reinigung	15.000
25213.5241030	Wasser, Abwasser	5.000
25213.5241050	Entsorgung	200
25213.5241060	Energie	30.000
25213.5431210	Fernmeldegebühren	7.200
25220.5241010	Heizung	5.300
25220.5241020	Reinigung	12.000
25220.5241030	Wasser, Abwasser	700

25220.5241050 Entsorgung	200
25220.5241060 Energie	2.200
25221.5241010 Heizung	5.000
25221.5241020 Reinigung	8.500
25221.5241030 Wasser, Abwasser	2.500
25221.5241050 Entsorgung	500
25221.5241060 Energie	5.000
25221.5431210 Fernmeldegebühren	400
25310.5241010 Heizung	8.800
25310.5241020 Reinigung	11.900
25310.5241030 Wasser, Abwasser	1.700
25310.5241050 Entsorgung	7.800
25310.5241060 Energie	28.000
25310.5241069 Energie 19% Vorsteuer	100
25310.5431210 Fernmeldegebühren	1.700
27210.5241010 Heizung	26.000
27210.5241020 Reinigung	42.000
27210.5241030 Wasser, Abwasser	4.000
27210.5241050 Entsorgung	1.000
27210.5241060 Energie	15.000
27210.5291130 Baumpflege	0
27210.5431210 Fernmeldegebühren	2.000
28131.5241010 Heizung	26.300
28131.5241020 Reinigung, Schädlingsbekämpfung	6.000
28131.5241030 Wasser, Abwasser	2.100
28131.5241050 Entsorgung	300
28131.5241060 Energie	4.900
28131.5431200 Fernmeldegebühren	600
28132.5241020 Reinigungsleistungen	1.000
28132.5241026 Reinigung 16 % Vorsteuer	0
28132.5241029 Reinigung 19% Vorsteuer	800
28132.5241030 Wasser, Abwasser	300
28132.5241037 Wasser 7% Vorsteuer	100
28132.5241039 Abwasser 19% Vorsteuer	100
28132.5241050 Entsorgung	100
28132.5241059 Entsorgung 19% Vorsteuer	100
28132.5241060 Energie	5.000
28132.5241069 Energie 19% Vorsteuer	200
28132.5291230 Wasseruntersuchungen	100
28132.5291239 Wasseruntersuchungen 19 % Vorsteuer	100
28133.5241010 Heizung	2.700
28133.5241019 Heizung 19% Vorsteuer	9.400
28133.5241020 Reinigung	2.000
28133.5241029 Reinigung 19% Vorsteuer	5.600
28133.5241030 Wasser, Abwasser	300
28133.5724103 Wasser/Abwasser 16 % Vorsteuer	0
28133.5241037 Wasser 7% Vorsteuer	500
28133.5241039 Abwasser 19% Vorsteuer	500
28133.5241050 Entsorgung	300
28133.5241059 Entsorgung 19% Vorsteuer	200
28133.5241060 Energie	2.000
28133.5241069 Energie 19% Vorsteuer	7.700
28133.5291130 Baumpflege	0
28133.5431210 Fernmeldegebühren	500
28133.5431219 Fernmeldegebühren 19% Vorsteuer	900
Summe Aufwendungen	452.100

Budget: 5901

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Verwaltungssteuerung VD 15

11110.5261000 Aus- und Fortbildung Schiedsstellen	1.000
---	-------

11110.5271400 Publikationen, Öffentlichkeitsarbeit Städtepartnerschaften	9.600
11110.5271600 Ehrungen	2.000
11110.5271610 Repräsentationen, Empfänge, Öffentlichkeitsarbeit	22.500
11110.5291220 Sachverständigenkosten (Dolmetscher)	1.000
11110.5291900 Medienrecherche	5.000
11110.5318000 Sachkostenzuschuss für Schiedspersonen	400
11110.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit (Sitzungsgelder)	195.000
11110.5429001 Mitgliedsbeiträge an den Bund Deutscher Schiedsmänner und Schiedsfrauen	900
11110.5431001 Bürobedarf Schiedsstellen	100
11110.5431301 Öffentliche Bekanntmachungen	1.500
11110.5431400 Amtsblatt	92.000
11110.5492000 Geschäftsführungskosten Fraktionen	327.000
11111.5271300 Veranstaltungen, Workshop Gleichstellungsbeauftragte	800
11111.5271600 Öffentlichkeitsarbeit, Präsentationen Gleichstellungsbeauftragte	700
12100.5271400 Wahlen	0
12100.5271410 Publikationen, Öffentlichkeitsarbeit, Werbung	1.100
12100.5431100 Bücher und Zeitschriften	300
12100.5431400 Publikationen	0
Summe Aufwendungen	660.900

Budget: 5902

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Gebietsangelegenheiten VD 12

11112.5211000 bauliche Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude der Ortschaftsräte	400
11112.5231000 Aufwendungen für Mieten Ortschaftsräte	3.000
11112.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände der Ortschaftsräte	500
11112.5421001 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit (Sitzungsgelder)	108.000
11112.5431100 Bücher und Zeitschriften	200
11112.5431200 Post- und Fernmeldegebühren Ortschaftsräte	3.600
36610.5019000 Honorare für Ehrenamtliche Jugendfreizeittreff Waldersee	1.700
36610.5231000 Miete und Betriebskosten für Jugendraum Mosigkau und Jugendraum Waldersee	14.800
36610.5241011 Heizung	0
36610.5241021 Reinigung	3.000
36610.5241031 Wasser, Abwasser	0
36610.5241051 Entsorgung	100
36610.5241061 Energie	0
36610.5241069 Energie 19% Vorsteuer	0
36610.5255001 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	300
36610.5271201 Sachausgaben für Arbeitsmittel	500
36610.5271305 GEMA-Gebühren	800
36610.5431110 Bücher und Zeitschriften	300
36610.5431201 Post- und Fernmeldegebühren	0
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
36620.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0
Summe Aufwendungen	146.400

Budget: 5903

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Finanzverwaltung, Beteiligung VD 20

11123.5291710 Kontoführungsgebühren und elektronische Bezahlvverfahren	22.800
11123.5429001 Kassenfehlbetrag	0
11123.5431100 Bücher und Zeitschriften	300
11123.5599000 Sonstige Finanzausgaben	0

11124.5431100 Bücher und Zeitschriften	800
11125.5291220 Beibehaltungskosten	10.000
11125.5429001 Kassendifferenzen	0
11125.5431100 Bücher und Zeitschriften	400
11126.5281300 Verbrauchsmittel	0
11126.5291700 Gebühren für Registerauszüge	100
11126.5431100 Bücher und Zeitschriften	500
11173.5291220 Kosten für Zwangsvollstreckung	100
36620.5315031 Zuschuss für Unterhaltung aus Umsetzung der Spielplatzkonzeption	50.000
53510.5291220 Gutachten	0
54510.5315000 Zuschuss an Eigenbetrieb Stadtpflege für Straßenreinigung	134.800
54510.5315001 Zuschuss an Eigenbetrieb Stadtpflege für Papierkorbsorgung	40.000
54510.5315002 Zuschuss an Eigenbetrieb Stadtpflege für Straßenbeleuchtung	1.477.800
54510.5315003 Zuschuss an Eigenbetrieb Stadtpflege für Stadtilumination	27.600
55300.5315000 Zuschuss an Stadtpflegebetrieb zur Erstattung von Forderungsausfällen Friedhof	5.000
61210.5322000 Schuldendiensthilfen für Kredite des ehemaligen Landkreises AZE	5.400
61210.5516000 Zinsaufwendungen an öffentliche Sonderrechnungen	0
61210.5517000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	340.000
61210.5517100 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute für Kassenkredite	5.000
61210.5594000 Aufwendungen für Negativzinsen	100.000
61210.5599000 Sonstige Finanzaufwendungen	0
Summe Aufwendungen	2.220.600

Budget: 5905

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

öffentliche Sicherheit und Bürgerservice Pass- und Personenstandwesen VD 32

11173.5231000 Mieten	100
11173.5231019 Mieten 19% Vorsteuer	0
11173.5241031 Wasser/Abwasser (Aufenthalt ethnischer Minderheiten)	100
11173.5241037 Wasser 7% Vorsteuer	0
11173.5241039 Abwasser 19% Vorsteuer	0
11173.5241051 Abfallentsorgung Märkte und Stellplatz ethnische Minderheiten	100
12201.5271992 Aufwendungen für Bestattungen	0
12201.5291220 Sachverständigenkosten (Gutachten für Ordnungswesen)	0
12201.5291221 Sachverständigenkosten für Fischereiprüfung	600
12201.5291720 Gebühren für EC-Karten-Lesegerät, Tele-Cash	400
12201.5291900 Aufwendungen für Bestattungen	115.000
12201.5431100 Bücher und Zeitschriften	2.500
12201.5450000 Erstattungen an den Bund (Gewerbezentralregister)	1.800
12201.5451000 Jagd- und Fischereiabgaben	17.900
12202.5231010 Miete für Fahrzeug mit Geschwindigkeitsmessung	30.000
12202.5241061 Energie Geschwindigkeitsmessgeräte	500
12202.5255004 Wartung der Geschwindigkeitsmessgeräte	22.000
12202.5261000 Dienst- und Schutzkleidung	25.000
12202.5291220 Sachverständigenkosten (u.a. Gutachten DEKRA)	2.000
12202.5291600 Gefahrenabwehr, Graffitiabeseitigung	16.000
12202.5291720 Gebühren für EC-Karten-Lesegerät, Tele-Cash	500
12202.5291900 Filmentwicklung für Geschwindigkeitsüberwachung	0
12202.5431100 Bücher und Zeitschriften	600
12202.5431501 Sachverständigenkosten (u.a. Gutachten DEKRA)	0
12250.5271300 Veranstaltungen	100
12250.5291720 Gebühren für EC-Karten-Lesegerät, Tele-Cash	500
12250.5318010 Zuschuss an Verkehrswacht	600
12250.5431100 Bücher und Zeitschriften	600
12260.5232000 Aufwendungen für Leasing Kassenautomat	19.500
12260.5281300 Plaketten und Kennzeichenschilder	16.000
12260.5281310 EU-Führerschein und Fahrzeugbriefe	24.000
12260.5291220 Sachverständigenkosten (Führerscheinwesen)	500
12260.5291720 Gebühren für EC-Karten-Lesegerät, Tele-Cash	600
12260.5431100 Bücher und Zeitschriften	1.100
12260.5431501 Sachverständigenkosten (Führerscheinwesen)	0

12260.5450000 Abführung anteiliger Verwaltungsgebühren	32.200
12271.5271300 Veranstaltungen Feierstunde Einbürgerung	0
12271.5281000 Druck von Stadtplänen	0
12271.5281300 Pässe und Ausweise	180.000
12271.5291000 Sonstige Geschäftsausgaben	0
12271.5291221 Dolmetscherkosten gemäß Zuwanderungsgesetz	0
12271.5291720 Gebühren für EC-Karten- Lesegerät, Tele-Cash	600
12271.5312000 Rückzahlung Einbürgerungen an Behörden	0
12271.5431100 Bücher und Zeitschriften	100
12271.5450000 Erstattungen an den Bund (Führungszeugnisse)	20.000
12275.5281000 Aufwendungen für Urkunden, Familienstammbücher u. ä.	6.000
12275.5281001 Ausgestaltung Trauungen u. Standesamt	1.000
12275.5431100 Bücher und Zeitschriften	2.100
12275.5458000 Erstattungen der Aufwendungen für Trauungen im Schloss Luisium an Kulturstiftung	8.000
12280.5271300 Veranstaltungen Feierstunde Einbürgerung	600
12280.5281300 Pässe und Ausweise	60.000
12280.5291221 Dolmetscherkosten gemäß Zuwanderungsgesetz	100
12280.5291720 Gebühren für EC-Karten-Lesegerät, Tele-Cash	100
12280.5431100 Bücher und Zeitschriften	1.000
54100.5221005 Unterhaltung Marktplätze	7.000
54100.5241043 Winterdienst Marktplätze	900
54100.5241061 Energie Märkte	6.000
55510.5458000 Erstattungen für die Bejagung v. Wild	13.700
Summe Aufwendungen	638.000

Budget: 5906

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Brand- und Katastrophenschutz VD 37

12610.5255003 Prüfung Handfeuerlöscher	8.000
12610.5255100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände für Brandschutz	24.000
12610.5261000 Dienst- und Schutzkleidung	50.000
12610.5261037 Aus- und Fortbildung	15.000
12610.5271200 Schulungsmaterial für Ersthelferausbildung	0
12610.5271400 Repräsentationen/ Öffentlichkeitsarbeit	200
12610.5271600 Ehrungen	500
12610.5318010 Zuschuss für Notfallseelsorge	500
12610.5411100 Dienstreisen	300
12610.5429001 Mitgliedsbeitrag für Landesfeuerwehrverband	900
12610.5431100 Bücher und Zeitschriften Schulungsmaterial	3.900
12611.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	12.500
12611.5261000 Dienst- und Schutzkleidung	197.000
12611.5261001 Dienst- und Schutzkleidung für Kinderfeuerwehr	0
12611.5261010 Aus- und Fortbildung	30.000
12611.5271200 Schulungsmaterial u. Kosten für Ausbildungslager	0
12611.5271300 Veranstaltungen	2.100
12611.5271400 Repräsentationen/ Öffentlichkeitsarbeit	500
12611.5271600 Repräsentationen und Ehrungen	500
12611.5291900 Verpflegung bei Brandeinsätzen	1.000
12611.5318000 Zuschuss für Aufwendungen für Verlängerung Führerschein Klasse C	600
12611.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	76.000
12611.5429001 Mitgliedsbeiträge	5.000
12611.5431000 Bürobedarf	100
12611.5431100 Bücher und Zeitschriften	200
12611.5457000 Erstattung Verdienstausschuss	5.000
12617.5421700 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit Rodleben	9.000
12800.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	3.000
12800.5261000 Dienst- und Schutzkleidung	3.500

12800.5261010 Aus- und Fortbildung	7.000
12800.5261020 Ausrüstung der Wasserwehren	0
12800.5271200 Verbrauchsmaterial für Hochwasserschutz	500
12800.5271900 Maßnahmen Zivilschutz	200
12800.5318001 Erstattung Verdienstausfall an DRK	100
12800.5411100 Dienstreisekosten	100
12800.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	8.900
12800.5431100 Bücher und Zeitschriften	100
Summe Aufwendungen	466.200

Budget: 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	23.300
12700.5251000 Haltung von Fahrzeugen	30.000
12700.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände für Rettungsdienst	12.000
12700.5261000 Dienst- und Schutzkleidung	5.000
12700.5261010 Aus- und Fortbildung (auch Notfallsanitäter)	37.000
12700.5281000 sonstige Verbrauchsmittel	23.000
12700.5291401 Softwarepflege IVENA	14.600
12700.5291910 Anteil der Mitnutzung des Digitalfunks Magdeburg	35.800
12700.5411100 Dienstreisekosten	100
12700.5431100 Bücher und Zeitschriften	200
12700.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	7.000
12700.5457000 Erstattungen für Abrechnung Rettungsdienstleistung (RZH)	21.000
12700.5458000 Erstattungen für Rettungsdienst DRK u. Notärzte	0
Summe Aufwendungen	214.000

Budget: 5908

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Museen, Tierpark, Anhaltische Landesbücherei Ölmühle VD 41

25211.5271000 Unterhaltung von Kunst- und Sammlungsgegenständen	17.900
25211.5271990 sonstige Sachausgaben	0
25211.5281000 Material für museumspädagogische Projekte	200
25211.5318010 Marketingumlage WelterbeCard	200
25212.5271000 Unterhaltung von Kunst- und Sammlungsgegenständen	10.000
25212.5271310 Restaurierung und Ausstellung Eisenkunstgussammlung	5.000
25212.5281000 Aufwendungen für Materialien für Projekte sonstige Verbrauchsmittel	1.100
25212.5318010 Marketingumlage WelterbeCard	200
25212.5429001 Mitgliedsbeiträge	200
25213.5271000 Unterhaltung von Kunst- und Sammlungsgegenständen	10.000
25213.5271010 Sammlungsbetreuung, Restaurationen	37.000
25213.5271432 Wartung Website	0
25213.5281000 Material für museumspädagogische Projekte	10.000
25213.5281010 Verbrauchsmaterial	10.000
25213.5318010 Marketingumlage WelterbeCard	200
25213.5429000 Mitgliedsbeiträge	1.400
25220.5271000 Unterhaltung, Restauration und Sicherheitsverfilmung	9.000
25220.5271040 Binden von Büchern und Zeitschriften	2.000
25220.5271400 Publikationen, Öffentlichkeitsarbeit, Werbung	10.000
25220.5271900 Elektronische Langzeitarchivierung	6.900
25220.5281000 Kartonagen, Fotomaterial und andere spezifische Materialien	11.500
25220.5291220 Sachverständigenkosten	500
25220.5291300 Umzug Zwischenarchiv Schlossplatz 4/5	0
25220.5431501 Honorare	0
25221.5271000 Restauration und Sicherheitsverfilmung	3.200
25221.5271020 Bucherwerb und Zeitschriften	8.400
25221.5271100 Unterhaltung von Kunst- und Sammlungsgegenständen	1.000
25221.5271300 Veranstaltungen, Vorträge, Ausstellungen	500

25221.5271400 Öffentlichkeitsarbeit, Werbung	1.000
25221.5281000 Kartonagen, Fotomaterial und andere spezifische Materialien	2.000
25221.5291300 Transport von Sachgütern	0
25221.5429001 Mitgliedsbeiträge	300
25310.5271300 Veranstaltungen	12.000
25310.5281000 Futtermittel, Saat- und Pflanzgut, Düngemittel	56.000
25310.5281001 Verbrauchsmittel	12.500
25310.5281007 Verbrauchsmittel 7 % Vorsteuer	5.000
25310.5281019 Verbrauchsmittel Vorsteuer 19%	7.500
25310.5291220 Tierarztkosten	18.000
25310.5318000 Marketingumlage WelterbeCard	200
25310.5429001 Mitgliedsbeiträge	1.300
27210.5271000 Unterhaltung der Buchbestände	6.000
27210.5271050 Sicherheitsverfilmung von Handschriften	0
27210.5271070 Online Verbund	7.200
27210.5271400 Öffentlichkeitsarbeit, Werbung	1.000
27210.5281000 Aufwendungen für Material f. Restaurierungswerkstatt und sonst. Verbrauchsmittel	0
27210.5291320 Sonstige Transportleistungen	0
27210.5291720 Nutzung EC-Kartenlesegeräte	200
27210.5429001 Mitgliedsbeiträge	700
28110.5271000 Erhaltung Kunst im öffentlichen Raum	500
28110.5429001 Mitgliedsbeiträge Vereine	1.500
28131.5271400 Öffentlichkeitsarbeit, Werbung	200
28133.5271900 Druck Eintrittskarten steuerfrei	200
28133.5271919 Druck Eintrittskarten 19% Vorsteuer	300
28133.5291739 Gebühren für Ticketsystem	4.000
28134.5318000 Personalkostenzuschuss	109.300
28134.5318020 Betriebskostenzuschuss	14.200
28134.5318030 Zuschuss für inhaltliche Arbeit	3.000
28134.5318040 Zuschuss für Heimatstübchen	900
25212.5291310 Transport von Sachgütern	2.000
Summe Aufwendungen	423.400

Budget: 5909

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Veranstaltungen in Schulen VD 40

21100.5271220 Veranstaltungen	2.700
21600.5271220 Veranstaltungen	2.300
21700.5271220 Veranstaltungen Europaschule	1.500
21700.5271800 Sachkosten für Projekte	800
21900.5271220 Veranstaltungen	400
22100.5271220 Veranstaltungen	1.700
23110.5271220 Veranstaltungen	900
26310.5271300 kulturelle Veranstaltungen	8.000
27110.5271400 Publikationen, Öffentlichkeitsarbeit, Werbung	0
Summe Aufwendungen	18.300

Budget: 5912

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Leistungen nach dem SGB II, SGB XII u. AsylbIG u.ä. VD 50

31110.5291420 Kosten für Datenabgleich	2.500
31110.5331000 Soziale Leistungen (HLU)	750.000
31110.5331010 Bildungs- und Teilhabepaket	5.000
31110.5452000 Erstattungen an Gemeinden nach SGB XII	500
31110.5454010 Erstattungen an DRV-Bund für Sozialhilfeabgleich	0
31140.5331000 Krankenhilfe/ Hilfen zur Gesundheit	5.000
31140.5332000 Krankenhilfe/ Hilfen zur Gesundheit stationär	1.000
31140.5454000 Erstattungen an Krankenkassen Hilfe zur Gesundheit	1.000
31150.5331000 Hilfen nach § 67 SGB XII	380.000
31150.5331010 Bestattungskosten	60.000
31150.5331020 Geldleistungen für Altenhilfe	500

31150.5331030 Hilfen zur Weiterführung des Haushaltes nach §70 SGB XII	1.000
31150.5331040 Hilfen in sonstigen Lebenslagen nach § 73 SGB XII	1.000
31160.5291220 Kosten für Gutachten zur Feststellung der Pflegebedürftigkeit	100
31160.5331000 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen nach Grundsicherungsgesetz	5.600.000
31160.5454000 Krankenhilfe	600.000
31170.5331000 Schuldnerberatung	0
31170.5331010 Überbrückungsleistungen nach dem II. Kapitel SGB XII	500
31210.5291220 Konzept zur Bestimmung der Angemessenheit der Bedarfe für Unterkunft	10.000
31210.5334000 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen nach §16a SGB II psychosoziale Betreuung	25.000
31210.5334001 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen nach §16a SGB II Schuldnerberatung	104.000
31210.5454000 Erstattung von Sachkosten an Bundesanstalt für Arbeit	1.775.000
31210.5461000 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen an Arbeitsgemeinschaften bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende	16.500.000
31210.5461010 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen an Arbeitsgemeinschaften bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende, Auszubildende	1.000
31210.5463000 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen an Arbeitsgemeinschaften bei einmaligen Leistungen an Arbeitssuchende, Darlehen	80.000
31210.5463001 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen an Arbeitsgemeinschaften bei einmaligen Leistungen an Arbeitssuchende, Erstaussstattung Wohnung	250.000
31210.5463002 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen an Arbeitsgemeinschaften bei einmaligen Leistungen an Arbeitssuchende, Erstaussstattung Bekleidung	80.000
31210.5466000 Leistungen für Bildung und Teilhabe	500.000
31300.5318010 Zuschuss für gesonderte Beratung und Betreuung nach dem Aufnahmegesetz	0
31300.5339000 Aufwendungen aus der freiwilligen Rückführung von Asylbewerber	1.000
31300.5339100 Leistungen nach dem § 3 AsylbLG	1.200.000
31300.5339101 Leistungen nach dem §3 AsylbLG Mieten für Wohnungen	900.000
31300.5339102 Leistungen nach dem §3 AsylbLG Kosten der Unterkunft	100
31300.5339103 Leistungen nach dem §3 AsylbLG Instandhaltungen von Wohnungen	100
31300.5339105 Leistungen nach dem §3 AsylbLG Ausstattung der Wohnungen mit Hausrat	100
31300.5339106 Leistungen nach dem §4 AsylbLG Krankenhilfe ambulant	350.000
31300.5339107 Leistungen nach dem §4 AsylbLG Krankenhilfe stationär	148.500
31300.5339108 Leistungen nach dem §5 AsylbLG für Arbeitsgelegenheiten	1.000
31300.5339109 Leistungen nach dem §3 AsylbLG sonstige Sachleistungen	500
31300.5339110 Leistungen nach dem §6 AsylbLG Bildung und Teilhabe	28.500
31300.5339200 Leistungen nach dem § 2 AsylbLG für geduldete Personen	280.000
31520.5271900 Sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen für die Aufgaben des Senioren - u. Behindertenbeirates	2.500
31540.5317000 Zuschuss an Betreiber für Familienunterkunft und Gemeinschaftsunterkunft Rosenhof	496.000
31551.5211000 Bauliche Unterhaltung	10.000
31551.5231000 Mieten	1.021.000
31551.5241010 Heizung	250.000
31551.5241020 Reinigung	2.000
31551.5241030 Wasser, Abwasser	120.000
31551.5241050 Entsorgung	5.000
31551.5241060 Energie	100.000
31551.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	150.000
31551.5318000 Zuschuss für Betreuung und Integration	0
31551.5318010 Zuschuss für gesonderte Beratung und Betreuung nach dem Aufnahmegesetz	120.800

31551.5431200 Post- und Fernmeldegebühren Wohnungen	25.000
31552.5211000 Bauliche Unterhaltung	1.000
31552.5231000 Mieten	10.500
31552.5241010 Heizung	2.500
31552.5241020 Reinigung	500
31552.5241030 Wasser, Abwasser	1.500
31552.5241050 Entsorgung	500
31552.5241060 Energie	1.500
31552.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.000
31552.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	400
34610.5271810 Sachkosten Bildung und Teilhabe	35.000
34610.5291220 Dolmetscherkosten	500
34610.5291401 sonstige Geschäftsausgaben, Datenverarbeitung Wohngeld	0
35170.5271830 Finanz- und Sozialplan zur Steuerung der sozialen Aufgaben	30.000
36750.5318000 Zuschuss für Fachstelle Suchtprävention	39.000
Summe Aufwendungen	32.069.100

Budget: 5913

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Jugendhilfe nach dem SGB VIII VD 51

36310.5271300 Veranstaltungen / Freizeitgestaltung	1.000
36310.5271800 Sachkosten für Projekte der Sozialarbeiter	1.300
36310.5318000 Projekt Schulsozialarbeit	0
36310.5318040 Zuschuss an freien Träger für Spielebox im Stadtpark	59.400
36310.5331610 Koordination von Suchtprävention und Konfliktbewältigung	0
36310.5331620 Projektarbeit Straßensozialarbeit	600
36310.5331630 Zuschuss an freie Träger für Streetwork	65.100
36320.5331010 Leistungen im Umgangsrecht	17.000
36320.5331620 Zuschuss an Familienzentrum	30.900
36320.5331720 Sach- und Dienstleistungen für Unterbringung Mütter oder Väter mit Kind	12.000
36320.5332000 Unterbringungskosten für Mütter oder Väter mit Kindern	650.000
36320.5332001 Berufsbeihilfen an Jugendliche	300
36320.5332010 Unterbringung von Müttern oder Vätern mit Kindern	0
Jugendberufsbeihilfen vom Arbeitsamt	
36320.5332030 Betreuungskosten für Kinder in Notsituationen	1.000
36330.5271400 Betreuung, Werbung und Schulung von Pflegestellen	7.000
36330.5331000 Soziale Gruppenarbeit	2.000
36330.5331010 Soziale Gruppenarbeit Projektarbeit freie Träger	0
36330.5331030 Erziehungsbeistand Betreuungshelfer	333.000
36330.5331040 Sozialpädagogische Familienhilfe	865.700
36330.5331050 Erziehung in der Tagesgruppe	732.000
36330.5331051 Vollzeitpflege Betreuung und Werbung von Pflegestellen	0
36330.5331600 ambulante Hilfeangebote der Eingliederungshilfen	190.000
36330.5331610 teilstationäre Hilfe Eingliederungshilfen nach § 35a SGB VII	240.000
36330.5332000 stationäre Unterbringung -Eingliederungshilfen- Erziehungsbeistand	560.000
36330.5332010 Sach- und Dienstleistungen für Eingliederungshilfen	16.000
36330.5332020 Unterbringung Vollzeitpflege	1.628.400
36330.5332021 Sach-und Dienstleistung Vollzeitpflege	118.000
36330.5332030 Unterbringungskosten für Heimerziehung	7.870.000
36330.5332031 Sach- und Dienstleistung Heimerziehung	69.000
36330.5332032 Krankenhilfe - Heimerziehung -	45.000
36330.5332033 Jugendberufsbeihilfen - Heimerziehung -	10.000
36331.5331000 ambulante Hilfen	41.800
36331.5331600 ambulante Eingliederungshilfen	0
36331.5331610 teilstationäre Eingliederungshilfen	0
36331.5332000 stationäre Unterbringung -Eingliederungshilfen- Erziehungsbeistand	0
36331.5332010 teilstationäre Hilfen	0
36331.5332020 Unterbringung Vollzeitpflege	0
36331.5332021 Sach-und Dienstleistung Vollzeitpflege	0
36331.5332030 Unterbringung Heimerziehung	100.400

36331.5332031 Sach- und Dienstleistung Heimerziehung	1.200
36331.5332032 Krankenhilfe	12.000
36340.5331000 Sachkosten für Kinder - Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen -	2.000
36340.5332000 Sach- und Dienstleistungen für junge Volljährige	12.000
36340.5332010 Erstattungen an Heime betreute Wohnformen Hilfen für junge Volljährige	572.200
36340.5332020 Unterbringung von Kindern - Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen -	300.000
36341.5332000 Sach- und Dienstleistungen junge Volljährige	500
36341.5332010 Hilfen für junge Volljährige	36.200
36341.5332020 Inobhutnahmen	51.400
36341.5332021 Sach- und Dienstleistungen für Inobhutnahmen	600
36350.5331010 Maßnahmen der Jugendgerichtshilfe	0
36350.5331011 Sozialer Trainingskurs/ Antiaggressionstraining	0
36350.5331012 Täter-Opfer-Ausgleich	0
36350.5331013 Betreuungshelfer gem. § 10 JGG	0
36350.5331020 Betreuung von Amtsmündeln / Dolmetscher - Amtspflegschaft / Vormundschaft, Beistandschaften	1.300
36350.5331600 Betreuung und Werbung von Adoptiveltern	400
36350.5331720 Sach- und Dienstleistungen	0
36350.5332000 Unterbringungskosten Mitwirkung in Verfahren nach Jugendgerichtsgesetz	0
36350.5332010 Jugendberufsbeihilfen vom Arbeitsamt (Fahrtkosten, Berufsbeihilfen, etc.)	100
36350.5431100 Bücher und Zeitschriften	0
36351.5331020 Betreuung von Amtsmündeln / Dolmetscher - Amtspflegschaft / Vormundschaft, Beistandschaften	100
36310.5271400 Öffentlichkeitsarbeit für Straßensozialarbeit	500
Summe Aufwendungen	14.657.400

Budget: 5915

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Gesundheitsdienst VD 53

12240.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Tierheim)	3.500
12240.5255100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.000
12240.5261000 Dienst- und Schutzkleidung	400
12240.5281000 Sonstige Verbrauchsmittel - Labor	1.500
12240.5291600 Gefahrenabwehr Veterinärwesen Lebensmittelüberwachung	5.000
12240.5291601 Tierseuchenprophylaxe	6.000
12240.5431001 Druckkosten Equidenpässe	0
12240.5431100 Bücher und Zeitschriften	5.300
34310.5271400 Öffentlichkeitsarbeit Betreuungsbehörde	500
34310.5431100 Bücher und Zeitschriften	500
41401.5241300 Sonstige Bewirtschaftungskosten	0
41401.5255100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	900
41401.5261000 Dienst- und Schutzkleidung Gesundheitsamt	200
41401.5271300 Präventionsveranstaltungen	1.500
41401.5271400 Aufklärungsmaterial	200
41401.5281002 Sonstige Verbrauchsmittel Gesundheitsamt	8.000
41401.5291220 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten (Psychiatrie, Pathologie etc.)	2.000
41401.5431100 Bücher und Zeitschriften	2.100
12240.5231010 Miete (ASP)	100
Summe Aufwendungen	38.700

Budget: 5916

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Bauleitplanung, Stadtentwicklung, u.ä. Denkmalpflege VD 61

51110.5271420 Messeteilnahme	1.700
------------------------------	-------

51110.5291505	Bebauungspläne Gewerbegebiete	80.800
51110.5291506	Bebauungspläne Ortsteile	15.000
51110.5291507	Flächennutzungsplan	25.000
51110.5291510	Fortschreibung Zentrenkonzept	30.000
51110.5313000	Zuweisung an Geschäftsstelle Regionale Planungsgemeinschaft	67.500
51110.5431100	Bücher und Zeitschriften	2.600
51120.5271830	Sachkosten für Projekte, Roter Faden	0
51120.5271990	Öffentlichkeitsarbeit Stadtentwicklung/ Stadttumbau	7.500
51120.5291501	Maßnahmen der Stadtentwicklung	0
51120.5291550	Stadt- und Ortsteilkonzepte Roßlau	30.000
51120.5431100	Bücher und Zeitschriften	100
51121.5291710	Kontoführungsgebühren Waldsiedlung	100
51121.5594000	Aufwendungen für Negativzinsen	1.900
51130.5255100	Unterhaltung Messgeräte	2.000
51130.5255101	Geräte zur Vermarktung	0
51130.5281000	Vermarktungsmaterial	1.300
51130.5291100	Vermessungsleistung	20.000
51130.5291110	Gebühren für Katasterauszüge	2.000
51130.5431100	Bücher und Zeitschriften	300
52310.5241031	Niederschlagswasser	2.000
52310.5431100	Bücher und Zeitschriften	100
55110.5429001	Mitgliedsbeiträge	2.700
55110.5431100	Bücher und Zeitschriften	200
Summe Aufwendungen		292.800

Budget: 5919

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Unterhaltung der Straßen; Land - und Forstwirtschaft, öffentliche Grünanlagen, Gewässerpflege Vd 66

11173.5221000	Unterhaltung der Marktplätze und Verkehrssicherung an nicht gewidmeten Flächen	6.000
11173.5241032	Wasser/Abwasser Festplatz Tiergarten	0
11173.5241062	Energie Festplatz Tiergarten	500
51110.5291504	Fortschreibung Verkehrsentwicklungsplan	31.000
51120.5221000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Roter Faden)	0
54001.5291110	Notarkosten für Baulasteintragungen	500
54001.5429001	Mitgliedsbeiträge	1.500
54001.5431100	Bücher und Zeitschriften	6.700
54100.5221000	Tragfähigkeitsmessungen und Baugrunduntersuchungen	50.000
54100.5221001	Verkehrssicherung	243.000
54100.5221003	Unterhalt Straßen	2.254.000
54100.5221004	Unterhaltung der Brücken	140.000
54100.5221006	Unterhaltung und Ausschilderung von Radwegen	89.600
54100.5221007	Unterhaltung Lichtsignalanlagen	300.000
54100.5221008	Wartung / Unterhaltung der techn. Anlage "Verkehrslage Mitteldeutschland"	2.700
54100.5221010	Unterhaltung/Verkehrssicherung umgewidmeter Verkehrsflächen	34.200
54100.5221200	Unterhaltung Gesamttouristisches Leit- und Informationssystem	25.000
54100.5221300	Unterhaltung Trinkbrunnen	5.000
54100.5231000	Mieten und Pachten	200
54100.5241020	Sonderreinigung Plätze und Treppen	27.000
54100.5241021	Schädlingsbekämpfung	5.500
54100.5241030	Wasser, Abwasser, Niederschlagswasser	1.530.000
54100.5241041	Gefahrenabwehr Straßenreinigung	30.000
54100.5241042	Winterdienst/ Straßenreinigung	200.000
54100.5241044	Gefahrenabwehr auf Straßen	5.000
54100.5241060	Energie für Pumpstation	2.000
54100.5241062	Energie für Lichtsignalanlagen	23.200
54100.5291220	Bauwerksprüfungen gemäß DIN 1076 (Brücken, Lärmschutzwände)	55.000
54100.5291221	Radverkehrskonzept	1.200
54200.5221001	Verkehrssicherung	45.700

54200.5221003	Unterhaltung Straßen	59.200
54200.5221004	Unterhaltung Brücken	11.000
54200.5241030	Wasser, Abwasser, Niederschlagswasser	28.200
54200.5241042	Winterdienst / Straßenreinigung	30.000
54200.5241062	Energie für Lichtsignalanlagen	300
54200.5291220	Bauwerksprüfungen	10.000
54300.5221001	Verkehrssicherung	40.000
54300.5221003	Unterhaltung Straßen	54.000
54300.5221004	Unterhaltung Brücken	3.000
54300.5221006	Unterhaltung Radwege	1.100
54300.5221007	Unterhaltung Lichtsignalanlagen	13.000
54300.5241030	Wasser, Abwasser, Niederschlagswasser	160.500
54300.5241041	Gefahrenabwehr Straßenreinigung	100
54300.5241042	Winterdienst / Straßenreinigung	40.000
54300.5241062	Energie für Lichtsignalanlagen	400
54400.5221001	Verkehrssicherung	80.000
54400.5221003	Unterhaltung der Straßen	514.500
54400.5221004	Unterhaltung der Brücken	190.000
54400.5221006	Unterhaltung der Radwege	16.400
54400.5221007	Unterhaltung Lichtsignalanlagen	191.300
54400.5241030	Wasser, Abwasser, Niederschlagswasser	169.500
54400.5241041	Gefahrenabwehr Straßenreinigung	1.000
54400.5241042	Winterdienst / Straßenreinigung	96.800
54400.5241062	Energie für Lichtsignalanlagen	46.200
54400.5291220	Bauwerksprüfungen	29.000
54600.5221000	Unterhaltung Parkscheinautomaten	50.000
54600.5221010	Unterhaltung Parkplätze	10.000
54600.5221020	Unterhaltung Parkplätze am Klinikum und MVZ	15.000
54600.5241020	Reinigung	3.800
54600.5291300	Gebühren für Bargeldzahlung Parkscheinautomaten	1.200
54610.5221000	Unterhaltung Parkscheinautomaten	50.000
54610.5221010	Unterhaltung Parkplätze	10.000
54610.5241020	Reinigung	3.700
54610.5291720	Transaktionskosten und Servicepauschale Handyparken	0
54700.5221000	Unterhaltung der Wartehallen	5.000
54700.5241020	Reinigung Wartehallen	25.000
54700.5455000	Erstattungen für Unterhaltung für Fahrgastunterstände an EB	25.000
Stadtpflege		
54810.5221000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	4.000
54810.5231000	Nutzungsentgelt für Inanspruchnahme bundeseigener Flächen durch Schiffsanleger	1.500
54810.5231001	Mieten Wasserfläche Schiffsanleger	700
54810.5241060	Energie	800
55110.5211100	Unterhaltung Springbrunnen	25.500
55110.5221000	Landschaftspflege und Unterhaltung touristischer Wege	49.800
55110.5221009	Unterhaltung in städtischen Kleingartenanlagen	8.000
55110.5231101	Pachten für Flächen von Privaten für Kleingärten	21.600
55110.5241031	Wasser, Abwasser für Springbrunnen	1.000
55110.5241050	Entsorgung	6.600
55110.5241061	Energie für Springbrunnen	1.700
55110.5255000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	500
55110.5281000	Verbrauchsmittel	200
55210.5221002	Ausrüstung und Wartung von Pumpstationen	10.000
55210.5221007	Grabeninstandsetzung, Gewässersanierung und Hochwasserabwehr	145.000
55210.5221009	Rekonstruktion Kleingewässer	0
55210.5221010	Sanierung Brückendurchlässe	0
55210.5241060	Energie für Pumpwerke / Grundwassererhaltungen	20.200
55210.5291200	Untersuchung der Qualität der städtischen Gewässer	500
55210.5291220	Hydrogeologische Untersuchungen der Grabensysteme und Grundwasser	20.000

55210.5291221 Projektierung	5.000
55210.5291501 Aktualisierung Regenwasserkonzeption Mildensee, Teilbereich "An der Adria"	0
55210.5291900 Grundwasserabsenkungen	9.500
55210.5313000 Mitgliedsbeiträge an Wasser- und Bodenverbände	330.000
55510.5221000 Unterhaltung Feld- und Wirtschaftswege (mit Brücken)	214.100
55510.5221007 Unterhaltung Stadtwald	46.500
55510.5221011 Waldbrandschutzmaßnahmen	1.500
55510.5221100 Unterhaltung Wald- und Forstwege	15.000
55510.5231100 Pachten	2.600
55510.5281001 Verbrauchsmittel zur Bejagung von Wild	5.000
55510.5291600 Verkehrssicherungspflicht in stadt eigenen Waldgebieten	1.000
55510.5429001 Beitrag an landwirtschaftliche Berufsgenossenschaft	4.100
55510.5441001 Schadensregulierung	5.000
57310.5211010 Bauliche Unterhaltung öffentl. Toiletten	300
57310.5241061 Energie, öffentliche Toilettenanlage Roßlau, Umlandstr.	0
54300.5291220 Bauwerksprüfungen	0
55210.5291510 Fortschreibung Oberflächen- entwässerungskonzept Ortslage Kleinkühnau	30.000
54510.5241042 Verbesserung der Ordnung und Sauberkeit in der Dessauer Innenstadt	193.600
57311.5241060 Energie	17.500
54700.5241060 Energie für Wartehallen	11.200
Summe Aufwendungen	8.308.200

Budget: 5923

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Umweltschutz VD 83

11179.5291600 allgemeine Gefahrenabwehr	600
56100.5221020 Unterhaltung von Schutzgütern gemäß BNatSchG	23.000
56100.5255004 Unterhaltungsaufwand der Messtechnik und Notwasserbrunnen	1.000
56100.5261011 Aus- und Fortbildung für Naturschutzhelfer	700
56100.5271800 Sachkosten für Naturschutz	14.400
56100.5291220 Lärmaktionsplanung und Lärmkartierung	20.000
56100.5291221 Untersuchungen von Gewässern und Tankstellen	15.500
56100.5291222 Sachverständigenkosten Abfallwirtschaft, Altlasten	35.000
56100.5291223 Landschaftsrahmenplanung und Naturschutz	10.000
56100.5291224 Sachverständigenkosten Immissionsschutz	1.000
56100.5291225 Sachverständigenkosten und Probenahme Chemikaliensicherheit	800
56100.5291600 Gefahrenabwehr, Ersatzmaßnahmen	10.000
56100.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	4.000
56100.5429001 Mitgliedsbeiträge	6.100
56100.5431100 Bücher und Zeitschriften	3.000
56100.5451000 Verwaltungskostenerstattung an das Land	100
Summe Aufwendungen	145.200

Budget: 5924

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Wirtschaftsförderung VD 80

11170.5291120 Notargebühren	300
11171.5291110 Gutachten, Notargebühren, Katasterauszüge	0
11171.5291180 Vermessung nach Grundstücksveräußerung	0
11171.5431100 Bücher und Zeitschriften	400
11171.5431310 öffentliche Bekanntmachungen Grundstücksvermarktung	5.500
57110.5271402 Tag der Wirtschaft	5.000
57110.5271404 Dessauer Immobiliengespräche	2.500
57110.5271801 Ausgaben zur Projektentwicklung (Umsetzung des Zukunftskonzeptes)	36.000
57110.5271900 Sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (Netzwerkpflege)	5.000

57110.5291220 Sachverständigenkosten, Auskünfte	3.000
57110.5291223 Standortuntersuchung Industrie -u. Gewerbegebiet Flugplatz	5.000
57110.5429001 Mitgliedsbeiträge an Verein "Europäische Metropolregion Mitteldeutschland e.V." und andere	13.000
57110.5431100 Bücher und Zeitschriften	1.600
57111.5231000 Betriebskosten für Nutzungsvereinbarung ego.-Pilot	0
57111.5231001 Raum- und Stellplatzmiete Existenzgründerbegleitung	700
57320.5316000 Zuschuss an Wirtschaftsförderungs- gesellschaft Anhalt-Bitterfeld / Dessau/ Wittenberg mbH	63.100
57320.5316010 Projektbezogener Zuschuss an Wirtschaftsförderungs- gesellschaft Anhalt-Bitterfeld / Dessau/ Wittenberg mbH	23.000
57510.5231002 Mieten für Werbeschilder Bahnhöfe Dessau und Roßlau	3.100
57510.5429002 Mitgliedsbeiträge (u.a. Tourismusverband Anhalt-Dessau-Wittenberg e.V.)	21.500
Summe Aufwendungen	188.700

Budget: 5928

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Budget der Ortschaften

11112.5271610 Repräsentationen Ortschaftsräte	3.300
11112.5318000 Zuschüsse an Vereine auf Grund von Patenschaften der Ortschaftsräte	7.200
28120.5221000 Pflege kommunaler Grünflächen in Ortschaften	0
28120.5241061 Energie für Festplatzanschluss Meinsdorf	200
28120.5271322 Heimatpflege in Ortschaften	7.200
28120.5271800 Sachkostenzuschuss für AGH-Maßnahmen u. Bundesfreiwilligendienst in den Ortschaften	0
28120.5315000 Zuschuss an EB Stadtpflege für AGH im Grünflächenbereich der Ortschaften	0
28120.5318000 Zuschüsse an Vereine in den Ortschaften	84.400
28120.5318003 Zuschüsse an Vereine Stadtbezirke	25.000
28120.5318007 Zuschuss an Sport- und Traditionsverein Meinsdorf e.V.	9.200
28120.5429001 Mitgliedsbeitrag Festzeltverein	1.400
42110.5318030 Zuschüsse an Sportvereine der Ortschaften	2.500
42410.5318030 Betriebskostenzuschüsse an Sportvereine der Ortschaften	61.100
55110.5221020 Pflege kommunaler Grünflächen in Ortschaften	9.800
55110.5315020 Zuschuss an EB Stadtpflege für AGH im Grünflächenbereich der Ortschaften	0
57310.5318000 Zuschuss an Heimatverein Sollnitz e.V. zur Unterhaltung des Objektes Alte Dorfstr. 12 Betriebskostenzuschuss	500
57510.5429001 Mitgliedsbeiträge Naturpark Fläming	3.500
Summe Aufwendungen	215.300

Budget: 5932

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Geschäftsausaufwand Rechtsamt

11146.5291000 Gebühren für Katasterauszüge	0
11146.5291220 Rechtsberatung und Gerichtskosten, Sachverständigenkosten	50.000
11146.5431100 Bücher und Zeitschriften	9.000
11146.5458000 Erstattungen an Zeugen	100
28121.5291220 Marke Bauhausstadt Dessau	1.000
28121.5291221 Sachverständigenkosten für Markenähnlichkeitsüberwachung	1.000
Summe Aufwendungen	61.100

Budget: 0001

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Budget Rodleben

21107.7832000 211071600000001.2	5.000
21107.7831000 211071600000001.4	5.000

21107.7851000 211071621500002.2	0
21107.7831000 211071621500003.2	0
28137.7832000 281371600000001.2	0
28137.7831000 281371600000001.4	0
36517.7851000 365171600000003.2	0
42416.7851000 424161621656001.2	87.000
42416.7831000 424161621656002.2	0
42427.7832000 424271621000002.2	1.000
42427.7831000 424271621000002.4	1.000
42427.7831000 424271621000002.6	1.000
42427.7831000 424271621000002.8	1.000
42427.7832000 424271621000002.10	1.000
55510.7852000 555101621000001.1	25.000
11117.7832000 111171600000001.2	0
11117.7831000 111171600000001.4	0
11117.7831000 111171600000001.5	0
11137.7831000 111371600000001.2	0
11137.7832000 111371600000001.4	5.000
11137.7831000 111371600000001.6	35.000
11137.7831000 111371600000006.2	0
12617.7831000 126171600000001.2	0
12617.7832000 126171600000001.4	0
12617.7831000 126171600000003.2	0
12617.7831000 126171600000003.7	545.000
Summe Auszahlungen	712.000

Budget: 0002

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Hard- und Software gesamte Verwaltung

25213.7832000 252131000000002.2	0
25220.7832000 252201000000001.2	0
25220.7831000 252201000000001.6	0
25220.7831000 252201000000001.8	0
27210.7831000 272101000000002.2	0
27210.7831000 272101000000002.4	0
27210.7831000 272101000000002.5	0
31110.7832000 311101000000001.1	0
34610.7831000 346101000000002.2	0
36001.7831000 360011000000001.2	0
36301.7831000 363011000000005.2	0
36500.7831000 365001000000001.2	0
41401.7831000 414011000000004.2	0
42423.7891001 424231000000001.2	0
42423.7891001 424231000000001.4	0
51110.7831000 511101000000001.2	0
51110.7832000 511101000000001.5	0
51130.7831000 511301000000001.2	0
51130.7831000 511301000000001.4	0
52100.7831000 521001000000001.2	0
52100.7831000 521001000000001.4	0
52100.7832000 521001000000001.5	0
54001.7831000 540011000000001.2	0
54001.7831000 540011000000001.4	0
56100.7831000 561001000000001.2	0
56100.7831000 561001000000001.4	0
57510.7832000 575101000000001.2	0
11110.7831000 111101000000001.2	0
11110.7831000 111101000000001.4	0
11110.7832000 111101000000001.6	0
11110.7834000 111101000000001.8	0
11111.7831000 111111000000001.2	0
11112.7832000 111121000000001.2	0

11123.7831000	111231000000002.2	0
11124.7831000	111241000000001.2	0
11124.7832000	111241000000001.4	0
11125.7831000	111251000000001.2	0
11125.7832000	111251000000001.4	0
11125.7831000	111251000000001.6	0
11125.7832000	111251000000003.2	0
11126.7832000	111261000000001.2	0
11126.7831000	111261000000001.4	0
11126.7831000	111261000000001.6	0
11126.7834000	111261000000001.8	0
11128.7831000	111281000000001.2	0
11128.7834000	111281000000001.4	0
11130.7831000	111301000000004.2	0
11130.7831000	111301000000004.4	0
11130.7834000	111301000000004.6	0
11130.7832000	111301000000004.7	0
11130.7832000	111301000000006.4	0
11130.7832000	111301000000006.6	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
11146.7831000	111461000000001.6	0
11146.7834000	111461000000001.8	0
11146.7832000	111461000000002.2	0
11160.7831000	111601000000002.2	646.900
11160.7832000	111601000000002.4	180.000
11160.7831000	111601000000002.6	0
11160.7831000	111601000000002.8	0
11160.7834000	111601000000002.12	148.500
11160.7831000	111601000000002.16	0
11170.7831000	111701000000002.2	0
11170.7831000	111701000000002.4	0
11170.7834000	111701000000002.6	0
11171.7831000	111711000000001.2	0
11172.7831000	111721000000002.2	0
12201.7831000	122011000000001.2	0
12201.7831000	122011000000001.4	0
12201.7832000	122011000000001.6	0
12202.7831000	122021000000002.2	0
12240.7831000	122401000000001.2	0
12240.7831000	122401000000001.4	0
12240.7832000	122401000000001.5	0
12250.7831000	122501000000002.2	0
12260.7831000	122601000000003.2	0
12271.7831000	122711000000003.2	0
12271.7831000	122711000000003.4	0
12271.7832000	122711000000003.6	0
12280.7831000	122801000000001.3	0
12280.7831000	122801000000001.5	0
12610.7831000	126101000000001.4	0
12610.7831000	126101000000001.8	0
12610.7832000	126101000000001.9	0
12800.7832000	128001000000001.2	0
12800.7831000	128001000000001.4	0
54001.7834000	540011000000001.5	0
Summe Auszahlungen		975.400

Budget: 0004

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Ausstattung Schulen

21600.7831000 216004000000002.2	12.000
21600.7832000 216004000000002.4	5.100
21600.7831000 216004000000002.8	0
21600.7831000 216004000000003.2	0
21600.7832000 216004000000003.4	800
21600.7831000 216004000000004.2	0
21600.7832000 216004000000004.4	500
21600.7831000 216004000000005.2	0
21600.7832000 216004000000005.4	0
21600.7831000 216004000000006.2	2.800
21600.7832000 216004000000006.4	2.000
21600.7832000 216004000000007.2	2.500
21700.7831000 217004000000002.2	6.000
21700.7832000 217004000000002.4	2.900
21700.7831000 217004000000002.6	0
21700.7831000 217004000000003.2	0
21700.7832000 217004000000003.4	1.000
21700.7831000 217004000000004.2	0
21700.7831000 217004000000005.2	0
21700.7832000 217004000000005.4	200
21700.7831000 217004000000006.2	2.500
21700.7832000 217004000000006.6	3.000
21700.7832000 217004000000007.2	1.500
21900.7832000 219004000000002.2	500
21900.7831000 219004000000002.4	4.000
21900.7832000 219004000000004.1	0
21900.7832000 219004000000005.2	0
21900.7831000 219004000000005.4	0
21900.7832000 219004000000006.2	300
21900.7832000 219004000000007.2	1.000
21900.7832000 219004000000008.2	500
21900.7832000 219004000000009.2	0
22100.7831000 221004000000002.2	7.000
22100.7832000 221004000000002.4	2.600
22100.7831000 221004000000003.2	2.000
22100.7832000 221004000000003.4	400
22100.7832000 221004000000004.2	1.000
22100.7831000 221004000000005.2	0
22100.7832000 221004000000005.4	0
22100.7831000 221004000000006.2	1.700
22100.7832000 221004000000006.4	6.800
22100.7832000 221004000000007.2	0
23110.7831000 231104000000002.2	3.600
23110.7832000 231104000000002.4	3.000
23110.7831000 231104000000003.2	0
23110.7832000 231104000000003.4	2.600
23110.7831000 231104000000004.2	0
23110.7832000 231104000000004.4	1.000
23110.7831000 231104000000005.2	0
23110.7832000 231104000000005.4	700
23110.7831000 231104000000006.2	6.000
23110.7832000 231104000000006.6	4.500
23110.7832000 231104000000009.2	0
24300.7831000 243004000000005.2	1.500
24300.7832000 243004000000005.4	1.000
24300.7831000 243004000000006.2	0
24300.7832000 243004000000006.4	0
26310.7831000 263104000000002.2	0
26310.7832000 263104000000002.4	2.000

26310.7832000 2631040000000005.2	1.100
26310.7832000 2631040000000007.2	0
26310.7831000 2631040000000010.2	3.000
26310.7832000 2631040000000010.6	2.000
27110.7831000 2711040000000002.2	0
27110.7832000 2711040000000002.4	2.000
27110.7832000 2711040000000003.2	300
27110.7831000 2711040000000003.4	0
27110.7831000 2711040000000004.2	0
27110.7832000 2711040000000004.4	1.000
27110.7832000 2711040000000005.2	0
27110.7832000 2711040000000007.2	0
27110.7832000 2711040000000008.2	0
27110.7831000 2711040000000008.4	1.300
36710.7832000 3671040000000002.2	600
36710.7831000 3671040000000002.4	0
36710.7831000 3671040000000005.2	500
36710.7832000 3671040000000005.4	3.200
36710.7832000 3671040000000007.2	0
21100.7831000 2110040000000002.2	52.300
21100.7832000 2110040000000002.4	3.400
21100.7831000 2110040000000003.2	0
21100.7832000 2110040000000003.4	2.400
21100.7832000 2110040000000004.2	1.000
21100.7831000 2110040000000005.2	1.200
21100.7832000 2110040000000005.4	1.200
21100.7831000 2110040000000005.6	0
21100.7831000 2110040000000006.2	2.000
21100.7832000 2110040000000006.4	3.900
21100.7832000 2110040000000007.2	12.700
21100.7831000 2110040000000007.3	0
Summe Auszahlungen	191.600

Budget: 0012

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Erwerb Fahrzeuge

22100.7831000 2210010000000001.2	0
24300.7831000 2430010000000002.4	0
25310.7831000 2531010000000001.2	0
35170.7831000 3517010000000001.2	0
41401.7831000 4140110000000001.2	0
42110.7831000 4211010000000001.2	0
54001.7831000 5400110000000003.2	0
56100.7831000 5610010000000002.4	0
11130.7831000 1113010000000002.2	0
11130.7831000 1113010000000002.6	0
11160.7831000 1116010000000005.1	0
11170.7831000 1117010000000003.2	0
11172.7831000 1117210000000001.2	0
12201.7831000 1220110000000002.2	0
12202.7831000 1220210000000001.2	214.700
12260.7831000 1226010000000002.4	0
Summe Auszahlungen	214.700

Budget: 0013

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Geräte und Ausrüstungen Berufsfeuerwehr, Freiwillige Feuerwehr, Rettungsdienst

12610.7831000 1261037000000001.2	403.800
12610.7831000 1261037000000002.2	81.000

12610.7832000 126103700000002.4	7.000
12610.7831000 126103700000002.16	0
12610.7831000 126103700000002.19	0
12611.7831000 126113700000001.2	22.000
12611.7832000 126113700000001.4	23.000
12700.7831000 127003700000002.2	33.000
12700.7832000 127003700000002.4	0
12700.7831000 127003700000002.6	0
12800.7831000 128003700000999.2	13.000
12800.7832000 128003700000999.4	0
12800.7831000 128003700000999.6	0
Summe Auszahlungen	582.800

Budget: 0016

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Ausstattung Sportstätten und Bäder

42411.7831000 424115200000001.2	0
42411.7832000 424115200000001.4	0
42411.7832000 424115200000001.7	0
42411.7831000 424115200000003.1	0
42411.7831000 424115200000003.2	0
42412.7831000 424125200000002.2	900
42412.7832000 424125200000002.4	0
42412.7831000 424125200000002.6	0
42413.7832000 424135200000001.2	0
42414.7832000 424145200000001.1	0
42415.7832000 424155200000001.2	0
42415.7831000 424155200000001.4	0
42420.7832000 424205200000001.2	0
42420.7832000 424205200000001.4	0
42420.7831000 424205200000001.6	0
42420.7832000 424205200000001.7	0
42420.7831000 424205200000001.8	138.000
42422.7831000 424225200000001.2	0
42422.7832000 424225200000001.4	0
42422.7831000 424225200000001.6	0
42422.7832000 424225200000001.8	2.300
42423.7832000 424235200000001.2	0
42423.7831000 424235200000001.4	0
42423.7832000 424235200000001.7	0
42412.7831000 424125200000002.7	20.000
42415.7831000 424155200000001.5	0
42422.7831000 424225200000001.12	0
Summe Auszahlungen	161.200

Budget: 0017

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Erwerb Ausstattung Zentrales Gebäudemanagement

11130.7851000 111306500000001.4	0
11130.7831000 111306500000001.6	0
11170.7851000 111706500000001.2	0
11170.7831000 111706500000001.4	9.000
11130.7831000 111306500000001.7	0
11170.7832000 111706500000001.5	0
Summe Auszahlungen	9.000

Budget: 0021

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Ersatzinvestitionen Pumpstationen

55210.7852000 552106600000002.2	50.000
55210.7852000 552106612000006.2	0

Summe Auszahlungen **50.000**

Budget: 0023

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Zuschüsse an freie Träger für Sanierungsmaßnahmen im Rahmen STARK III

36511.7818000 365115100000011.6	0
36511.7818000 365115100000011.12	97.000
36511.7818000 365115100000012.6	0
36511.7818000 365115100000012.12	0
36511.7818000 365115100000013.6	0
36511.7818000 365115100000013.12	0

Summe Auszahlungen **97.000**

Budget: 0031

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Erwerb von Grundstücken

22100.7821000 221008000000001.1	0
25310.7821000 253104109000016.1	110.000
54100.7821000 541008000000001.18	25.000
11171.7821000 111718000000001.2	0
11171.7821000 111718000000001.6	0
11171.7821000 111718000000001.10	0
11171.7821000 111718000000001.12	0
11171.7891800 111718000000001.14	0
11171.7821000 111718000000001.16	185.700

Summe Auszahlungen **320.700**

Budget: 0042

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Ausstattung Museum für Stadtgeschichte

25212.7831000 252124100000001.2	0
25212.7832000 252124100000001.4	10.000
25212.7832000 252124100000001.9	0

Summe Auszahlungen **10.000**

Budget: 0043

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Ausstattung Anhaltische Landesbücherei

27210.7832000 272104100000001.4	0
27210.7831000 272104100000001.12	0
27210.7831000 272104100000001.18	134.700

Summe Auszahlungen **134.700**

Budget: 0044

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Erwerb Gerät und Fahrzeug Geschwindigkeitsüberwachung

12202.7831000 122023200000001.2	0
12202.7831000 122023200000001.4	0
12202.7831000 122023200000001.5	0
12202.7853000 122023200000001.6	90.000

Summe Auszahlungen **90.000**

Budget: 0045

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Aufwertungsmaßnahmen Marktplatz und Ratsgasse

42421.7831000 424211000000001.2	0
42421.7832000 424211000000001.4	0

55110.7831000 551106102000001.1	40.000
55110.7851000 551106102000001.2	0
Summe Auszahlungen	40.000

Budget: 0049

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Büroausstattung

24300.7832000 243001000000001.2	0
25213.7832000 252131000000001.1	0
31300.7832000 313001000000003.2	0
31300.7831000 313001000000003.5	0
34610.7832000 346101000000001.2	0
34610.7831000 346101000000001.6	0
36301.7831000 363011000000003.2	0
36301.7832000 363011000000003.4	0
36500.7832000 365001000000003.2	0
36710.7832000 367101000000001.2	0
51130.7831000 511301000000003.2	0
51130.7832000 511301000000003.4	0
54001.7832000 540011000000002.2	0
11110.7832000 111101000000003.2	0
11110.7831000 111101000000003.4	0
11111.7832000 111111000000002.1	0
11123.7832000 111231000000001.2	0
11124.7832000 111241000000003.2	0
11125.7832000 111251000000002.2	0
11126.7832000 111261000000002.2	0
11128.7832000 111281000000003.1	0
11130.7832000 111301000000003.2	88.000
11130.7831000 111301000000003.4	15.000
11140.7832000 111401000000003.2	0
11146.7832000 111461000000003.2	0
11170.7832000 111701000000001.4	0
11170.7831000 111701000000001.8	0
11172.7832000 111721000000003.1	0
12201.7832000 122011000000004.1	0
12240.7832000 122401000000002.2	0
12250.7832000 122501000000001.2	0
12260.7832000 122601000000004.2	0
12280.7832000 122801000000002.1	0
52310.7832000 523101000000001.1	0
Summe Auszahlungen	103.000

Budget: 0056

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Ausstattung Tierpark

25310.7832000 253104100000001.6	15.000
25310.7831000 253104100000001.12	4.100
25310.7831000 253104100000001.14	34.000
25310.7831000 253104100000001.17	35.000
Summe Auszahlungen	88.100

Budget: 0058

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Ausstattung Tiefbauamt

54001.7831000 540016600000001.1	0
54001.7832000 540016600000001.2	0

55210.7832000 552106600000006.2	0
55210.7831000 552106600000006.3	1.500
55510.7831000 555106600000002.1	3.000
55510.7832000 555106600000002.2	0
55510.7831100 555106600000002.3	0
55510.7831100 555106600000002.4	0
Summe Auszahlungen	4.500

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.

Sperrvermerke im Finanzhaushalt investiv

Fahrzeuge Katastrophenschutz Feldküche

12800.0711000 Erwerb Fahrzeuge Katastrophenschutz 100.000 EUR

Realisierung der Anschaffung nur mit Fördermitteln.

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
11	Referat IT
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 Rettungs- dienst
40	Amt für Bildung und Schulentwicklung
41	Amt für Kultur
42	Referat Sportförderung
50	Amt für Soziales und Integration
51	Jugendamt
53	Gesundheitsamt / Veterinärwesen und Verbraucherschutz
61	Amt für Stadtentwicklung, Denkmalpflege und Geodienste

**verfügungsberechtigte
Dienststelle****Fachbereiche**

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 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. Budgets 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. Gesperrte 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 Budgets (gegenseitige Deckungsfähigkeit) das Gesamtvolumen des Budgets 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 01.01.2017 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.