

Vorlage

Drucksachen-Nr.:	BV/282/2023/II-20
Einreicher:	Der Oberbürgermeister
Verantwortlich für die Umsetzung:	Amt für Stadtfinanzen

Beratungsfolge	Status	Termin	Für	Gegen	Enthaltung	Bestätigung
Dienstberatung des Oberbürgermeisters	nicht öffentlich	01.11.2023				
Ortschaftsrat Streetz/Natho	öffentlich	06.11.2023				
Ausschuss für Bürgeranliegen, öffentliche Sicherheit und Umwelt	öffentlich	07.11.2023				
Jugendhilfeausschuss	öffentlich	07.11.2023				
Ortschaftsrat Kochstedt	öffentlich	07.11.2023				
Ausschuss für Finanzen, Digitalisierung und moderne Verwaltung	öffentlich	08.11.2023				
Haupt- und Personalausschuss	öffentlich	08.11.2023				
Ortschaftsrat Meinsdorf	öffentlich	09.11.2023				
Ausschuss für Wirtschaft und Tourismus	öffentlich	14.11.2023				
Ortschaftsrat Großkühnau	öffentlich	14.11.2023				
Ausschuss für Gesundheit, Bildung und Soziales	öffentlich	14.11.2023				
Ausschuss für Stadtentwicklung, Bauen, Stadtgrün und Mobilität	öffentlich	15.11.2023				
Ortschaftsrat Rodleben	öffentlich	15.11.2023				
Ausschuss für Kultur und Sport	öffentlich	15.11.2023				
Ortschaftsrat Kleinkühnau	öffentlich	16.11.2023				
Ortschaftsrat Mildensee	öffentlich	21.11.2023				
Ortschaftsrat Brambach	öffentlich	21.11.2023				
Ortschaftsrat Kleutsch	öffentlich	21.11.2023				

Ausschuss für Finanzen, Digitalisierung und moderne Verwaltung	öffentlich	22.11.2023				
Haupt- und Personalausschuss	öffentlich	22.11.2023				
Ortschaftsrat Mosigkau	öffentlich	28.11.2023				
Ortschaftsrat Waldersee	öffentlich	29.11.2023				
Ausschuss für Finanzen, Digitalisierung und moderne Verwaltung	öffentlich	29.11.2023				
Haupt- und Personalausschuss	öffentlich	29.11.2023				
Ortschaftsrat Roßlau	öffentlich	30.11.2023				
Dienstberatung des Oberbürgermeisters	nicht öffentlich	04.12.2023				
Ortschaftsrat Sollnitz	öffentlich	04.12.2023				
Ortschaftsrat Mühlstedt	öffentlich	30.11.2023				
Ausschuss für Finanzen, Digitalisierung und moderne Verwaltung	öffentlich	06.12.2023				
Haupt- und Personalausschuss	öffentlich	06.12.2023				
Stadtrat	öffentlich	13.12.2023				

Titel:

Haushaltskonsolidierungskonzept 2024 und Folgejahre

Beschluss:

Das Haushaltskonsolidierungskonzept 2024 und Folgejahre wird beschlossen.

Gesetzliche Grundlagen:	KVG LSA, KomHVO
Bereits gefasste und/oder zu ändernde Beschlüsse:	BV/343/2022/II-20
Vorliegende Gutachten und/oder Stellungnahmen:	
Hinweise zur Veröffentlichung:	

Relevanz mit Leitbild

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

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

Steuerrelevanz

Bedeutung		Bemerkung
Vorlage ist steuerrelevant	<input type="checkbox"/>	
Abstimmung mit Amt 20 erfolgt	<input type="checkbox"/>	
Vorlage ist nicht steuerrelevant	<input checked="" type="checkbox"/>	

Begründung: siehe Anlage 1

Für den Oberbürgermeister:

André Ulbrich
Beigeordneter für Finanzen, Digitalisierung und moderne Verwaltung

beschlossen im Stadtrat am:

Frank Rumpf
Stadtratsvorsitzender

Haushaltskonsolidierungskonzept 2024 und Folgejahre

1. Allgemeine Vorbemerkungen

Gemäß § 98 (3) des Kommunalverfassungsgesetzes LSA ist der Haushalt in jedem Haushaltsjahr in Planung und Rechnung der Erträge und Aufwendungen (Ergebnishaushalt) auszugleichen. Er ist ausgeglichen, wenn die Erträge die Höhe der Aufwendungen mindestens erreichen.

Kann der Haushaltsausgleich entgegen den Grundsätzen des § 98 (3) nicht erreicht werden, ist nach § 100 (3) des Kommunalverfassungsgesetzes LSA ein Haushaltskonsolidierungskonzept aufzustellen. Das Haushaltskonsolidierungskonzept dient dem Ziel, die künftige, dauernde Leistungsfähigkeit der Gemeinde zu erreichen. Der Haushaltsausgleich ist zum nächstmöglichen Zeitpunkt wiederherzustellen, spätestens jedoch im fünften Jahr, welches auf die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung folgt. Im Haushaltskonsolidierungskonzept ist der Zeitraum festzulegen, innerhalb dessen der Haushaltsausgleich wieder erreicht werden kann. Dabei sind die Maßnahmen darzustellen, durch die die in der Vermögensrechnung und im Ergebnisplan ausgewiesenen Fehlbeträge abgebaut und das Entstehen eines neuen Fehlbetrages in künftigen Jahren vermieden werden sollen.

Die dargestellten Maßnahmen sind für die Kommune grundsätzlich verbindlich. Abweichungen von diesen bindenden Festlegungen und die jährlichen Fortschreibungen des Haushaltskonsolidierungskonzeptes sind nur zulässig, wenn das Haushaltskonsolidierungsziel auf andere Weise erreicht wird oder sich die Planungsgrundlagen rechtlich oder tatsächlich ändern.

Das Haushaltskonsolidierungskonzept ist spätestens mit der Haushaltssatzung vom Stadtrat zu beschließen und der Kommunalaufsichtsbehörde mit der Haushaltssatzung vorzulegen.

Die Stadt Dessau-Roßlau legt im Jahr 2024 keinen ausgeglichenen Haushalt vor. Die Erträge reichen nicht aus, um die Aufwendungen zu kompensieren.

Die geplanten Konsolidierungsmaßnahmen sind im Haushaltskonsolidierungskonzept detailliert mit entsprechenden Terminstellungen und haushaltsmäßigen Auswirkungen darzustellen. Sie sind zu erläutern und Verantwortlichkeiten sind festzuschreiben.

Die Stadt Dessau-Roßlau ist nach § 100 (3) KVG LSA sowie im Rahmen der Konsolidierungspartnerschaft verpflichtet, den vollständigen Haushaltsausgleich zum nächstmöglichen Zeitpunkt, spätestens im fünften Jahr, das auf die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung folgt, also bis zum Jahr 2032, nachzuweisen.

Das Haushaltskonsolidierungskonzept zum Haushalt 2023 wies für den Zeitraum 2023 bis 2026 Konsolidierungsmaßnahmen in Höhe von 3.792,4 TEUR aus.

Das vorliegende Konsolidierungskonzept weist für den Zeitraum 2024 bis 2027 Konsolidierungsmaßnahmen in Höhe von 4.482,8 TEUR aus, das sind 690,4 TEUR mehr als im Vorjahr.

Alle Konsolidierungsbemühungen der Stadt Dessau-Roßlau sind darauf gerichtet, den strukturellen Haushaltsausgleich insgesamt zu erreichen. Die mittelfristige Planung zeigt auf, dass dies bis 2027 trotz Berücksichtigung der positiven Rechnungsergebnisse der Vorjahre nicht gelingt. Es verbleibt ein ungedeckter Fehlbedarf.

Alle Konsolidierungsmaßnahmen, welche die Haushaltsjahre 2024 bis 2027 betreffen, sind produktkontenkonkret in den Haushaltsplan 2024 eingearbeitet worden.

2. Struktur der Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen

Das Konsolidierungskonzept des Vorjahres ist fortgeschrieben worden. Dazu wurden die einzelnen Konsolidierungsmaßnahmen auf ihre Umsetzbarkeit überprüft und bei Bedarf geändert.

Im Bereich der Aufwendungen bringen die Haushaltskonsolidierungsvorschläge Entlastungen in Höhe von 566,6 TEUR. Der Betrag resultiert aus Einsparungen bei den Personalkosten. Bei den Sachkosten ist keine Aufwandseinsparung zu verzeichnen. Die im Rahmen des Haushaltskonsolidierungskonzeptes vorgeschlagenen Maßnahmen führen weiterhin zu Mehrerträgen von insgesamt 3.916,2 TEUR.

Die Einsparungen gliedern sich nach Jahren und Arten folgendermaßen:

Jahr	Personalkosten-Einsparung (TEUR)	Sachkosten-Einsparung (TEUR)	Ertragserhöhung (TEUR)	Summe (TEUR)
2024	156,0	0,0	1.783,5	1.939,5
2025	241,9	0,0	691,7	933,6
2026	166,9	0,0	700,0	866,9
2027	1,8	0,0	741,0	742,8
Summe	566,6	0,0	3.916,2	4.482,8

Einsparungen bei den Personalaufwendungen bis 2027 von 566,6 TEUR

Die Stellenreduzierungen laut Stellenplan wurden im fortgeschriebenen Haushaltskonsolidierungskonzept in jedem Produkt stellengenau nachgewiesen. Gegenüber dem Konzept des Vorjahres sind die Einsparungen bei den Personalaufwendungen um 32,1 TEUR geringer.

Hauptursachen dafür sind vorzeitige Realisierungen bzw. Streichungen von kw-Vermerken oder die Verlängerung der Befristung von Nachbesetzungen. Das Konsolidierungskonzept enthält auch neue Vorschläge zur Einsparung von Personalaufwendungen. Stellenveränderungen nach dem Jahr 2027 werden als Konsolidierungsvorschlag nicht mehr gezeigt, da sie im Konsolidierungszeitraum nicht wirksam werden.

Aufwandseinsparungen bei den Sachkosten bis 2027 von 0,0 TEUR

Die Aufwandseinsparungen sind wie im Vorjahr bei 0,0 TEUR. Aufwandseinsparungen können auch für die Jahre 2024 bis 2027 nicht realisiert werden.

Mehrerträge bis 2027 von 3.916,2 TEUR

Die Erhöhung der Mehrerträge zum Vorjahr in Höhe von 722,5 TEUR resultiert vor allem aus dem Konsolidierungsvorschlag zum Anhaltischen Theater. (26110)

Der Zuwendungsvertrag zwischen dem Land Sachsen-Anhalt und der Stadt Dessau-Roßlau läuft bis zum Jahr 2023. Zum Berichtszeitpunkt laufen die Verhandlungen der Stadt Dessau-Roßlau mit dem Land Sachsen-Anhalt über einen neuen Zuwendungsvertrag für die Zuwendungsperiode 2024 bis 2028.

Ziel der Stadt Dessau-Roßlau ist es dabei, ausgehend von einem Zuwendungsbedarf in 2024 von insgesamt 22 Mio. EUR, zu der bei Abschluss des aktuellen Vertrages bestehenden Zuwendungsquote von 44% (Land Sachsen-Anhalt) zu 56% (Stadt Dessau-Roßlau) zurückzufinden. Dazu muss allerdings festgestellt werden, dass dieser Konsolidierungsvorschlag finanziell risikobehaftet ist, da dessen Umsetzung nicht durch die Stadt allein möglich ist.

Weitere Ertragserhöhungen resultieren aus der Erhöhung der Unterrichtsentgelte für die Musikschule und für die Volkshochschule, der Erhöhung der Mieten im Wohnheim für Auszubildende sowie der Erhöhung der Abführung des Gewinns der IPG an den Gesellschafter

Die vollständige Umsetzung der im Rahmen des Haushaltskonsolidierungskonzeptes vorgeschlagenen Maßnahmen führt bis zum Jahr 2027 insgesamt zu einer Haushaltsentlastung von ca. 4.482,8 TEUR.

Übersicht der Haushaltskonsolidierungsbeiträge 2024 und Folgejahre

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Vorschlag	Produkt	Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	Gesamt 2024-2027	2028
2									
3	11112	11112	Reduzierung von 1 Stelle Ortschafts- und Stadtbezirksangelegenheiten	0,0				0,0	
4	11117	11117	Reduzierung von 1 Stelle Örtliche Verwaltung Rodleben	44,0				44,0	
5	11128	11128	Reduzierung von 1 Stelle Rechnungsprüfungsamt			0,0	0,0	0,0	
6	11140-3	11140	Reduzierung von 1,770 Stellen Personalmanagement			0,6	1,2	1,8	
7	11146-1	11146	Reduzierung von 1 Stelle Amt 30 Abteilung zur Regelung offener Vermögensfragen	27,0	38,7	1,7	0,6	68,0	
8	11170	11170	Reduzierung von 2 Stellen Verwaltung von städtischen Liegenschaften	32,5				32,5	
9	11172	11172	Reduzierung von 1 Stelle Technisches Gebäudemanagement		88,8			88,8	
10	12202	12202	Reduzierung von 1,530 Stellen Revierdienst SOD		19,8	28,3		48,1	
11	12240	12240	Reduzierung von 1 Stelle Veterinäraufsicht	20,1				20,1	
12	32110	25211	Reduzierung von 2 Stellen Museum für Naturkunde					0,0	
13	25213	25213	Landesbeteiligung bei künftiger Betreuung der Anhaltischen Gemäldegalerie					0,0	
14	26110	26110	Anhaltisches Theater	1.740,0	660,0	700,0	741,0	3.841,0	
15	33300-2	26310	Erhöhung der Unterrichtsentgelte der Musikschule	3,6	6,4			10,0	
16	35000-2	27110	Erhöhung der Unterrichtsentgelte der Volkshochschule	12,5				12,5	
17	27210	27210	Reduzierung von 0,697 Stellen Anhaltische Landesbücherei					0,0	
18	28133	28133	Reduzierung von 1 Stelle Krötenhof	5,7	64,7			70,4	
19	31410	31410	Reduzierung von 1 Stelle Eingliederungshilfe für behinderte Menschen		5,8	66,0		71,8	
20	34110	34110	Reduzierung von 1 Stelle im Jugendamt					0,0	
21	34510	34510	Reduzierung von 2 Stellen Leistungen für Bildung und Teilhabe (20%)					0,0	11,8
22	34610	34610	Reduzierung von 2 Stellen Wohngeld (80%)					0,0	47,2
23	36610	36610	Reduzierung von 1 Stelle Jugendclubs Ortsteile	1,6	0,2			1,8	
24	46100-1	36710	Erhöhung der Einnahmen aus Mieten Wohnheim f. Auszubildende	2,0				2,0	
25	51110	51110	Reduzierung von 0,898 Stellen Bauleitplanung	0,8	0,9			1,7	
26	51120	51120	Reduzierung von 0,770 Stellen Städtebauliche Sanierung	0,4				0,4	
27	60200	54001	Reduzierung von 2 Stellen Tiefbauamt	23,9				23,9	
28	55210	55210	Reduzierung von 1 Stelle Öffentliche Gewässer		23,0	70,3		93,3	
29	57320	57320	WBD Industriepark Dessau GmbH: Abführung des jährlichen Gewinns der IPG an den Gesellschafter.	25,4	25,3			50,7	
30	Gesamt			1.939,5	933,6	866,9	742,8	4.482,8	59,0

**Haushaltskonsolidierung Haushalt 2024
Ertragserhöhungen und Aufwandsreduzierungen**

Einsparvorschlag Nr. 11112	
Produkt: 11112	
Bezeichnung: Ortschafts- und Stadtbezirksangelegenheiten	für die Umsetzung zuständiges Amt: 07/10
<u>Einsparvorschlag:</u> Reduzierung von 1 Stelle (Beschreibung der Ziele) III: Sb Gebietsangelegenheiten/Ortschaftsrechanpassung/Städtepartnerschaft	
<u>Wirkung des Einsparvorschlages:</u> Zuordnung der Arbeitsaufgaben zu vorhandenen Organisationseinheiten	
Finanzielle Auswirkungen in:	Veränderungen in TEUR bezogen auf das Vorjahr
	2024 2025 2026 2027
Personalaufwandseinsparungen <i>bestätigte Personalaufwandseinsparungen 2023 Abweichung</i>	
Sachaufwandseinsparung <i>bestätigte Sachaufwandseinsparung 2023 Abweichung</i>	
Ertragsveränderungen <i>bestätigte Ertragsveränderung 2023 Abweichung</i>	
Konsolidierungsbeitrag <i>Abweichung zum bestätigten Haushaltskonsolidierungskonzept 2023</i>	
<u>Voraussetzungen:</u> (z. B. Beschlüsse, begleitende Maßnahmen)	
<u>Begründung der Abweichung zwischen dem bestätigten Haushaltskonsolidierungskonzept 2023 und dem vorliegenden Haushaltskonsolidierungskonzept 2024:</u> Der Vorschlag ist umgesetzt.	

Anlage zum Einsparvorschlag 11112
(UA 00110)

Produkt: 11112 Gebietsangelegenheiten
Differenzierung der Veränderungen im Bereich der Personalkosten in TEUR

SPL.Nr.	Stellen- anteil	Funktionsbezeichnung	Bes/E G	2023	2024	2025	2026	2027	2028
I: Vorschläge gemäß ehemaligem Vorschlag 0031									
Summe I	0,000	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
II: Vorschläge aus der Rödl & Partner Studie									
Summe II	0,000	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
III: neue Vorschläge									
07.0.2.000.06 (08.0.1.000.06, 08.0.0.000.11, 12.0.0.000.06; 112.000.0.08)	1,000	MA Ref 07 (Sb Gebietsänd.angel./ Ortschaftsrechanpassg./Städtepart nerschaft kw 31.12.22; ATZ 31.12.16-31.12.22; ATZ-FZ neu ab 1.1.20	A 11	2,7					
Summe III	1,000	2,7		2,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesamt	1,000	2,7		2,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

**Haushaltskonsolidierung Haushalt 2024
Ertragserhöhungen und Aufwandsreduzierungen**

Einsparvorschlag Nr. 11117	
Produkt: 11117	
Bezeichnung: Ortschaftsverwaltung Rodleben	für die Umsetzung zuständiges Amt: 09/10
<u>Einsparvorschlag:</u> Reduzierung von 1 Stelle (Beschreibung der Ziele) III: Koordinator/in Örtliche Verwaltung Rodleben (kw-Vermerk zum 31.10.27, vorzeitige Realisierung zum 30.06.2023)	
<u>Wirkung des</u> <u>Einsparvorschlages:</u> Zuordnung der Arbeitsaufgaben zu vorhandenen Organisationseinheiten	
Veränderungen in TEUR bezogen auf das Vorjahr	
Finanzielle Auswirkungen in:	2024 2025 2026 2027
Personalaufwandseinsparungen	44,0
<i>bestätigte Personalaufwandseinsparungen 2023</i>	<i>0,0</i>
<i>Abweichung</i>	<i>44,0</i>
Sachaufwandseinsparung	
<i>bestätigte Sachaufwandseinsparung 2023</i>	
<i>Abweichung</i>	
Ertragsveränderungen	
<i>bestätigte Ertragsveränderung 2023</i>	
<i>Abweichung</i>	
Konsolidierungsbeitrag	44,0
<i>Abweichung zum bestätigten</i>	<i>44,0</i>
<i>Haushaltskonsolidierungskonzept 2023</i>	<i>-12,5</i>
<u>Voraussetzungen:</u> (z. B. Beschlüsse, begleitende Maßnahmen)	
<u>Begründung der Abweichung zwischen dem bestätigten Haushaltskonsolidierungskonzept 2023 und dem vorliegenden Haushaltskonsolidierungskonzept 2024:</u> Vorzeitige Realisierung zum 30.06.2023	

Anlage zu Einsparvorschlag 11117
(UA 02016)

Produkt: 11117 Ortschaftsverwaltung Rodleben
Differenzierung der Veränderungen im Bereich der Personalkosten in TEUR

SPL.Nr.	Stellen- anteil	Funktionsbezeichnung	Bes/ EG	2023	2024	2025	2026	2027	2028
I: Vorschläge gemäß ehemaligem Vorschlag 0031									
Summe I	0,000	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
II: Vorschläge aus der Rödl & Partner Studie									
Summe II	0,000	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
III: neue Vorschläge									
09.0.0.000.02	1,000	Koordinator/in OV Rodleben kw 31.10.27, vorzeitige kw- Realisierung 30.06.2023	10	35,3	44,0				
Summe III	1,000	79,2		35,3	44,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesamt	1,000	79,2		35,3	44,0	0,0	0,0	0,0	0,0

**Haushaltskonsolidierung Haushalt 2024
Ertragserhöhungen und Aufwandsreduzierungen**

Einsparvorschlag Nr. 11128				
Produkt: 11128				
Bezeichnung: Rechnungsprüfung	für die Umsetzung zuständiges Amt: 14/10			
<u>Einsparvorschlag:</u> Reduzierung von 1 Stelle (Beschreibung der Ziele) III: Verwaltungsprüfer/in				
<u>Wirkung des Einsparvorschlages:</u> Zuordnung der Arbeitsaufgaben zu vorhandenen Organisationseinheiten				
Veränderungen in TEUR bezogen auf das Vorjahr				
Finanzielle Auswirkungen in:	2024	2025	2026	2027
Personalaufwandseinsparungen			0,0	0,0
<i>bestätigte Personalaufwandseinsparungen 2023</i>			23,3	47,6
<i>Abweichung</i>			-23,3	-47,6
Sachaufwandseinsparung				
<i>bestätigte Sachaufwandseinsparung 2023</i>				
<i>Abweichung</i>				
Ertragsveränderungen				
<i>bestätigte Ertragsveränderung 2023</i>				
<i>Abweichung</i>				
Konsolidierungsbeitrag			0,0	0,0
<i>Abweichung zum bestätigten Haushaltskonsolidierungskonzept 2023</i>			-23,3	-47,6
<u>Voraussetzungen:</u> (z. B. Beschlüsse, begleitende Maßnahmen)				
<u>Begründung der Abweichung zwischen dem bestätigten Haushaltskonsolidierungskonzept 2023 und dem vorliegenden Haushaltskonsolidierungskonzept 2024:</u> Der kw-Vermerk wurde gestrichen.				

Anlage zum Einsparvorschlag 11128

Produkt: 11128 Rechnungsprüfung
Differenzierung der Veränderungen im Bereich der Personalkosten in TEUR

SPL.Nr.	Stellen- anteil	Funktionsbezeichnung	Bes/ EG	2023	2024	2025	2026	2027	2028
I: Vorschläge gemäß ehemaligem Vorschlag 0031									
Summe I	0,000	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
II: Vorschläge aus der Rödl & Partner Studie									
Summe II	0,000	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
III: neue Vorschläge									
14.0.0.000.08	1,000	Verwaltungsprüfer/in Verw. 2 kw 31.08.2026 kw gestrichen!	09b	kein KONSO-Beitrag, da kw gestrichen					
Summe III	1,000	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesamt	1,000	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Haushaltskonsolidierung Haushalt 2024 Ertragserhöhungen und Aufwandsreduzierungen

Einsparvorschlag Nr.	11140-3			
Produkt:	11140			
Bezeichnung:	Personalmanagement	für die Umsetzung zuständiges Amt:	10	
<u>Einsparvorschlag:</u> Reduzierung von 1,770 Stellen (Beschreibung der Ziele) III: Sb Projekte/Organisation (kw-Vermerk gestrichen) III: Sb Organisation				
<u>Wirkung des</u> Einsparung von Personalaufwendungen <u>Einsparvorschlages:</u> Aufgabenreduzierung				
Veränderungen in TEUR bezogen auf das Vorjahr				
Finanzielle Auswirkungen in:	2024	2025	2026	2027
Personalaufwandseinsparungen			0,6	1,2
<i>bestätigte Personalaufwandseinsparungen 2023</i>			0,6	1,2
<i>Abweichung</i>			0,0	0,0
Sachaufwandseinsparung				
<i>bestätigte Sachaufwandseinsparung 2023</i>				
<i>Abweichung</i>				
Ertragsveränderungen				
<i>bestätigte Ertragsveränderung 2023</i>				
<i>Abweichung</i>				
Konsolidierungsbeitrag			0,6	1,2
<i>Abweichung zum bestätigten</i>				
<i>Haushaltskonsolidierungskonzept 2023</i>			0,0	0,0
<u>Voraussetzungen:</u> (z. B. Beschlüsse, begleitende Maßnahmen)				
<u>Begründung der Abweichung zwischen dem bestätigten Haushaltskonsolidierungskonzept 2023 und dem vorliegenden Haushaltskonsolidierungskonzept 2024:</u>				

Anlage zum Einsparvorschlag 11140
(UA 02100)

Produkt: 11140 Personalmanagement, Organisationsangelegenheiten
Differenzierung der Veränderungen im Bereich der Personalkosten in TEUR

SPL.Nr.	Stellen- anteil	Funktionsbezeichnung	Bes/ EG	2023	2024	2025	2026	2027	2028
I: Vorschläge gemäß ehemaligem Vorschlag 0031									
Summe I	0,000	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
II: Vorschläge aus der Rödl & Partner Studie									
Summe II	0,000	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
III: neue Vorschläge									
10.1.0.000.02	0,000	Sb Projekte/Organisation ATZ neu 1.2.15 bis 31.07.30; ATZ-FZ neu ab 1.11.22	A12	kein KONSO-Beitrag, da kw gestrichen					
10.1.1.000.05	0,770	Sb Organisation ATZ 1.12.18- 31.8.26; FP ab 16.10.22 kw 31.08.26	10	41,8			0,6	1,2	
10.1.1.000.04	1,000	Sb Organisation kw 29.02.2036	10						
Summe III	1,770	43,6		41,8	0,0	0,0	0,6	1,2	0,0
Gesamt	1,770	43,6		41,8	0,0	0,0	0,6	1,2	0,0

**Haushaltskonsolidierung Haushalt 2024
Ertragserhöhungen und Aufwandsreduzierungen**

Einsparvorschlag Nr.	11146-1			
Produkt:	11146			
Bezeichnung:	Beratung und Vertretung in Rechtsangelegenheiten sowie Versicherungen	für die Umsetzung zuständiges Amt:	30/10	
<u>Einsparvorschlag:</u> (Beschreibung der Ziele) Reduzierung von einer Stelle I: Sb Entschädigungsfragen				
<u>Wirkung des Einsparvorschlages:</u> Die Aufgaben im Bereich Kommunalverm./Amt zur Regelung offener Vermögensfragen sind erledigt/abgeschlossen.				
Finanzielle Auswirkungen in:	Veränderungen in TEUR bezogen auf das Vorjahr			
	2024	2025	2026	2027
Personalaufwandseinsparungen	27,0	38,7	1,7	0,6
<i>bestätigte Personalaufwandseinsparungen 2023</i>	24,1	34,6	1,4	0,5
<i>Abweichung</i>	2,9	4,1	0,3	0,1
Sachaufwandseinsparung				
<i>bestätigte Sachaufwandseinsparung 2023</i>				
<i>Abweichung</i>				
Ertragsveränderungen				
<i>bestätigte Ertragsveränderung 2023</i>				
<i>Abweichung</i>				
Konsolidierungsbeitrag	27,0	38,7	1,7	0,6
<i>Abweichung zum bestätigten Haushaltskonsolidierungskonzept 2023</i>	2,9	4,1	0,3	0,1
<u>Voraussetzungen:</u> (z. B. Beschlüsse, begleitende Maßnahmen)				
<u>Begründung der Abweichung zwischen dem bestätigten Haushaltskonsolidierungskonzept 2023 und dem vorliegenden Haushaltskonsolidierungskonzept 2024:</u>				

Anlage zum Einsparvorschlag 11146

(UA 03600)

**Produkt: 11146 Beratung und Vertretung in Rechtsangelegenheiten sowie Versicherung
Differenzierung der Veränderungen im Bereich der Personalkosten in TEUR**

SPL.Nr.	Stellenanteil	Funktionsbezeichnung	Bes EG	2023	2024	2025	2026	2027	2028
I: Vorschläge gemäß ehemaligem Vorschlag 0031									
30.0.0.000.08 (bisher 30.0.0.000.06 (130.200.2.13)*)	1,000	Sb Entschädigungsfragen, kw 31.03.2026; ATZ AP 01.12.22-31.07.24, FP 01.08.24- 31.03.26	9b (Ist 9a)		27,0	38,7	1,7	0,6	
Summe I	1,000			0,0	27,0	38,7	1,7	0,6	0,0
II: Vorschläge aus der Rödl & Partner Studie									
Summe II	0,000			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
III: neue Vorschläge									
Summe III	0,000			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesamt	1,000			0,0	27,0	38,7	1,7	0,6	0,0

*) Stellenreduzierung nur durch Umsetzung oder andere personalwirtschaftlichen Maßnahmen möglich

Haushaltskonsolidierung Haushalt 2024 Ertragserhöhungen und Aufwandsreduzierungen

Einsparvorschlag Nr.	11170			
Produkt:	11170			
Bezeichnung:	Verwaltung von städtischen Liegenschaften		für die Umsetzung zuständiges Amt:	65/10
<u>Einsparvorschlag:</u>				
(Beschreibung der Ziele) Reduzierung von 2 Stellen				
III: Hausmeister (kw-Vermerk 30.06.2029)				
III: Sb Innere Organisation und Vertragswesen (kw-Vermerk 31.05.2023)				
<u>Wirkung des</u>				
<u>Einsparvorschlages:</u> Aufgabenumverteilung				
Veränderungen in TEUR bezogen auf das Vorjahr				
<u>Finanzielle Auswirkungen in:</u>	2024	2025	2026	2027
Personalaufwandseinsparungen	32,5			
<i>bestätigte Personalaufwandseinsparungen 2023</i>	0,0			
<i>Abweichung</i>	32,5			
Sachaufwandseinsparung				
<i>bestätigte Sachaufwandseinsparung 2023</i>				
<i>Abweichung</i>				
Ertragsveränderungen				
<i>bestätigte Ertragsveränderung 2023</i>				
<i>Abweichung</i>				
Konsolidierungsbeitrag	32,5			
<i>Abweichung zum bestätigten</i>	32,5			
<i>Haushaltskonsolidierungskonzept 2023</i>				
<u>Voraussetzungen:</u>				
(z. B. Beschlüsse, begleitende Maßnahmen)				
<u>Begründung der Abweichung zwischen dem bestätigten Haushaltskonsolidierungskonzept 2023 und dem vorliegenden Haushaltskonsolidierungskonzept 2024:</u>				
Neuer Vorschlag.				

Anlage zum Einsparvorschlag 11170

(UA 03500)

Produkt: 11170 Verwaltung von städtischen Liegenschaften
Differenzierung der Veränderungen im Bereich der Personalkosten in TEUR

SPL.Nr.	Stellen- anteil	Funktionsbezeichnung	Bes EG	2023	2024	2025	2026	2027	2028
I: Vorschläge gemäß ehemaligem Vorschlag 0031									
Summe I	0,000	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
II: Vorschläge aus der Rödl & Partner Studie									
Summe II	0,000	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
III: neue Vorschläge									
65.1.0.000.09 (65.3.1.000.06, verl. v. 65.0.0.000.05)	1,000	Sb Datenerfassung	5		aufgabenbezogener kw-Vermerk				
65.1.0.000.15 (kw- verl. v. 65.1.0.000.06)	1,000	Sb Innere Organisation und Vertragswesen, kw 31.05.23	9b	39,3	32,5				
65.2.0.001.06	1,000	Hausmeister kw 30.11.22; kw neu 30.06.29	2						
Summe III	3,000	71,8		39,3	32,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesamt	3,000	71,8		39,3	32,5	0,0	0,0	0,0	0,0

**Haushaltskonsolidierung Haushalt 2024
Ertragserhöhungen und Aufwandsreduzierungen**

Einsparvorschlag Nr.	11172			
Produkt:	11172			
Bezeichnung:	Technisches Gebäudemanagement	für die Umsetzung zuständiges Amt:	65/10	
<u>Einsparvorschlag:</u> (Beschreibung der Ziele) Reduzierung von einer Stelle I: Sb Investbau (befristete Nachbesetzung bis 31.12.24)				
<u>Wirkung des Einsparvorschlages:</u> Aufgabenreduzierung im Stadtumbau Aufgabenumverteilung				
Finanzielle Auswirkungen in:	Veränderungen in TEUR bezogen auf das Vorjahr			
	2024	2025	2026	2027
Personalaufwandseinsparungen <i>bestätigte Personalaufwandseinsparungen 2023</i> <i>Abweichung</i>		88,8 <i>0,0</i> <i>88,8</i>		
Sachaufwandseinsparung <i>bestätigte Sachaufwandseinsparung 2023</i> <i>Abweichung</i>				
Ertragsveränderungen <i>bestätigte Ertragsveränderung 2023</i> <i>Abweichung</i>				
Konsolidierungsbeitrag <i>Abweichung zum bestätigten</i> <i>Haushaltskonsolidierungskonzept 2023</i>		88,8 <i>88,8</i>		
<u>Voraussetzungen:</u> (z. B. Beschlüsse, begleitende Maßnahmen)				
<u>Begründung der Abweichung zwischen dem bestätigten Haushaltskonsolidierungskonzept 2023 und dem vorliegenden Haushaltskonsolidierungskonzept 2024:</u> Die Befristung der Nachbesetzung wurde bis zum 31.12.2024 verlängert.				

Anlage zum Einsparvorschlag 11172

(UA 60100)

Produkt: 11172 Technisches Gebäudemanagement
Differenzierung der Veränderungen im Bereich der Personalkosten in TEUR

SPL.Nr.	Stellen- anteil	Funktionsbezeichnung	Bes/ EG	2023	2024	2025	2026	2027	2028
I: Vorschläge gemäß ehemaligem Vorschlag 0031									
65.3.1.000.09 (65.3.1.000.11, 65.1.1.000.02, 665.100.1.03)	1,000	(Sb Investbau ATZ 01.12.09-31.05.16; ATZ-FZ ab 16.03.13;) befr. Nachbesetzung 65.3.1.000.09 Sb Bau/Projektsteuerung- STARK III (65.1.1.000.09) Befristung bis 31.12.21; Verlängerung Befristung bis 31.12.22; <i>Verlängerung Befristung bis</i> <i>31.12.23; Verlängerung Befristung bis 31.12.24</i>	10			88,8			
Summe I	1,000	88,8		0,0	0,0	88,8	0,0	0,0	0,0
II: Vorschläge aus der Rödl & Partner Studie									
Summe II	0,000	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
III: neue Vorschläge									
65.3.1.000.08	1,000	Sb Bau/Projektsteuerung kw 30.04.2036	10						
Summe III	1,000	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesamt	2,000	88,8		0,0	0,0	88,8	0,0	0,0	0,0

Haushaltskonsolidierung Haushalt 2024 Ertragserhöhungen und Aufwandsreduzierungen

Einsparvorschlag Nr.	12202			
Produkt:	12202			
Bezeichnung:	Feststellung und Ahndung von Ordnungswidrigkeiten		für die Umsetzung zuständiges Amt	32/10
<u>Einsparvorschlag:</u> Reduzierung von 1,530 Stellen (Beschreibung der Ziele)				
<div style="display: flex; justify-content: space-between;"> III: Revierdienst SOD 0,770 kw (kw-Vermerk zum 31.07.25) </div> <div style="display: flex; justify-content: space-between;"> III: Revierdienst SOD 0,760 kw (kw-Vermerk zum 31.01.22) </div>				
<u>Wirkung des Einsparvorschlages:</u>				
Veränderungen in TEUR bezogen auf das Vorjahr				
<u>Finanzielle Auswirkungen in:</u>	2024	2025	2026	2027
Personalaufwandseinsparungen		19,8	28,3	
<i>bestätigte Personalaufwandseinsparungen 2023</i>		17,2	24,6	
<i>Abweichung</i>		2,6	3,7	
Sachaufwandseinsparung				
<i>bestätigte Sachaufwandseinsparung 2023</i>				
<i>Abweichung</i>				
Ertragsveränderungen				
<i>bestätigte Ertragsveränderung 2023</i>				
<i>Abweichung</i>				
Konsolidierungsbeitrag		19,8	28,3	
<i>Abweichung zum bestätigten Haushaltskonsolidierungskonzept 2023</i>		2,6	3,7	
<u>Voraussetzungen:</u> (z. B. Beschlüsse, begleitende Maßnahmen)				
<u>Begründung der Abweichung zwischen dem bestätigten Haushaltskonsolidierungskonzept 2023 und dem vorliegenden Haushaltskonsolidierungskonzept 2024:</u>				

Anlage zum Einsparvorschlag 12202

(UA 11130)

Produkt: 12202 Feststellung und Ahndung von Ordnungswidrigkeiten
Differenzierung der Veränderungen im Bereich der Personalkosten in TEUR

SPL.Nr.	Stellen- anteil	Funktionsbezeichnung	Bes/EG	2023	2024	2025	2026	2027	2028
I: Vorschläge gemäß ehemaligem Vorschlag 0031									
Summe I	0,000	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
II: Vorschläge aus der Rödl & Partner Studie									
Summe II	0,000	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
III: neue Vorschläge									
32.2.1.003.08	0,770	Revierdienst SOD 0,77-kw 31.07.25	7			19,8	28,3		
32.2.1.003.09	0,760	Revierdienst SOD 0,76-kw 31.01.24; kw neu 31.01.22	7	3,0					
Summe III	1,530	51,1		3,0	0,0	19,8	28,3	0,0	0,0
Gesamt	1,530	51,1		3,0	0,0	19,8	28,3	0,0	0,0

0,760 VbE für 2022

0,77 VbE ab 2023

**Haushaltskonsolidierung Haushalt 2024
Ertragserhöhungen und Aufwandsreduzierungen**

Einsparvorschlag Nr.	12240			
Produkt:	12240			
Bezeichnung:	Veterinäraufsicht, Überwachung von Lebens- und Futtermitteln	für die Umsetzung zuständiges Amt	53/10	
<u>Einsparvorschlag:</u> Reduzierung von einer Stelle (Beschreibung der Ziele) <div style="display: flex; justify-content: space-between;"> III: Sb Futtermittelüberwachung (kw-Vermerk zum 31.05.24, vorgezogen auf den 31.03.2023) </div>				
<u>Wirkung des Einsparvorschlages:</u> 				
Finanzielle Auswirkungen in:	Veränderungen in TEUR bezogen auf das Vorjahr			
	2024	2025	2026	2027
Personalaufwandseinsparungen	20,1	0,0		
<i>bestätigte Personalaufwandseinsparungen 2023</i>	39,3	28,6		
<i>Abweichung</i>	-19,2	-28,6		
Sachaufwandseinsparung				
<i>bestätigte Sachaufwandseinsparung 2023</i>				
<i>Abweichung</i>				
Ertragsveränderungen				
<i>bestätigte Ertragsveränderung 2023</i>				
<i>Abweichung</i>				
Konsolidierungsbeitrag	20,1	0,0		
<i>Abweichung zum bestätigten Haushaltskonsolidierungskonzept 2023</i>	-19,2	-28,6		
<u>Voraussetzungen:</u> (z. B. Beschlüsse, begleitende Maßnahmen)				
<u>Begründung der Abweichung zwischen dem bestätigten Haushaltskonsolidierungskonzept 2023 und dem vorliegenden Haushaltskonsolidierungskonzept 2024:</u> Der kw-Vermerk wurde auf den 31.03.2023 vorgezogen.				

Anlage zum Einsparvorschlag 12240

Produkt: 12240 Veterinäraufsicht, Überwachung von Lebens- und Futtermitteln
Differenzierung der Veränderungen im Bereich der Personalkosten in TEUR

SPL.Nr.	Stellen- anteil	Funktionsbezeichnung	Bes/EG	2023	2024	2025	2026	2027	2028
I: Vorschläge gemäß ehemaligem Vorschlag 0031									
Summe I	0,000	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
II: Vorschläge aus der Rödl & Partner Studie									
Summe II	0,000	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
III: neue Vorschläge									
53.2.0.000.07	1,000	Sb Futtermittelüberwachung kw 31.05.24, vorgezogener kw 31.03.23	9c (9b)	45,3	20,1				
Summe III	1,000	65,4		45,3	20,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesamt	1,000	65,4		45,3	20,1	0,0	0,0	0,0	0,0

Haushaltskonsolidierung Haushalt 2024 Ertragserhöhungen und Aufwandsreduzierungen

Einsparvorschlag Nr.	25213			
Produkt:	25213			
Bezeichnung:	Anhaltische Gemäldegalerie / Georgium	für die Umsetzung zuständiges Amt:	41	
<u>Einsparvorschlag:</u> Die Verwaltung wird beauftragt mit dem Land Verhandlungen mit dem Ziel aufzunehmen, eine dauerhafte Landesbeteiligung bei der künftigen Betreuung der Anhaltischen Gemäldegalerie und des Georgiums zu sichern.				
(Beschreibung der Ziele) Nach der Sanierung des Schlosses Georgium erfolgt die Wiedereröffnung der Anhaltischen Gemäldegalerie. Dabei plant die Stadt die Präsentation der größten Sammlung Alter Meister im Land Sachsen Anhalt ihrer Bedeutung entsprechend in einem größeren Umfang als bisher. Dafür wurden zusätzliche Aufwendungen geplant. Die Umsetzung dieses Schrittes ist aber nur mit finanzieller Beteiligung durch das Land möglich.				
<u>Wirkung des Einsparvorschlages:</u> Entlastung von Aufwendungen				
Veränderungen in TEUR bezogen auf das Vorjahr				
Finanzielle Auswirkungen in:	2024	2025	2026	2027
Personalaufwandseinsparungen <i>bestätigte Personalaufwandseinsparungen 2024 Abweichung</i>				
Sachaufwandseinsparung <i>bestätigte Sachaufwandseinsparung 2023 Abweichung</i>				
Ertragsveränderungen <i>bestätigte Ertragsveränderung 2023 Abweichung</i>				
Konsolidierungsbeitrag <i>Abweichung zum bestätigten Haushaltskonsolidierungskonzept 2023</i>				
<u>Voraussetzungen:</u> (z. B. Beschlüsse, begleitende Maßnahmen)				Stadtratsbeschluss
<u>Begründung der Abweichung zwischen dem bestätigten Haushaltskonsolidierungskonzept 2023 und dem vorliegenden Haushaltskonsolidierungskonzept 2024:</u> Der Verhandlungsauftrag mit dem Land zur Unterstützung bei der künftigen Betreuung wird weitergeführt. Allerdings ist derzeit ein konkreter Finanzierungsbeitrag nicht fixierbar.				

Haushaltskonsolidierung Haushalt 2024 Ertragserhöhungen und Aufwandsreduzierungen

Einsparvorschlag Nr.					
Produkt:		26110			
Bezeichnung:			für die Umsetzung zuständiges Amt:		
Anhaltisches Theater			IV/EB ATD		
<u>Einsparvorschlag:</u> Der aktuelle Zuwendungsvertrag endet am 31.12.2023					
(Beschreibung der Ziele)					
Ziel der Stadt Dessau-Roßlau bei der Verhandlung des neuen Theatervertrages ist es, zu der bei Abschluss des aktuellen Vertrages bestehenden Zuwendungsquote von 44% (Land Sachsen-Anhalt) zu 56% (Stadt Dessau-Roßlau) zurückzufinden. Zudem wurden im letzten Trägergespräch die Anhebung der Dynamisierung auf insgesamt 6% (jeweils hälftig getragen von Stadt und Land) sowie die Ausweitung der Dynamisierung auf 100% der Gesamtzwendungen besprochen, um in Zukunft auch die immer weiter steigenden Sachkosten zu berücksichtigen.					
Angaben in TEUR	2023	2024	2025	2026	2027
Gesamtzuschuss	20.927	22.000	23.320	24.719	26.202
davon:					
Stadt	13.067	12.400	13.060	13.759	14.501
Land	7.860	9.600	10.260	10.960	11.701
Anteil Stadt	62,44%	56,36%	56,00%	55,66%	55,34%
<u>Wirkung des</u>					
<u>Einsparvorschlages:</u> Anhebung der Landesbeteiligung					
Veränderungen in TEUR bezogen auf das Vorjahr					
Finanzielle Auswirkungen in:		2024	2025	2026	2027
Personalaufwandseinsparungen					
<i>bestätigte Personalaufwandseinsparungen 2023</i>					
<i>Abweichung</i>					
Sachaufwandseinsparung					
<i>bestätigte Sachaufwandseinsparung 2023</i>					
<i>Abweichung</i>					
Ertragsveränderungen		1.740,0	660,0	700,0	741,0
<i>bestätigte Ertragsveränderung 2023</i>		2.383,0	346,0	381,0	0,0
<i>Abweichung</i>		-643,0	314,0	319,0	741,0
Konsolidierungsbeitrag		1.740,0	660,0	700,0	741,0
<i>Abweichung zum bestätigten</i>		-643,0	314,0	319,0	741,0
<i>Haushaltskonsolidierungskonzept 2023</i>					
<u>Voraussetzungen:</u>					
(z. B. Beschlüsse, begleitende Maßnahmen)					
Neuabschluss des Zuwendungsvertrages mit dem Land ab dem Jahr 2024.					
<u>Begründung der Abweichung zwischen dem bestätigten Haushaltskonsolidierungskonzept 2023 und dem vorliegenden Haushaltskonsolidierungskonzept 2024:</u>					
Die Verhandlungen zum Neuabschluss des Zuwendungsvertrages mit dem Land sind noch nicht abgeschlossen, die bisherige Ertragssteigerung wird zunächst beibehalten. Nach dem aktuellen Verhandlungsstand des Theatervertrages würde sich über den Vertragszeitraum eine Zuwendung des Landes in Höhe von 49.775.280 EUR ergeben. Das sind 5.232.620 EUR weniger, als erwartet. Diese sind dann von der Stadt zu finanzieren. Die Abweichungen betragen 2024 535 TEUR, 2025 720 TEUR, 2026 921 TEUR und 2027 1.315 TEUR.					

Haushaltskonsolidierung Haushalt 2024 Ertragserhöhungen und Aufwandsreduzierungen

Einsparvorschlag Nr. Produkt:	33300 - 2 26310	Maßnahmenkatalog Rödl & Partner: Nr. 19		
Bezeichnung:	Musikschule	für die Umsetzung zuständiges Amt:		40
<u>Einsparvorschlag:</u> (Beschreibung der Ziele)		Erhöhung der Unterrichtsentgelte der Musikschule und Angleichung an den Landesdurchschnitt Sachsen-Anhalt.		
<u>Wirkung des</u> <u>Einsparvorschlages:</u>		Erhöhung der Teilnehmergebühren Produktkonto: 26310.4321000		
Finanzielle Auswirkungen in:	Veränderungen in TEUR bezogen auf das Vorjahr			
	2024	2025	2026	2027
Personalaufwandseinsparungen <i>bestätigte Personalaufwandseinsparungen 2023</i> <i>Abweichung</i>				
Sachaufwandseinsparung <i>bestätigte Sachaufwandseinsparung 2023</i> <i>Abweichung</i>				
Ertragsveränderungen <i>bestätigte Ertragsveränderung 2023</i> <i>Abweichung</i>	3,6 6,4 -2,8	6,4 0,0 6,4		
Konsolidierungsbeitrag <i>Abweichung zum bestätigten</i> <i>Haushaltskonsolidierungskonzept 2023</i>	3,6 -2,8	6,4 6,4		
<u>Voraussetzungen:</u> (z. B. Beschlüsse, begleitende Maßnahmen)	Beschluss zur Änderung der Kostensatzung der Musikschule durch den Stadtrat			
<u>Begründung der Abweichung zwischen dem bestätigten Haushaltskonsolidierungskonzept 2023 und dem vorliegenden Haushaltskonsolidierungskonzept 2024:</u> Die geplante Erhöhung ab dem Schuljahr 2023/2024 kann aufgrund von Personalmangel infolge fehlender, zeitnaher Stellenbesetzung nicht umgesetzt werden. Zur Änderung der Kostensatzung und Erstellung einer Kalkulation sind Zuarbeiten der Musikschulleitung zwingend erforderlich. Diese Stelle war von Oktober 2022 bis Februar 2023 nicht besetzt. Die zusätzlichen Aufgaben konnte auch nicht der Haushaltsbereich des Amtes 40 auffangen, da dort eine Stelle seit November 2021 fehlte und erst im April 2023 besetzt wurde. Somit wird eine Erhöhung in das Schuljahr 2024/2025 verschoben.				

Haushaltskonsolidierung Haushalt 2024 Ertragserhöhungen und Aufwandsreduzierungen

Einsparvorschlag Nr. Produkt:	35000 - 2 27110	Maßnahmenkatalog Rödl & Partner: Nr. 20		
Bezeichnung:	Volkshochschule	für die Umsetzung zuständiges Amt: 40		
<u>Einsparvorschlag:</u> (Beschreibung der Ziele)	Erhöhung der Unterrichtsentgelte der Volkshochschule			
	Teilabschluss vorl. RE 2022: - 364.334,07 EUR Teilabschluss Plan 2023: - 417.800,00 EUR Teilabschluss Plan 2024: - 583.100,00 EUR			
<u>Wirkung des</u> <u>Einsparvorschlages:</u>	Erhöhung der Teilnehmergebühren Produktkonto: 27110.4321000			
Finanzielle Auswirkungen in:	Veränderungen in TEUR bezogen auf das Vorjahr			
	2024	2025	2026	2027
Personalaufwandseinsparungen <i>bestätigte Personalaufwandseinsparungen 2023</i> <i>Abweichung</i>				
Sachaufwandseinsparung <i>bestätigte Sachaufwandseinsparung 2023</i> <i>Abweichung</i>				
Ertragsveränderungen <i>bestätigte Ertragsveränderung 2023</i> <i>Abweichung</i>	12,5 12,5 0,0			
Konsolidierungsbeitrag <i>Abweichung zum bestätigten</i> <i>Haushaltskonsolidierungskonzept 2023</i>	12,5 0,0			
<u>Voraussetzungen:</u> (z. B. Beschlüsse, begleitende Maßnahmen)	Beschluss zur Änderung der Kostensatzung der Volkshochschule durch den Stadtrat.			
<u>Begründung der Abweichung zwischen dem bestätigten Haushaltskonsolidierungskonzept 2023 und dem vorliegenden Haushaltskonsolidierungskonzept 2024:</u>				
Eine Erhöhung der Teilnehmergebühren wurde erarbeitet und die notwendigen Beschlussvorlagen befinden sich zur Abstimmung in den politischen Gremien. Eine Umsetzung der Erhöhung und somit die Umsetzung des Haushaltskonsolidierungskonzeptes ist ab September 2023 realistisch. Voraussetzung für dieses Planungsziel ist die gleichbleibende Nachfrage.				

Haushaltskonsolidierung Haushalt 2024 Ertragserhöhungen und Aufwandsreduzierungen

Einsparvorschlag Nr.	27210			
Produkt:	27210			
Bezeichnung: Anhaltische Landesbücherei		für die Umsetzung zuständiges Amt	41/10	
<u>Einsparvorschlag:</u> (Beschreibung der Ziele) Reduzierung einer Stelle (0,697 VbE)				
I: Bibliotheksassistentin (kw 31.12.2022)				
<u>Wirkung des Einsparvorschlages:</u> Aufgabenumverteilung				
Finanzielle Auswirkungen in:	Veränderungen in TEUR bezogen auf das Vorjahr			
	2024	2025	2026	2027
Personalaufwandseinsparungen <i>bestätigte Personalaufwandseinsparungen 2023 Abweichung</i>				
Sachaufwandseinsparung <i>bestätigte Sachaufwandseinsparung 2023 Abweichung</i>				
Ertragsveränderungen <i>bestätigte Ertragsveränderung 2023 Abweichung</i>				
Konsolidierungsbeitrag <i>Abweichung zum bestätigten Haushaltskonsolidierungskonzept 2023</i>				
<u>Voraussetzungen:</u> (z. B. Beschlüsse, begleitende Maßnahmen)				
<u>Begründung der Abweichung zwischen dem bestätigten Haushaltskonsolidierungskonzept 2023 und dem vorliegenden Haushaltskonsolidierungskonzept 2024:</u> Der Vorschlag ist umgesetzt.				

Produkt: 27210

Anhaltische Landesbücherei

Differenzierung der Veränderungen im Bereich der Personalkosten in TEUR

SPL.Nr.	Stellen- anteil	Funktionsbezeichnung	Bes/ EG	2023	2024	2025	2026	2027	2028
I: Vorschläge gemäß ehemaligem Vorschlag 0031									
41.0.0.303.10 (41.0.0.603.10; 141.941.5.04)	0,697	Bibl.ass. kw 31.07.2030; kw neu 31.12.22	7	32,2					
Summe I	0,697	32,2		32,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
II: Vorschläge aus der Rödl & Partner Studie									
Summe II	0,000	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
III: neue Vorschläge									
Summe III	0,000	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesamt	0,697	32,2		32,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Haushaltskonsolidierung Haushalt 2024 Ertragserhöhungen und Aufwandsreduzierungen

Einsparvorschlag Nr.	28133		
Produkt:	28133		
Bezeichnung:	Jugend-, Kultur- und Seniorenfreizeitzentrum Krötenhof	für die Umsetzung zuständiges Amt	41 / 10
<u>Einsparvorschlag:</u> (Beschreibung der Ziele)			
Reduzierung von 1 Stelle I: MA Kulturpädagogik			
<u>Wirkung des Einsparvorschlages:</u>			
Finanzielle Auswirkungen in:	Veränderungen in TEUR bezogen auf das Vorjahr		
	2024	2025	2026
			2027
Personalaufwandseinsparungen	5,7	64,7	
<i>bestätigte Personalaufwandseinsparungen 2023</i>	5,6	62,9	
<i>Abweichung</i>	0,1	1,8	
Sachaufwandseinsparung			
<i>bestätigte Sachaufwandseinsparung 2023</i>			
<i>Abweichung</i>			
Ertragsveränderungen			
<i>bestätigte Ertragsveränderung 2023</i>			
<i>Abweichung</i>			
Konsolidierungsbeitrag	5,7	64,7	
<i>Abweichung zum bestätigten Haushaltskonsolidierungskonzept 2023</i>	0,1	1,8	
<u>Voraussetzungen:</u> (z. B. Beschlüsse, begleitende Maßnahmen)			
Anpassung Stellenplan			
<u>Begründung der Abweichung zwischen dem bestätigten Haushaltskonsolidierungskonzept 2023 und dem vorliegenden Haushaltskonsolidierungskonzept 2024:</u>			

Produkt: 28133 Jugend-, Kultur- und Seniorenfreizeitzentrum Krötenhof
Differenzierung der Veränderungen im Bereich der Personalkosten in TEUR

SPL.Nr.	Stellen- anteil	Funktionsbezeichnung	Bes/ EG	2023	2024	2025	2026	2027	2028
I: Vorschläge gemäß ehemaligem Vorschlag 0031									
41.0.0.100.06 (alt: 41.0.0.100.11, 41.0.0.400.10; 141.931.0.11)	1,000	MA Kulturpädagogik (alt:MA Hauswirtschaft/Betreuung (Ist 1,0) 0,713-kw 31.03.2035; neu 1,0-kw 30.11.24 (RAG)	S8b (Ist 9b)		5,7	64,7			
Summe I	1,000	70,4		0,0	5,7	64,7	0,0	0,0	0,0
II: Vorschläge aus der Rödl & Partner Studie									
Summe II	0,000	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
III: neue Vorschläge									
Summe III	0,000	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesamt	1,000	70,4		0,0	5,7	64,7	0,0	0,0	0,0

**Haushaltskonsolidierung Haushalt 2024
Ertragserhöhungen und Aufwandsreduzierungen**

Einsparvorschlag Nr.	31410			
Produkt:	31410			
Bezeichnung:	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	für die Umsetzung zuständiges Amt:	50 / 10	
<u>Einsparvorschlag:</u> Reduzierung von 1 Stelle (Beschreibung der Ziele) III: Sb Eingliederungshilfe				
<u>Wirkung des</u> <u>Einsparvorschlages:</u> Aufgabenumverteilung				
Veränderungen in TEUR bezogen auf das Vorjahr				
Finanzielle Auswirkungen in:	2024	2025	2026	2027
Personalaufwandseinsparungen		5,8	66,0	
<i>bestätigte Personalaufwandseinsparungen 2023</i>		0,0	0,0	
<i>Abweichung</i>		5,8	66,0	
Sachaufwandseinsparung				
<i>bestätigte Sachaufwandseinsparung 2023</i>				
<i>Abweichung</i>				
Ertragsveränderungen				
<i>bestätigte Ertragsveränderung 2023</i>				
<i>Abweichung</i>				
Konsolidierungsbeitrag		5,8	66,0	
<i>Abweichung zum bestätigten Haushaltskonsolidierungskonzept 2023</i>		5,8	66,0	
<u>Voraussetzungen:</u> (z. B. Beschlüsse, begleitende Maßnahmen)				
<u>Begründung der Abweichung zwischen dem bestätigten Haushaltskonsolidierungskonzept 2023 und dem vorliegenden Haushaltskonsolidierungskonzept 2024:</u> Neuer Vorschlag.				

Anlage zum Einsparvorschlag 31410

Produkt: 31410 Eingliederungshilfen nach SGB IX
(bis 31.12.19 Pr. 31130 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen)
Differenzierung der Veränderungen im Bereich der Personalkosten in TEUR

SPL.Nr.	Stellen- anteil	Funktionsbezeichnung	Bes/ EG	2023	2024	2025	2026	2027	2028
I: Vorschläge gemäß ehemaligem Vorschlag 0031									
Summe I	0,000	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
II: Vorschläge aus der Rödl & Partner Studie									
Summe II	0,000	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
III: neue Vorschläge									
50.2.2.000.03	1,000	Sb Eingliederungshilfe kw 30.11.25	9a			5,8	66,0		
Summe III	1,000	5,8		0,0	0,0	5,8	66,0	0,0	0,0
Gesamt	1,000	5,8		0,0	0,0	5,8	66,0	0,0	0,0

Haushaltskonsolidierung Haushalt 2024 Ertragserhöhungen und Aufwandsreduzierungen

Einsparvorschlag Nr.	34510			
Produkt:	34510			
Bezeichnung:	Hilfe zum Lebensunterhalt/ Leistungen für Bildung und Teilhabe	für die Umsetzung zuständ. Amt:	50/10	
<u>Einsparvorschlag:</u> (Beschreibung der Ziele)				
Reduzierung von 1 Stelle				
III: Sb Wohngeld, BuT (20%) (kw-Vermerk zum 29.02.2028)				
<u>Wirkung des</u> <u>Einsparvorschlages:</u> Umverteilung der Arbeitsaufgaben				
Veränderungen in TEUR bezogen auf das Vorjahr				
Finanzielle Auswirkungen in:	2028	2029	2030	2031
Personalaufwandseinsparungen	11,8			
<i>bestätigte Personalaufwandseinsparungen 2023</i>	0,0			
<i>Abweichung</i>	11,8			
Sachaufwandseinsparung				
<i>bestätigte Sachaufwandseinsparung 2023</i>				
<i>Abweichung</i>				
Ertragsveränderungen				
<i>bestätigte Ertragsveränderung 2023</i>				
<i>Abweichung</i>				
Konsolidierungsbeitrag	11,8			
<i>Abweichung zum bestätigten Haushaltskonsolidierungskonzept 2023</i>	11,8			
<u>Voraussetzungen:</u> (z. B. Beschlüsse, begleitende Maßnahmen)				
<u>Begründung der Abweichung zwischen dem bestätigten Haushaltskonsolidierungskonzept 2023 und dem vorliegenden Haushaltskonsolidierungskonzept 2024:</u> Neuer Vorschlag.				

Anlage zum Einsparvorschlag 34510

Produkt: 34510 **Hilfe zum Lebensunterhalt, Leistungen für Bildung u. Teilhabe**
Differenzierung der Veränderungen im Bereich der Personalkosten in TEUR

SPL.Nr.	Stellen- anteil	Funktionsbezeichnung	Bes/EG	2023	2024	2025	2026	2027	2028
I: Vorschläge gemäß ehemaligem Vorschlag 0031									
Summe I	0,000	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
II: Vorschläge aus der Rödl & Partner Studie									
Summe II	0,000	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
III: neue Vorschläge									
50.1.0.000.05	1,000	Sb Wohngeld, BuT kw 31.08.23 (20 %) kw- gestrichen	9a						
50.1.0.000.07	1,000	Sb Wohngeld, BuT kw 29.02.28 (20 %)	9a						11,8
Summe III	1,000	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	11,8
Gesamt	1,000	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	11,8

Haushaltskonsolidierung Haushalt 2024 Ertragserhöhungen und Aufwandsreduzierungen

Einsparvorschlag Nr.	34610			
Produkt:	34610			
Bezeichnung: Wohngeld	für die Umsetzung zuständ. Amt: 50/10			
<u>Einsparvorschlag:</u> (Beschreibung der Ziele) Reduzierung von 1 Stelle III: Sb Wohngeld, BuT (80%) (kw-Vermerk zum 29.02.2028)				
<u>Wirkung des</u> <u>Einsparvorschlages:</u> Umverteilung der Arbeitsaufgaben				
Veränderungen in TEUR bezogen auf das Vorjahr				
Finanzielle Auswirkungen in:	2028	2029	2030	2031
Personalaufwandseinsparungen	47,2			
<i>bestätigte Personalaufwandseinsparungen 2023</i>	0,0			
<i>Abweichung</i>	47,2			
Sachaufwandseinsparung				
<i>bestätigte Sachaufwandseinsparung 2023</i>				
<i>Abweichung</i>				
Ertragsveränderungen				
<i>bestätigte Ertragsveränderung 2023</i>				
<i>Abweichung</i>				
Konsolidierungsbeitrag	47,2			
<i>Abweichung zum bestätigten</i>				
<i>Haushaltskonsolidierungskonzept 2023</i>	47,2			
<u>Voraussetzungen:</u> (z. B. Beschlüsse, begleitende Maßnahmen)				
<u>Begründung der Abweichung zwischen dem bestätigten Haushaltskonsolidierungskonzept 2023 und dem vorliegenden Haushaltskonsolidierungskonzept 2024:</u> Neuer Vorschlag.				

Anlage zum Einsparvorschlag 34610

Produkt: 34610 Wohngeld
Differenzierung der Veränderungen im Bereich der Personalkosten in TEUR

SPL.Nr.	Stellen- anteil	Funktionsbezeichnung	Bes/EG	2023	2024	2025	2026	2027	2028
I: Vorschläge gemäß ehemaligem Vorschlag 0031									
Summe I	0,000	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
II: Vorschläge aus der Rödl & Partner Studie									
Summe II	0,000	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
III: neue Vorschläge									
50.1.0.000.05	1,000	Sb Wohngeld, BuT kw 31.08.23 (80 %) kw- gestrichen	9a						
50.1.0.000.07	1,000	Sb Wohngeld, BuT kw 29.02.28 (80 %)	9a						47,2
Summe III	1,000	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	47,2
Gesamt	1,000	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	47,2

Haushaltskonsolidierung Haushalt 2024 Ertragserhöhungen und Aufwandsreduzierungen

Einsparvorschlag Nr.	36610			
Produkt:	36610			
Bezeichnung: Jugendclubs Ortsteile	für die Umsetzung	zuständ. Amt: 51/10		
<u>Einsparvorschlag:</u> (Beschreibung der Ziele)				
Reduzierung von 1 Stelle				
III: kulturpädagogische MA				
<u>Wirkung des</u> <u>Einsparvorschlages:</u> Umverteilung der Arbeitsaufgaben				
Veränderungen in TEUR bezogen auf das Vorjahr				
Finanzielle Auswirkungen in:	2024	2025	2026	2027
Personalaufwandseinsparungen	1,6	0,2		
<i>bestätigte Personalaufwandseinsparungen 2023</i>	1,6	0,2		
<i>Abweichung</i>	0,0	0,0		
Sachaufwandseinsparung				
<i>bestätigte Sachaufwandseinsparung 2023</i>				
<i>Abweichung</i>				
Ertragsveränderungen				
<i>bestätigte Ertragsveränderung 2023</i>				
<i>Abweichung</i>				
Konsolidierungsbeitrag	1,6	0,2		
<i>Abweichung zum bestätigten</i>				
<i>Haushaltskonsolidierungskonzept 2023</i>	0,0	0,0		
<u>Voraussetzungen:</u> (z. B. Beschlüsse, begleitende Maßnahmen)				
<u>Begründung der Abweichung zwischen dem bestätigten Haushaltskonsolidierungskonzept 2023 und dem vorliegenden Haushaltskonsolidierungskonzept 2024:</u>				

Anlage zum Einsparvorschlag 36610

Produkt : 36610 Jugendclubs Ortsteile
Differenzierung der Veränderungen im Bereich der Personalkosten in TEUR

SPL.Nr.	Stellen- anteil	Funktionsbezeichnung	Bes/E G	2023	2024	2025	2026	2027	2028
I: Vorschläge gemäß ehemaligem Vorschlag 0031									
Summe I	0,000	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
II: Vorschläge aus der Rödl & Partner Studie									
Summe II	0,000	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
III: neue Vorschläge									
51.3.0.001.11	1,000	kulturpad. MA ATZ 1.12.16- 31.1.24; ATZ-FZ ab 1.7.20; kw 31.01.24	S8b		1,6	0,2			
Summe III	1,000			0,0	1,6	0,2	0,0	0,0	0,0
Gesamt	1,000	0,0		0,0	1,6	0,2	0,0	0,0	0,0

**Haushaltskonsolidierung Haushalt 2024
Ertragserhöhungen und Aufwandsreduzierungen**

Einsparvorschlag Nr.	46100-1			
Produkt:	36710			
Bezeichnung:	Wohnheim für Auszubildende	für die Umsetzung zuständiges Amt:		40
Einsparvorschlag: Erhöhung der Einnahmen aus Mieten (Beschreibung der Ziele)				
Wirkung des Einsparvorschlages: Erhöhung der Mieteinnahmen und Anpassung aller 3 Jahre Produktkonto: 36710.4411000				
Veränderungen in TEUR bezogen auf das Vorjahr				
Finanzielle Auswirkungen in:	2024	2025	2026	2027
Personalaufwandseinsparungen <i>bestätigte Personalaufwandseinsparungen 2023</i> <i>Abweichung</i>				
Sachaufwandseinsparung <i>bestätigte Sachaufwandseinsparung 2023</i> <i>Abweichung</i>				
Ertragsveränderungen <i>bestätigte Ertragsveränderung 2023</i> <i>Abweichung</i>	2,0 2,0 0,0			
Konsolidierungsbeitrag <i>Abweichung zum bestätigten</i> <i>Haushaltskonsolidierungskonzept 2023</i>	2,0 0,0			
Voraussetzungen: (z. B. Beschlüsse, begleitende Maßnahmen) Beschlussfassung OB-Beratung				
Begründung der Abweichung zwischen dem bestätigten Haushaltskonsolidierungskonzept 2023 und dem vorliegenden Haushaltskonsolidierungskonzept 2024: Die Mieterhöhung wird zum Schuljahr 2023/2024 umgesetzt. Das Haushaltskonsolidierungskonzept wird umgesetzt. Voraussetzung für dieses Planungsziel ist die gleichbleibende Nachfrage.				

**Haushaltskonsolidierung Haushalt 2024
Ertragserhöhungen und Aufwandsreduzierungen**

Einsparvorschlag Nr.	51110			
Produkt:	51110			
Bezeichnung:	Bauleitplanung sowie Leistungen der Stadtentwicklung	für die Umsetzung zuständiges Amt	61/10	
<u>Einsparvorschlag:</u> (Beschreibung der Ziele) Reduzierung von 0,898 Stellen III: Sb Haushalt/Verträge				
<u>Wirkung des</u> Aufgabenumverteilung <u>Einsparvorschlages:</u>				
Finanzielle Auswirkungen in:	Veränderungen in TEUR bezogen auf das Vorjahr			
	2024	2025	2026	2027
Personalaufwandseinsparungen	0,8	0,9		
<i>bestätigte Personalaufwandseinsparungen 2023</i>	<i>0,8</i>	<i>0,9</i>		
<i>Abweichung</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>		
Sachaufwandseinsparung				
<i>bestätigte Sachaufwandseinsparung 2023</i>				
<i>Abweichung</i>				
Ertragsveränderungen				
<i>bestätigte Ertragsveränderung 2023</i>				
<i>Abweichung</i>				
Konsolidierungsbeitrag	0,8	0,9		
<i>Abweichung zum bestätigten Haushaltskonsolidierungskonzept 2023</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>		
<u>Voraussetzungen:</u> (z. B. Beschlüsse, begleitende Maßnahmen)				
<u>Begründung der Abweichung zwischen dem bestätigten Haushaltskonsolidierungskonzept 2023 und dem vorliegenden Haushaltskonsolidierungskonzept 2024:</u>				

Anlage zum Einsparvorschlag 51110

(UA 61000)

**Produkt: 51110 Bauleitplanung sowie Maßn. der Stadtentwicklung
Differenzierung der Veränderungen im Bereich der Personalkosten in TEUR**

SPL.Nr.	Stellen- anteil	Funktionsbezeichnung	Bes/E G	2023	2024	2025	2026	2027	2028
I: Vorschläge gemäß ehemaligem Vorschlag 0031									
Summe I	0,000	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
II: Vorschläge aus der Rödl & Partner Studie									
Summe II	0,000	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
III: neue Vorschläge									
61.2.3.000.05	0,898	Sb verwendungsnachweise kw 30.06.25 (RAG); kw neu 31.12.19; Verlagerung kw auf 61.2.3.000.05 Sb Haushalt/Verträge und ATZ-Ende 30.6.24; ATZ-FZ ab 1.10.21	8		0,8	0,9			
Summe III	0,898	1,7		0,0	0,8	0,9	0,0	0,0	0,0
Gesamt	0,898	1,7		0,0	0,8	0,9	0,0	0,0	0,0

**Haushaltskonsolidierung Haushalt 2024
Ertragserhöhungen und Aufwandsreduzierungen**

Einsparvorschlag Nr.	51120			
Produkt:	51120			
Bezeichnung:	Städtebauliche Sanierung und Entwicklung, Städtebauliche Sonderprogramme	für die Umsetzung zuständiges Amt	61/10	
<u>Einsparvorschlag:</u> (Beschreibung der Ziele) Reduzierung von 0,770 Stellen III: Sb Stadtsanierung				
<u>Wirkung des</u> Aufgabenumverteilung <u>Einsparvorschlages:</u>				
Finanzielle Auswirkungen in:	Veränderungen in TEUR bezogen auf das Vorjahr			
	2024	2025	2026	2027
Personalaufwandseinsparungen <i>bestätigte Personalaufwandseinsparungen 2023</i> <i>Abweichung</i>	0,4 0,4 0,0			
Sachaufwandseinsparung <i>bestätigte Sachaufwandseinsparung 2023</i> <i>Abweichung</i>				
Ertragsveränderungen <i>bestätigte Ertragsveränderung 2023</i> <i>Abweichung</i>				
Konsolidierungsbeitrag <i>Abweichung zum bestätigten</i> <i>Haushaltskonsolidierungskonzept 2023</i>	0,4 0,0			
<u>Voraussetzungen:</u> (z. B. Beschlüsse, begleitende Maßnahmen)				
<u>Begründung der Abweichung zwischen dem bestätigten Haushaltskonsolidierungskonzept 2023 und dem vorliegenden Haushaltskonsolidierungskonzept 2024:</u>				

Anlage zum Einsparvorschlag 51120
(UA 61500)

Produkt: 51120 Städtebauliche Sanierung und Entwicklung, Sonderprogramme
Differenzierung der Veränderungen im Bereich der Personalkosten in TEUR

SPL.Nr.	Stellen- anteil	Funktionsbezeichnung	Bes/EG	2023	2024	2025	2026	2027	2028
I: Vorschläge gemäß ehemaligem Vorschlag 0031									
Summe I	0,000	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
II: Vorschläge aus der Rödl & Partner Studie									
Summe II	0,000	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
III: neue Vorschläge									
61.2.2.000.08 (61.2.1.000.03)	0,770	Sb Stadtsanierung ATZ 1.8.15- 31.3.23; ATZ-FZ ab 1.6.19	10	1,2	0,4				
Summe III	0,770	1,6		1,2	0,4	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesamt	0,770	1,6		1,2	0,4	0,0	0,0	0,0	0,0

Haushaltskonsolidierung Haushalt 2024 Ertragserhöhungen und Aufwandsreduzierungen

Einsparvorschlag Nr. 60200				
Produkt: 54001				
Bezeichnung: Tiefbauamt	für die Umsetzung zuständiges Amt 66/10			
<u>Einsparvorschlag:</u> (Beschreibung der Ziele) Reduzierung von 2 Stellen				
III: Sb Straßenbestandsverzeichnis	(kw-Vermerk 31.07.2024, vorz. Realisierung: 31.07.2022)			
III: Bauleiter Straßenbau	(kw-Vermerk 31.08.2026 vorz. Realisierung: 30.04.2023)			
<u>Wirkung des</u> Aufgabenumverteilung				
<u>Einsparvorschlages:</u> Aufgabe des Facharchivs und Übergabe an das Stadtarchiv längere Bearbeitungszeiten für Bürgereingaben und Zuarbeiten an Ortschaftsräte				
Veränderungen in TEUR bezogen auf das Vorjahr				
Finanzielle Auswirkungen in:	2024	2025	2026	2027
Personalaufwandseinsparungen	23,9			
<i>bestätigte Personalaufwandseinsparungen 2023</i>	<i>24,0</i>			
<i>Abweichung</i>	<i>-0,1</i>			
Sachaufwandseinsparung				
<i>bestätigte Sachaufwandseinsparung 2023</i>				
<i>Abweichung</i>				
Ertragsveränderungen				
<i>bestätigte Ertragsveränderung 2023</i>				
<i>Abweichung</i>				
Konsolidierungsbeitrag	23,9			
<i>Abweichung zum bestätigten</i>	<i>-0,1</i>			
<i>Haushaltskonsolidierungskonzept 2023</i>				
<u>Voraussetzungen:</u> (z. B. Beschlüsse, begleitende Maßnahmen)				
<u>Begründung der Abweichung zwischen dem bestätigten Haushaltskonsolidierungskonzept 2023 und dem vorliegenden Haushaltskonsolidierungskonzept 2024:</u> Der Vorschlag ist umgesetzt.				

Produkt: 54001 Tiefbauamt
Differenzierung der Veränderungen im Bereich der Personalkosten in TEUR

SPL.Nr.	Stellen- anteil	Funktionsbezeichnung	Bes/ EG	2023	2024	2025	2026	2027	2028
I: Vorschläge gemäß ehemaligem Vorschlag 0031									
Summe I	0,000	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
II: Vorschläge aus der Rödl & Partner Studie									
Summe II	0,000	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
III: neue Vorschläge									
66.1.3.000.03	1,000	Sb Straßenbestandsverzeichnis kw 31.07.24; vorz. kw-Realis. zum 31.7.22	8	32,1					
66.2.6.000.02	1,000	Bauleiter Straßenbau kw 31.08.26; vorz. kw-Realis. zum 30.04.23	10	47,0	23,9				
Summe III	2,000	103,0		79,1	23,9	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesamt	2,000	103,0		79,1	23,9	0,0	0,0	0,0	0,0

**Haushaltskonsolidierung Haushalt 2024
Ertragserhöhungen und Aufwandsreduzierungen**

Einsparvorschlag Nr.	55210			
Produkt:	55210			
Bezeichnung:	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Hochwasserschutz	für die Umsetzung zuständiges Amt	66/10	
<u>Einsparvorschlag:</u> (Beschreibung der Ziele) Reduzierung von 1 Stelle III: Sb Gewässertechnik, Pumpwerke (kw-Vermerk 30.09.2025)				
<u>Wirkung des Einsparvorschlages:</u> Aufgabenumverteilung				
Finanzielle Auswirkungen in:	Veränderungen in TEUR bezogen auf das Vorjahr			
	2024	2025	2026	2027
Personalaufwandseinsparungen <i>bestätigte Personalaufwandseinsparungen 2023</i> <i>Abweichung</i>		23,0 18,0 5,0	70,3 55,0 15,3	
Sachaufwandseinsparung <i>bestätigte Sachaufwandseinsparung 2023</i> <i>Abweichung</i>				
Ertragsveränderungen <i>bestätigte Ertragsveränderung 2023</i> <i>Abweichung</i>				
Konsolidierungsbeitrag <i>Abweichung zum bestätigten</i> <i>Haushaltskonsolidierungskonzept 2023</i>		23,0 5,0	70,3 15,3	
<u>Voraussetzungen:</u> (z. B. Beschlüsse, begleitende Maßnahmen)				
<u>Begründung der Abweichung zwischen dem bestätigten Haushaltskonsolidierungskonzept 2023 und dem vorliegenden Haushaltskonsolidierungskonzept 2024:</u>				

Anlage zum Einsparvorschlag 55210

(UA 69100)

Produkt: 55210 Öffentl. Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Hochwasserschutz
Differenzierung der Veränderungen im Bereich der Personalkosten in TEUR

SPL.Nr.	Stellen- anteil	Funktionsbezeichnung	Bes/E G	2022	2023	2024	2025	2026	2027
I: Vorschläge gemäß ehemaligem Vorschlag 0031									
Summe I	0,000	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
II: Vorschläge aus der Rödl & Partner Studie									
Summe II	0,000	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
III: neue Vorschläge									
66.0.1.000.02 (66.3.0.000.02, verl. v. 66.3.1.000.01, 666.400.0.03)	1,000	Sb Gewässertechnik Pumpwerke (verl. v. 1. Sb Wasserbau Unterh. Landw. Kleingärten 0,5-kw 31.12.18) neu 1,0-kw 30.09.25	10				23,0	70,3	
Summe III	1,000	93,3		0,0	0,0	0,0	23,0	70,3	0,0
Gesamt	1,000	93,3		0,0	0,0	0,0	23,0	70,3	0,0

Haushaltskonsolidierung Haushalt 2024 Ertragserhöhungen und Aufwandsreduzierungen

Einsparvorschlag Nr.	57320																														
Produkt:	57320																														
Bezeichnung:	Sonstige wirtschaftliche Unternehmen	für die Umsetzung zuständiges Amt:	20																												
<u>Einsparvorschlag:</u> (Beschreibung der Ziele)	<p>WBD-Industriepark Dessau GmbH (IPG)</p> <p>Abführung des jährlichen Gewinns der IPG an den Gesellschafter.</p> <p>Ab dem Jahr 2024 soll zusätzlich das Delta aus der Mietzahlung der Stadt an die WBD und der Höhe der Mietzahlung des Konzessionärs der Rettungswache an die Stadt durch die Abführung des Ergebnisses aus dem Projekt Rettungswache ausgeglichen werden.</p>																														
<u>Wirkung des Einsparvorschlages:</u>	<p>Verbesserung der Ertragssituation des Ergebnisplans (Produktkonto 57320.4651002)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 10%;"></th> <th style="width: 20%;">Gewinnaus- schüttung lt. Wirtschaftsplan</th> <th style="width: 20%;">zusätzlicher Gewinn aus Projekt</th> <th style="width: 20%;">Konsolidierungs- beitrag</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2022</td> <td style="text-align: center;">50,0</td> <td></td> <td style="text-align: center;">50,0</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td style="text-align: center;">50,0</td> <td></td> <td style="text-align: center;">0,0</td> </tr> <tr> <td>2024</td> <td style="text-align: center;">50,0</td> <td style="text-align: center;">25,4</td> <td style="text-align: center;">25,4</td> </tr> <tr> <td>2025</td> <td style="text-align: center;">50,0</td> <td style="text-align: center;">50,7</td> <td style="text-align: center;">25,3</td> </tr> <tr> <td>2026</td> <td style="text-align: center;">50,0</td> <td style="text-align: center;">50,7</td> <td style="text-align: center;">0,0</td> </tr> <tr> <td>2027</td> <td style="text-align: center;">50,0</td> <td style="text-align: center;">50,7</td> <td style="text-align: center;">0,0</td> </tr> </tbody> </table>				Gewinnaus- schüttung lt. Wirtschaftsplan	zusätzlicher Gewinn aus Projekt	Konsolidierungs- beitrag	2022	50,0		50,0	2023	50,0		0,0	2024	50,0	25,4	25,4	2025	50,0	50,7	25,3	2026	50,0	50,7	0,0	2027	50,0	50,7	0,0
	Gewinnaus- schüttung lt. Wirtschaftsplan	zusätzlicher Gewinn aus Projekt	Konsolidierungs- beitrag																												
2022	50,0		50,0																												
2023	50,0		0,0																												
2024	50,0	25,4	25,4																												
2025	50,0	50,7	25,3																												
2026	50,0	50,7	0,0																												
2027	50,0	50,7	0,0																												
Finanzielle Auswirkungen in:	Veränderungen in TEUR bezogen auf das Vorjahr																														
	2024	2025	2026	2027																											
Personalaufwandseinsparungen <i>bestätigte Personalaufwandseinsparungen 2023</i> <i>Abweichung</i>																															
Sachaufwandseinsparung <i>bestätigte Sachaufwandseinsparung 2023</i> <i>Abweichung</i>																															
Ertragsveränderungen <i>bestätigte Ertragsveränderung 2023</i> <i>Abweichung</i>	25,4 25,4 0,0	25,3 25,3 0,0																													
Konsolidierungsbeitrag <i>Abweichung zum bestätigten</i> <i>Haushaltskonsolidierungskonzept 2023</i>	25,4 0,0	25,3 0,0																													
<u>Voraussetzungen:</u> (z. B. Beschlüsse, begleitende Maßnahmen)	<p>Beschluss der Gesellschafterversammlung</p> <p>Aktuelle Ermittlung der Höhe der Ausschüttung anhand des aktuellen Wirtschaftsplanes</p>																														
<u>Begründung der Abweichung zwischen dem bestätigten Haushaltskonsolidierungskonzept 2023 und dem vorliegenden Haushaltskonsolidierungskonzept 2024:</u>	<p>Der Vorschlag war Bestandteil der Untersuchung der Eigengesellschaften / Eigenbetriebe. Ab dem Jahr 2022 ist eine jährliche Gewinnausschüttung in Höhe von 50 TEUR geplant.</p>																														