



Bitterfeld-Wolfen

**Haushaltsanalyse
zum Buchungstichtag
18. August 2023**

	Seite
Inhaltsverzeichnis	1
Abkürzungsverzeichnis	2
<u>Vorwort</u>	
Grundsätzliches zur Berichterstattung	3
<u>1. Zusammenfassende Feststellungen</u>	
1.1. Ergebnisrechnung zum 18.08.2023	4-5
1.2. Finanzrechnung zum 18.08.2023	6-7
1.3. Liquiditätsbetrachtung für das Haushaltsjahr 2023	8
1.4. Liquiditätsverlauf im Haushaltsjahr 2023	9
1.5. Entwicklung der Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten	10
<u>2. Haushaltsabweichungen</u>	
2.1. Haushaltsüberschreitungen - allgemein	11
2.2. Haushaltsüberschreitungen zum 18.08.2023	11
<u>3. Teilergebnisrechnung auf Budgetebene</u>	
3.1. Inanspruchnahme der verbindlich festgelegten Budgetrahmen	12
3.2. Budgetergebnisse, Planvergleich	12
3.3. Erläuterungen zu Budgetergebnissen (BG 90)	13-14
<u>4. Erfüllung des Investitionshaushaltes</u>	
4.1. Abrechnung des Investitionshaushaltes zum 18.08.2023	15
4.2. Berücksichtigung aus dem Vorjahr übertragener Auszahlungsermächtigungen	16
4.3. Stand der Abarbeitung des Investitionshaushaltes	16
4.4. Nettoinvestitionen	16

Anlagen

- A-1 Umsetzung der Investitionsmaßnahmen zum 18. August 2023
- A-2 Entwicklung der maßgebenden Einwohnerzahl der Stadt Bitterfeld-Wolfen
- A-3 Analyse der offenen Posten zum 30. Juni 2023
- A-4 Kennzahlen 2023

Abkürzungsverzeichnis

Abs.	Absatz
AfA	Absetzung für Abnutzung / Abschreibung
allg.	allgemein
ao.	außerordentlich
AO	Abgabenordnung
BA	Bauabschnitt
Bg.	Budget
BgA	Betrieb gewerblicher Art
BGA	Betriebs- und Geschäftsausstattung
BK	Betriebskosten
bzw.	beziehungsweise
ca.	circa
d. h.	das heißt
Dz.	Deckungszähler
Einw.	Einwohner
Erg. / v. Erg.	Ergebnis / voraussichtliches Ergebnis
EWB	Einzelwertberichtigung
FAG LSA	Finanzausgleichsgesetz des Landes Sachsen-Anhalt
ff.	fortfolgende
gem.	gemäß
GFRG	Gemeindefinanzreformgesetz
GmbH	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
ha	Hektar
HH- / HE	Haushalts- / Haushaltsermächtigung(en)
i. V. m.	in Verbindung mit
ILB / ILV	Interne Leistungsbeziehungen / Interne Leistungsverrechnung
KdU	Kosten der Unterkunft
KiFöG LSA	Kinderförderungsgesetz des Landes Sachsen-Anhalt
KomHVO LSA	Kommunalhaushaltsverordnung des Landes Sachsen-Anhalt
KOWISA	Kommunalwirtschaft Sachsen-Anhalt GmbH & Co. KG
KP	Kaufpreis
KVG LSA	Kommunalverfassungsgesetz des Landes Sachsen-Anhalt
lfd. Nr.	laufende Nummer
lt.	laut
T / Mio. / Mrd. €	Tausend / Million / Milliarde Euro
ö.-r. / p.-r.	öffentlich-rechtlich(e) / privat-rechtlich(e)
ordentl.	ordentlich(es)
OT	Ortsteil
Pkt.	Punkt
P+R	Parken und Reisen (auch englisch Park and Ride)
SGSA	Städte- und Gemeindebund Sachsen-Anhalt
SK / SKG / USK	Sachkonto / Sachkontengruppe / Unterkonto
sonst.	sonstige(s)
u. ä.	und ähnliche(s)
v. H.	vom Hundert
VJ	Vorjahr(e)
VO	Verordnung
z. B., z. T., z. Z.	zum Beispiel, zum Teil, zur Zeit

Bericht über den Vollzug des Haushaltes 2023 der Stadt Bitterfeld-Wolfen

Vorwort

Grundsätzliches zur Berichterstattung

Zum Buchungsstichtag 18. August 2023 wurde eine Haushaltsanalyse durchgeführt, um den Stand der Erfüllung des Haushaltsplanes insbesondere unter der Maßgabe einer gemäß § 98 Abs. 4 Kommunalverfassungsgesetz des Landes Sachsen-Anhalt stets gesicherten Zahlungsfähigkeit der Stadt Bitterfeld-Wolfen zu dokumentieren. Sie gibt damit bereits heute in der Vorausschau auf das Jahresende 2023 und unter dem Vorbehalt einer möglichen Planerfüllung einen Ausblick auf den voraussichtlichen Jahresabschluss 2023. Die getroffenen Feststellungen wurden in dem nachfolgenden Bericht zusammengestellt.

Gemäß § 26 Abs. 1 Kommunalhaushaltsverordnung ist der Stadtrat mehrmals jährlich über den Stand des Haushaltsvollzugs und über die Erreichung der Finanz- und Leistungsziele zu unterrichten. Nach dieser Maßgabe erfolgten bereits zu den Buchungsstichtagen 29. März und 19. Mai 2023 auf der Grundlage ausführlicher Haushaltsanalysen Berichterstattungen über den Vollzug des Haushaltes 2023 der Stadt Bitterfeld-Wolfen. Die Berichterstattung umfasst jeweils Angaben zur Ergebnis- und Finanzrechnung, es wird Auskunft über den Liquiditätsstatus gegeben und die städtische Investitionstätigkeit abgerechnet. Die bisherige Realisierung wird dem Haushaltsansatz gegenübergestellt und der Anteil der Haushalts-erfüllung bestimmt. Zugleich wird ein Ausblick auf die erwartete weitere Haushalts-entwicklung gegeben, werden Angaben über die Budgetausschöpfungen gemacht sowie über die Zielerreichung für ausgewählte Produkt- und Leistungskennziffern.

Als Grundlage für die Kennzahlenbestimmung wird im Rahmen der Haushaltsanalyse die folgende Datenbasis herangezogen:

- für die Haushaltsansätze 2023 die Haushaltssatzung 2023 der Stadt Bitterfeld-Wolfen (*) gemäß dem Stadtratsbeschluss Nr. 131-2022 nebst dem Haushaltskonsolidierungskonzept für 2023 und Folgejahre gemäß dem Stadtratsbeschluss Nr. 130-2022 jeweils vom 25. Januar 2023
- und für die Angaben zur Haushaltsrealisierung das bis zum Analysestichtag erzielte Rechnungsergebnis 2023, im Einzelfall auch das entsprechende Kassenaufkommen.
- Aus dem Verhältnis der (bisherigen) Realisierung zum jeweiligen Haushaltsansatz 2023 bestimmt sich der prozentuale Anteil der Haushaltserfüllung.
- Der Vergleich zum Vorjahr wird unter Zugrundelegung des vorläufigen Jahresabschlusses gemäß der Haushaltsanalyse zum 31. Dezember 2022 geführt.

Die Haushaltsschwerpunkte werden grundsätzlich erläutert. In der Berichterstattung wird auf wichtige Ereignisse innerhalb der Ausführungsphase des Haushaltsplanes eingegangen. Sich abzeichnende Trends werden dargestellt. Zugleich wird frühzeitig auf eventuelle Risiken, insbesondere für den plangemäßen Haushaltsvollzug, für die stete Aufgabenerfüllung und für die zu sichernde Zahlungsfähigkeit hingewiesen.

(*) Die Rechtswirksamkeit der Haushaltssatzung entstand nach ihrer öffentlichen Bekanntmachung im Amtsblatt BWA 4-23 vom 24.03.2023. Damit endete die Phase der vorläufigen Haushaltsführung nach § 104 KVG LSA.

1. Zusammenfassende Feststellungen

1.1. Ergebnisrechnung zum 18. August 2023

Die beiden Seiten des Haushaltes (Mittelherkunft und Mittelverwendung) müssen stets miteinander im Einklang stehen. Das heißt, sowohl in der Planung als auch im Ergebnis ist ein Haushaltsausgleich zu gewährleisten, um die gemäß § 98 Absatz 1 KVG LSA geforderte stetige Erfüllung der städtischen Aufgaben sicherstellen zu können.

Entsprechend der Planvorausschau aus dem Vorjahr, wonach für das Jahr 2023 ein zu erwartender Jahresüberschuss in Höhe von +4.300 € prognostiziert wurde, ist der Haushalt 2023 zwischen Erträgen und Aufwendungen insgesamt ausgeglichen geplant. Es berechnet sich zudem ein planungsseitiger Ertragsüberschuss 2023 in Höhe von +254.000 €. Damit steht der Haushaltsplan 2023 mit dem Gebot des Haushaltsausgleichs gemäß § 98 Abs. 3 KVG LSA in Einklang.

Zum Analysestichtag 18. August 2023 - nach Ablauf von 63,0% des Haushaltsjahres 2023 - berechnet sich ein sehr deutlich positiver Saldo aus Erträgen und Aufwendungen, der insgesamt +6.237.745,78 € beträgt. Darin wurden kalkulatив in Höhe ihres jeweils anteiligen Haushaltsansatzes 2023 auch bereits die bilanziellen Abschreibungen sowie auch die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten und, soweit absehbar und kalkulierbar, weitere Abschlussbuchungen mitberücksichtigt.

Das bisher im Jahresverlauf 2023 erzielte Ergebnis ist gekennzeichnet durch eine

- ertragsseitig mit 71,6% deutlich über den anteiligen plangemäßen Erwartungen liegende Haushaltserfüllung

bei einer

- aufwandseitig mit 64,3% insgesamt den plangemäßen Erwartungen entsprechenden Haushaltserfüllung.

Dazu ergibt sich folgende Gesamtdarstellung:

	HH-Ansatz 2023 gemäß HH-Satzung	Ergebnis	HH- Erfüllung	€/ Einw. (*2)
Erträge	83.864.700 €	60.023.925,68 €	71,6%	1.620,21
Aufwendungen	83.610.700 €	53.786.179,90 €	64,3%	1.451,84
<u>Saldo</u>	<u>254.000 €</u>	<u>6.237.745,78 €</u>	2.455,8%	168,37

(*2) Die maßgebende Einwohnerzahl der Stadt Bitterfeld-Wolfen für den Haushaltsvergleich 2023 ist gemäß § 158 KVG LSA die, die das Statistische Landesamt Sachsen-Anhalt zum 31.12.2021 ermittelt hat. Sie beträgt 37.047 - dazu nachzulesen auch die Ausführungen in Anlage 2.

1.1. Ergebnisrechnung zum 18.08.2023 ---> nach 63,0% des Haushaltsjahres

lfd. Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2023 gemäß HH-Satzung 2023 Euro	Ergebnis 2023 - bereinigter Buchungsstand -			vorauss. Ergebnis zum 31.12.2023		
			Euro	Euro/ Einw.	Haushalts- erfüllung	Euro	Planabweichung Euro	
I. Laufende Verwaltungstätigkeit								
1	Steuern und ähnliche Abgaben	52.789.800	40.178.914,35	1.084,54	76,1%	54.792.735,47	2.002.935,47	3,8%
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.522.400	11.285.208,54	304,62	68,3%	17.765.658,83	1.243.258,83	7,5%
3	Sonstige Transfererträge	0	0,00	0,00	---	0,00	0,00	---
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.522.500	1.581.912,46	42,70	62,7%	2.582.353,83	59.853,83	2,4%
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.388.900	1.128.834,18	30,47	47,3%	2.413.398,60	24.498,60	1,0%
6	Sonstige ordentliche Erträge	9.519.000	5.792.285,13	156,35	60,8%	10.030.412,91	511.412,91	5,4%
7	Ordentliche Erträge	83.742.600	59.967.154,66	1.618,68	71,6%	87.584.559,64	3.841.959,64	4,6%
8	Personal- und Versorgungsaufwendungen	22.384.300	12.854.376,86	346,97	57,4%	22.384.300,00	0,00	0,0%
9	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.727.600	8.104.954,37	218,77	51,5%	16.184.952,43	457.352,43	2,9%
10	Transferaufwendungen	31.849.300	24.127.234,28	651,26	75,8%	33.001.944,94	1.152.644,94	3,6%
11	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.477.000	3.061.853,86	82,65	68,4%	4.706.026,80	229.026,80	5,1%
12	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	700.800	303.001,52	8,18	43,2%	700.800,00	0,00	0,0%
13	Bilanzielle Abschreibungen	8.349.600	5.277.987,99	142,47	63,2%	8.349.600,00	0,00	0,0%
14	Ordentliche Aufwendungen	83.488.600	53.729.408,88	1.450,30	64,4%	85.327.624,17	1.839.024,17	2,2%
15	Ordentliches Ergebnis	254.000	6.237.745,78			2.256.935,47	2.002.935,47	
II. Außerordentliche Verwaltungstätigkeit								
16	Außerordentliche Erträge	0	0,00	0,00	---	0,00	0,00	---
17	Außerordentliche Aufwendungen	0	0,00	0,00	---	0,00	0,00	---
18	Außerordentliches Ergebnis	0	0,00			0,00	0,00	
19	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	122.100	56.771,02	1,53	46,5%	122.100,00	0,00	0,0%
20	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	122.100	56.771,02	1,53	46,5%	122.100,00	0,00	0,0%
21	Gesamtergebnis zum Stichtag	254.000	6.237.745,78			2.256.935,47	2.002.935,47	

lfd. Nr.	Bezeichnung	Finanzplan 2023 gemäß HH-Satzung 2023 Euro	Bank- und Kassenbestand Euro	Differenz Euro	Haushalts- erfüllung
I. Zahlungsmittelbestand aus laufender Verwaltungstätigkeit					
1	Steuern und ähnliche Abgaben	59.204.800,00	46.690.953,35	-12.513.846,65	78,9%
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.889.500,00	7.897.816,54	-3.991.683,46	66,4%
3	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.429.500,00	1.581.912,46	-847.587,54	65,1%
4	privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und -umlagen	2.388.900,00	1.128.834,18	-1.260.065,82	47,3%
5	Sonstige Einzahlungen	3.071.700,00	1.692.374,70	-1.379.325,30	55,1%
6	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	78.984.400,00	58.991.891,23	-19.992.508,77	74,7%
7	Personal- und Versorgungsauszahlungen	22.831.600,00	12.854.376,86	-9.977.223,14	56,3%
8	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.670.600,00	8.104.954,37	-7.565.645,63	51,7%
9	Transferauszahlungen	29.990.100,00	20.739.842,28	-9.250.257,72	69,2%
10	Sonstige Auszahlungen	3.978.500,00	2.993.068,69	-985.431,31	75,2%
11	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	700.800,00	303.001,52	-397.798,48	43,2%
12	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	73.171.600,00	44.995.243,72	-28.176.356,28	61,5%
13	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.812.800,00	13.996.647,51	8.183.847,51	240,8%
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit					
14	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen u. -beiträgen	5.537.200,00	5.332.678,72	-204.521,28	96,3%
15	Einzahlungen aus der Veränderung des Anlagevermögens	409.300,00	52.500,00	-356.800,00	12,8%
16	Auszahlungen für eigene Investitionen	6.912.800,00	3.706.720,43	-3.206.079,57	53,6%
17	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-966.300,00	1.678.458,29	2.644.758,29	-173,7%
18	Saldo aus der Finanzierungstätigkeit	-886.100,00	-7.209.503,00	-6.323.403,00	813,6%
	Aufnahme von Investitionskrediten	736.300,00	600.000,00	-136.300,00	81,5%
	Tilgung von Investitionskrediten	1.622.400,00	809.503,00	-812.897,00	49,9%
	Aufnahme von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	---
	Tilgung von Liquiditätskrediten	0,00	7.000.000,00	7.000.000,00	---
19	Änderung des Finanzmittelbestandes	3.960.400,00	8.465.602,80	4.505.202,80	213,8%

Kurzerläuterungen zur Finanzrechnung

➤ *Finanzplan gemäß der Haushaltssatzung 2023*

Der Finanzplan 2023 prognostiziert einen sehr deutlich positiven Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von +5.812.800 €. Der Finanzmittelüberschuss wird voraussichtlich dazu führen, dass die Finanzmittel im Jahr 2023 insgesamt zur Finanzierung des Haushaltes ausreichen werden. Es wird dem Haushalt möglich sein, den erforderlichen Betrag an plangemäßer ordentlicher Tilgung der Investitionskredite bereitstellen zu können. Allein dafür besteht ein Finanzbedarf von **-1.622.400 €**. Zudem berechnet sich bei einer geplanten Investitionskreditaufnahme von +736.300 € ein negativer Saldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von **-966.300 €**, der mit abgedeckt werden kann. Für das Jahresende 2023 ist darüber hinaus ein verbleibender Bestand an Finanzmitteln in Höhe von **3.960.400 €** zu erwarten.

Außerdem wurden aus dem Vorjahr Ermächtigungen für zahlungswirksame Aufwendungen in Höhe von 12.112.614,07 € auf das Jahr 2023 übertragen*³. Deren Finanzierung erfolgt in Höhe von 10.101.194,86 € über in Vorjahren kassenwirksam eingegangene oder aus in Vorjahren geplante und noch zu erwartende Einnahmen. Somit berechnet sich ein negativer Saldo aus der Übertragung der Ermächtigungen für zahlungswirksame Aufwendungen in Höhe von **-2.011.419,21 €**.

In der mittelfristigen Planvorausschau werden für das Jahr 2024 in Höhe von **-109.400 €** und für 2025 in Höhe von **-3.468.300 €** Finanzmittelfehlbedarfe prognostiziert, für 2026 wird wieder ein deutlicher Liquiditätsüberschuss in Höhe von +4.514.200 € erwartet. Plangemäß ist mittelfristig insgesamt von einer Finanzmittelzunahme um **+936.500 €** auszugehen.

Gemäß § 4 der Haushaltssatzung 2023 ist der Höchstbetrag der Liquiditätskredite auf 15.600.000 € festgesetzt. Er ist um 5.900.000 € geringer als der des Vorjahres, welcher noch 21.500.000 € umfasste. Der Liquiditätskreditrahmen gemäß § 4 der Haushaltssatzung 2023 bedarf nicht der Genehmigung durch die Kommunalaufsicht gemäß § 110 Abs. 2 KVG LSA, da seine Höhe ein Fünftel der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit gemäß dem Finanzplan 2023 nicht übersteigt.

➤ *Finanzrechnung zum Buchungsstichtag 18. August 2023*

Die im bisherigen Jahresverlauf ertragsseitig deutlich über den plangemäßen Erwartungen liegende und in den Aufwendungen den plangemäßen Erwartungen entsprechende Haushaltserfüllung spiegelt sich auch in der Finanzrechnung wider. Es berechnet sich im Saldo der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit gemäß Zeile 13 der Übersicht auf Seite 6 dieser Haushaltsanalyse sodann ein deutlich positiver Saldo in Höhe von **+13.996.647,51 €**. Daneben ergibt sich gemäß den Zeilen 14 bis 17 dieser Übersicht zudem ein noch deutlich positiver Saldo aus der Investitionstätigkeit in Höhe von **+1.678.458,29 €**. Nähere Informationen über die Abarbeitung der geplanten Investitionen und der aus dem Vorjahr übertragenen investiven Auszahlungsermächtigungen können den Ausführungen unter Punkt 4. der Haushaltsanalyse bzw. aus der Anlage A-1 „Umsetzung der Investitionsmaßnahmen zum 18. August 2023“ entnommen werden. Im Jahr 2023 ist bisher eine Investitionskreditaufnahme in Höhe von 600.000,00 € erfolgt. Sie betrifft den Neubau der Ortsfeuerwehr im OT Stadt Bitterfeld. Der Saldo aus der Finanzierungstätigkeit gemäß Zeile 18 in Höhe von **-7.209.503,00 €** berücksichtigt zudem die entsprechend den einzelvertraglichen Vereinbarungen für die laufenden Investitionskredite in Höhe von **-809.503,00 €** bisher geleisteten Tilgungszahlungen sowie die im Saldo von **-6.000.000,00 €** bisher auch geleistete Tilgung von Liquiditätskrediten. Für den Haushalt 2023 ergibt sich bisher somit insgesamt die in Zeile 19 in Höhe von 8.465.602,80 € ausgewiesene Zunahme des Finanzmittelbestandes. Das entspricht 213,8% des diesbezüglichen Haushaltsansatzes 2023.

* * *

*³ Die zu übertragenden Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen vom Jahr 2022 auf das Jahr 2023 (Haushaltsermächtigungen) wurden durch den Oberbürgermeister am 22.03.2023 festgestellt, mit Schreiben vom 23.03.2023 der Kommunalaufsicht angezeigt und von dieser mit ihrer Rückantwort vom 11.05.2023 zur Kenntnis genommen.

1.3. Liquiditätsbetrachtung für das Haushaltsjahr 2023

Mit ihrem Schreiben vom 06. März 2023 hat die Kommunalaufsichtsbehörde des Landkreises Anhalt-Bitterfeld zur Haushaltssatzung 2023 nebst ihren Anlagen und dem dazugehörigen Haushaltskonsolidierungskonzept wie folgt entschieden:

1. von einer Beanstandung der Beschlüsse des Stadtrates Bitterfeld-Wolfen über die Haushaltssatzung 2023 und das Haushaltskonsolidierungskonzept wird abgesehen,
2. die Genehmigung für die in § 2 der Haushaltssatzung in Höhe von 736.300,00 € veranschlagte Kreditaufnahme für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen wird erteilt und
3. der genehmigungspflichtige Anteil in Höhe von 2.287.000 € des in § 3 der Haushaltssatzung in Höhe von 19.498.400 € festgesetzten Gesamtbetrages der Verpflichtungsermächtigungen wird in voller Höhe genehmigt.
4. In Ausübung des Unterrichtsrechts wird gebeten, über die Fertigstellung der Jahresabschlüsse 2020 bis 2021 bzw. die Übergabe des jeweiligen Jahresabschlusses an das Rechnungsprüfungsamt unverzüglich, spätestens zum 01. des darauffolgenden Monats, Bericht zu erstatten.

Ferner erwartet die Kommunalaufsicht, dass die Stadt weitere konkrete Konsolidierungsmaßnahmen ergreift, um schnellstmöglich die entstandenen Fehlbeträge abzubauen. „Aufgabe der Stadt ist es ... nicht nur, den Ausgleich 2027 sicherzustellen, sondern ... die Konsolidierung soweit und so zügig wie möglich voranzutreiben, um den schnellstmöglichen Ausgleich und die Wiederherstellung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit zu erzielen.“ Sie stellt außerdem klar, dass die erteilte Kreditgenehmigung für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen zur Aufnahme ermächtigt, jedoch als nachrangig anzusehen ist. Sofern sich freie Mittel oder ein Finanzmittelüberschuss ergeben, ist eine Reduzierung von aufzunehmendem Fremdkapital vorzunehmen.

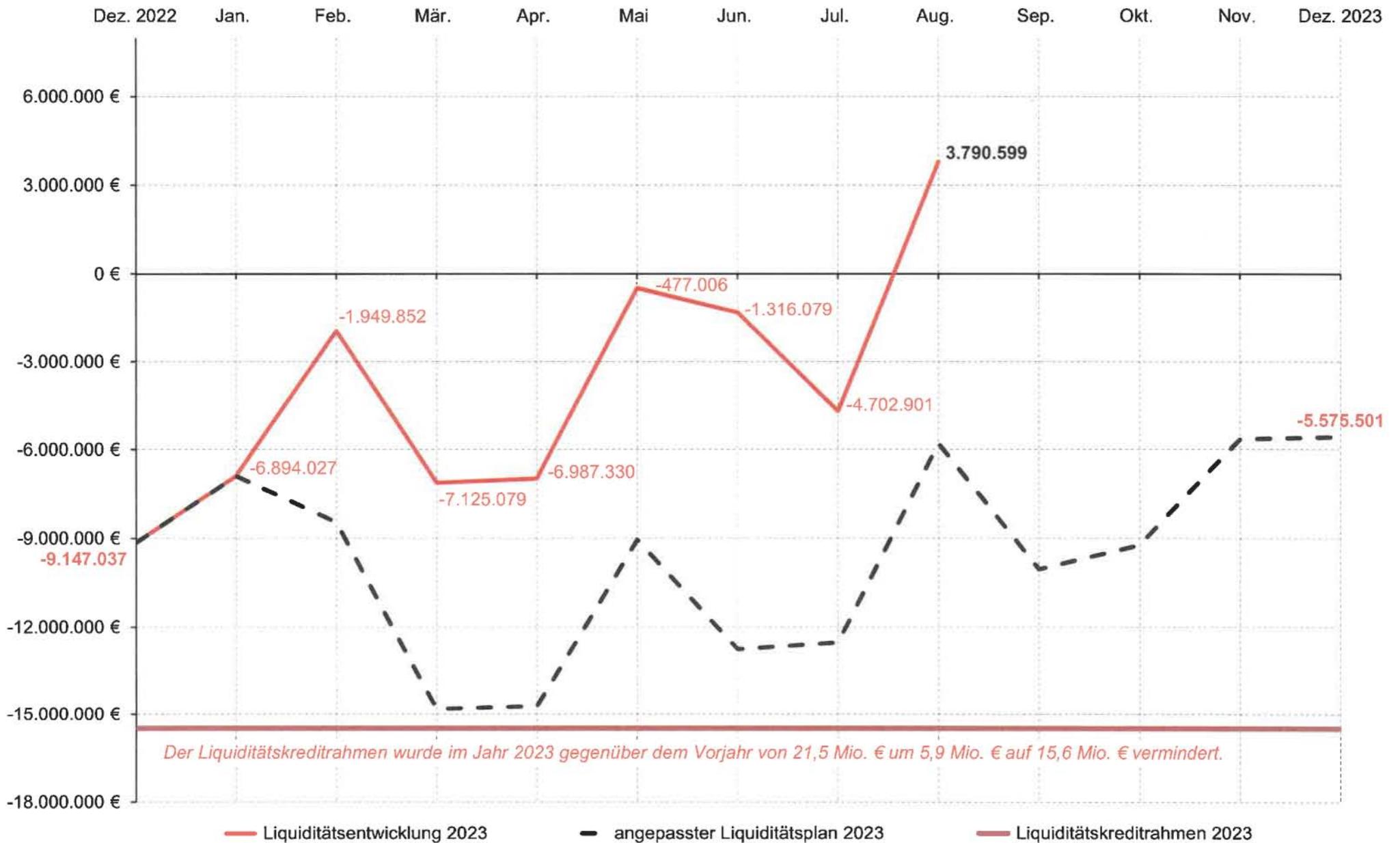
Die Forderung nach einem absoluten Sparhaushalt besteht weiterhin fort.

Im Hinblick auf den bisherigen Liquiditätsverlauf im Jahr 2023 mit einem Ausgangsbetrag, dem liquiditätsmäßigen Saldo zum 31. Dezember 2022, in Höhe von **-9.147.036,69 €** und einem liquiditätsmäßigen Saldo zum Monatsende August 2023 von 3.790.598,64 € liegt die Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten aktuell bei 13.500.000,00 €.

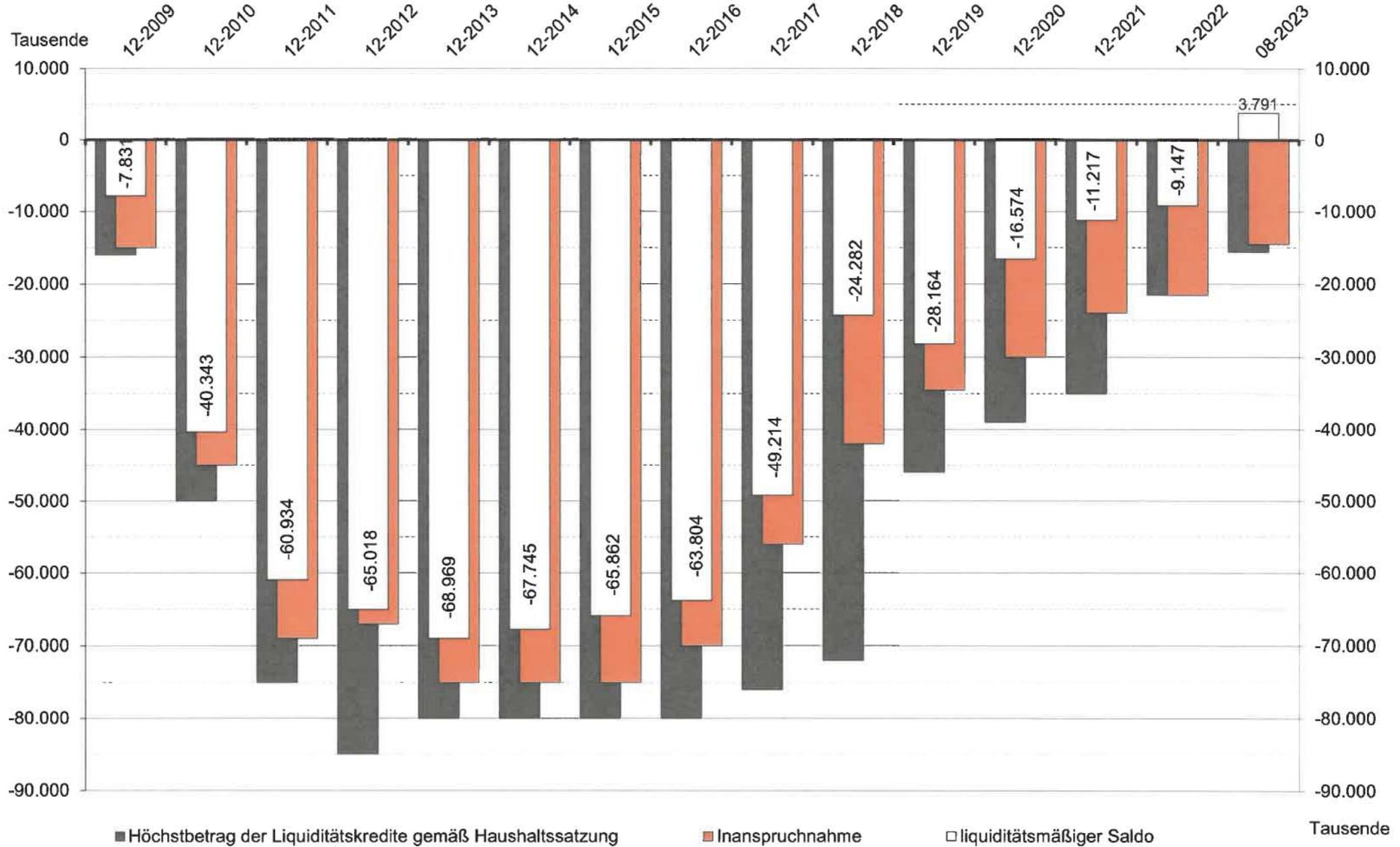
Die Liquiditätskreditinanspruchnahme wurde im Jahr 2023 ab dem 25. Januar von bis dahin 21.500.000 € um **-4.000.000 €**, ab 16. März um **-2.000.000 €**, ab 21. Juli um **-1.000.000 €** und ab 28.08. um weitere **-1.000.000 €** reduziert.

Es berechnet sich damit aktuell eine Ausschöpfung des satzungsgemäßen Liquiditätskreditrahmens 2023 zu einem Anteil von 86,5%.

1.4. Liquiditätsverlauf im Haushaltsjahr 2023



1.5. Entwicklung der Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten



2. Haushaltsabweichungen

2.1. Haushaltsüberschreitungen - allgemein

Gegenüber dem jeweiligen Haushaltssoll wurden im zugrundeliegenden unterjährigen Abschluss zum 18. August 2023 sich gegenseitig wieder ausgleichende oder den Haushalt insgesamt nicht zusätzlich belastende Ansatzüberschreitungen festgestellt. Diese sind zum einen auf die entsprechende Verwendung zweckgebundener Mehrerträge zurückzuführen. Im Sinne des § 17 Absatz 1 Satz 3 KomHVO LSA dürfen zweckgebundene Mehrerträge bzw. -einzahlungen für entsprechende Mehraufwendungen bzw. -auszahlungen verwendet werden. Das gilt beispielsweise für Brauchtumsmittel, Fördermittel, Zuschüsse/ Zuwendungen durch andere Dritte und für alle Spenden. Zudem dürfen vor allem im Rahmen der städtischen Betriebe gewerblicher Art (BgA) auch die nicht zweckgebundenen Mehrerträge für Mehraufwendungen desselben BgA verwendet werden. Mehraufwendungen gelten gemäß § 17 Absatz 3 dann nicht als überplanmäßige Aufwendungen im Sinne von § 105 KVG LSA. Zum anderen resultieren Mehraufwendungen aus der Anwendung des Grundsatzes der gegenseitigen Deckungsfähigkeit gemäß § 18 KomHVO LSA. Danach haben den Mehraufwendungen jeweils betragsmäßig in zumindest gleichem Umfang Einsparungen gegenüberzustehen. Die Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit führt somit nicht zu einer Verschlechterung des Saldos des ordentlichen Ergebnisses.

Die Bewirtschaftungsregeln des doppischen Haushaltes sind unter Punkt 1.4 auf den Seiten 20 bis 22 und die Festlegungen zur Bewirtschaftung des Haushaltes unter Punkt 3.3 auf den Seiten 52 ff. des Vorberichtes zur Haushaltssatzung 2023 nachzulesen.

2.2. Haushaltsüberschreitungen zum 18.08.2023

I. Haushaltsüberschreitungen in der laufenden Verwaltungstätigkeit

durch die Verwendung zweckgebundener Mehrerträge gemäß § 17 KomHVO LSA und aufgrund Einsparungen gegenfinanzierter Mehraufwendungen gemäß § 18 KomHVO LSA

II. Haushaltsüberschreitungen in der außerordentlichen Verwaltungstätigkeit - keine

III. Haushaltsüberschreitungen bei den internen Leistungsbeziehungen - keine

→ Diese sind insgesamt ergebnisneutral.

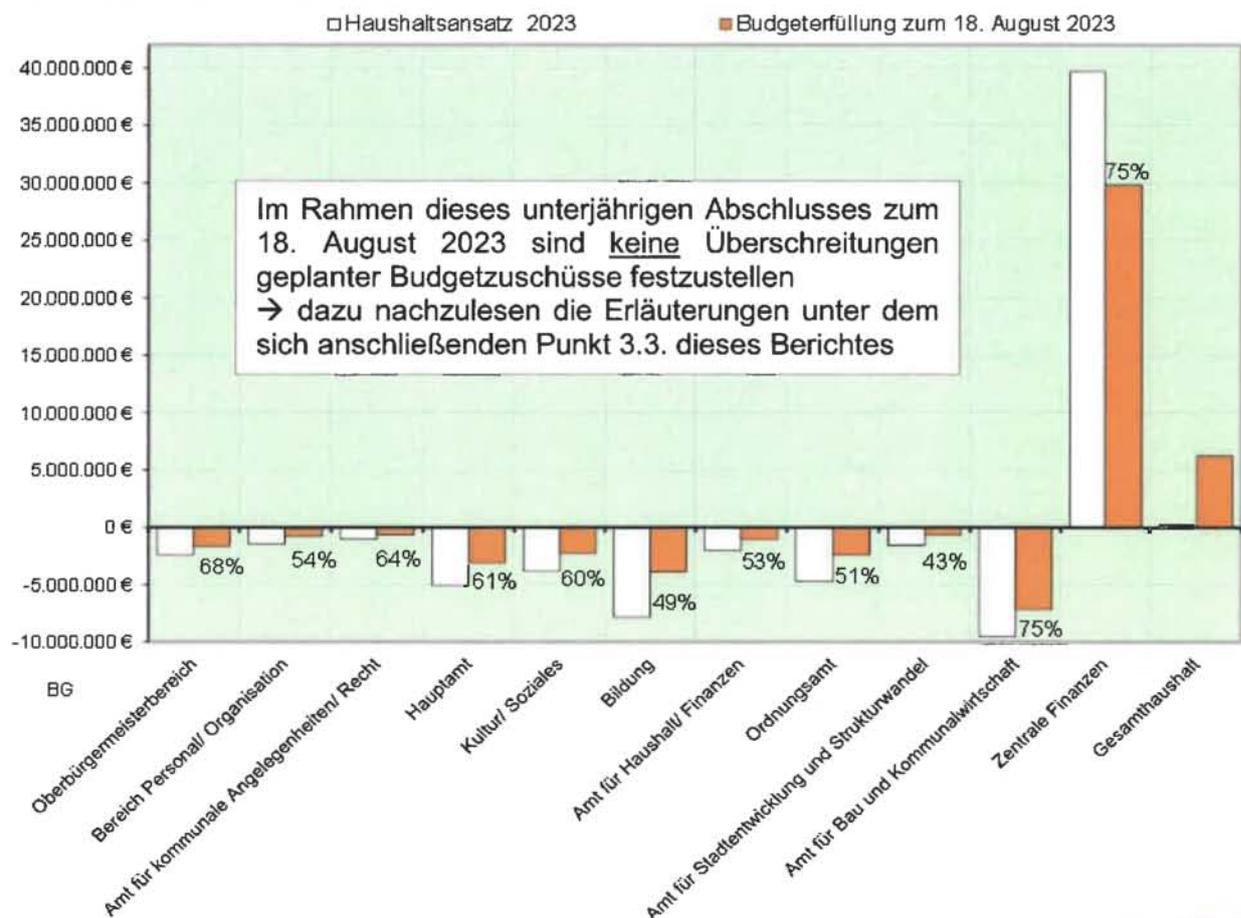
Gegenüber dem plangemäßen Haushaltsverlauf 2023 sind bisher insgesamt deutlich positive Abweichungen von voraussichtlich mehr als 2 Mio. Euro zu erwarten. Diese resultieren - entsprechend der tabellarischen Aufgliederung der kalkulierten Planabweichungen in der Vorausschau auf das Jahresende 2023 gemäß der Ergebnisrechnung auf der Seite 5 - aus voraussichtlich erzielbaren Nettosteuermehrerträgen, welche insbesondere auf ein erhöhtes Gewerbesteueraufkommen zurückzuführen sind. Entsprechend diesen Erwartungen wurde auch der Liquiditätsplan 2023 auf der Seite 9 in der Vorausschau auf das Jahrende angepasst.

3. Teilergebnisrechnung auf Budgetebene

3.1. Inanspruchnahme der verbindlich festgelegten Budgetrahmen ...nach Ablauf von 63,0% des Haushaltsjahres 2023

Bg.	/ Bezeichnung	HH-Ansatz 2023 gem. HH-Satzung	Ergebnis zum 18.08.2023	HH- Erfüllung
01	Oberbürgermeisterbereich	-2.422.700,00 €	-1.641.080,10 €	68%
02	Bereich Personal/ Organisation	-1.483.100,00 €	-804.962,65 €	54%
03	Amt für kommunale Angelegenheiten/ Recht	-998.600,00 €	-637.523,96 €	64%
11	Hauptamt	-5.079.500,00 €	-3.104.789,67 €	61%
12	Kultur/ Soziales	-3.810.100,00 €	-2.270.868,48 €	60%
13	Bildung	-7.830.600,00 €	-3.852.314,89 €	49%
20	Amt für Haushalt/ Finanzen	-2.002.900,00 €	-1.059.403,38 €	53%
30	Ordnungsamt	-4.715.000,00 €	-2.404.974,35 €	51%
41	Amt für Stadtentwicklung und Strukturwandel	-1.553.200,00 €	-666.846,97 €	43%
42	Amt für Bau und Kommunalwirtschaft	-9.544.900,00 €	-7.139.971,09 €	75%
90	Zentrale Finanzen	39.694.600,00 €	29.820.481,3245 €	75%
Gesamthaushalt		254.000,00 €	6.237.745,78 €	

3.2. Budgetergebnisse, Planvergleich



3.3. Erläuterungen zu Budgetergebnissen

Budget 90 „Zentrale Finanzen“

Das Budget 90 "Zentrale Finanzen" schließt bisher (nach 63,0% des Haushaltsjahres 2023) mit einem Überschuss in Höhe von +29.820.481,32 € gegenüber einem plangemäßen Überschuss 2023 in Höhe von +39.694.600,00 € und somit bereits zu 75,1% des Haushaltsansatzes 2023 ab.

→ Die Budgeterfüllung zum 18. August 2023 stellt sich wie folgt dar:

Budget 90	HH-Ansatz 2023	BG-Ergebnis, Stand 18.08.2023	HH- Erfüllung
Gesamterträge	63.169.300 €	47.740.018,88 €	75,6%
Gesamtaufwendungen	23.474.700 €	17.919.537,56 €	76,3%
Ergebnis	39.694.600 €	29.820.481,32 €	75,1%

→ Dem Budget 90 sind folgende Produkte zugeordnet:

61.10.01	Steuern,
61.10.02	Zuweisungen und Umlagen,
61.20.01	Sonstige Finanzdienstleistungen und
61.20.02	Ernst-Thronicke-Stiftung

→ Erträge aus Steuern nach Steuerarten sind bisher wie folgt zu verzeichnen:

	HH-Ansatz 2023	Ergebnis, Stand 18.08.2023	HH- Erfüllung
Grundsteuer A	48.000 €	36.867,96 €	76,8%
Grundsteuer B	5.700.000 €	4.165.864,41 €	73,1%
Gewerbsteuer	29.500.000 €	33.560.148,03 €	113,8%
Realsteuern	35.248.000 €	37.762.880,40 €	107,1%
Einkommensteuer	12.136.200 €	6.087.396,50 €	50,2%
Umsatzsteuer	4.762.600 €	2.337.918,92 €	49,1%
Gemeindliche Steueranteile	16.898.800 €	8.425.315,42 €	49,9%
Vergnügungssteuer	440.000 €	332.528,61 €	75,6%
Hundesteuer	190.000 €	159.588,10 €	84,0%
Zweitwohnungsteuer	13.000 €	10.640,82 €	81,9%
Sonstige Steuern	643.000 €	502.757,53 €	78,2%
Summe Erträge aus Steuern	52.789.800 €	46.690.953,35 €	88,4%

Die Haushaltserfüllung liegt für die Erträge aus Steuern mit einem Anteil von bereits 88,4% insgesamt deutlich über den anteiligen diesjährigen plangemäßen Erwartungen von 63,0%.

Darunter übersteigt die Haushaltserfüllung für die Realsteuern das anteilige Haushaltssoll 2023 sehr deutlich, um +15.551.811,91 € oder um +70,0%. Ursache dafür ist die deutliche Übererfüllung für alle Realsteuerarten, insbesondere im Bereich der Gewerbesteuer. Diese ist zurückzuführen auf Berücksichtigung von Nachveranlagungen und Nachzahlungen.

4. Erfüllung des Investitionshaushaltes

Die Realisierung des Investitionshaushaltes 2023 erfolgt auf der Grundlage des Finanzplanes auf der Seite 67 sowie gemäß der „Übersicht über die Investitionsmaßnahmen - 2023 und Folgejahre“ auf den Seiten 371 bis 388 der Haushaltssatzung 2023. Zudem wurden in Höhe von 13.380.122,43 € Ermächtigungen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit ^(*) aus dem Jahr 2022 auf das Haushaltsjahr 2023 (investive Haushaltsermächtigungen) übertragen.

Gemäß § 19 Abs. 2 KomHVO LSA bleiben Ermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach dem Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Gegenstand oder der Bau in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden kann. Es handelt sich dabei um die gesetzliche Übertragbarkeit. Die Anbringung eines Übertragungsvermerks ist nicht notwendig.

Die Finanzierung der übertragenen Ermächtigungen erfolgt zum einen über bereits kassenwirksam eingegangene und zum anderen über noch zu erwartende Einnahmen, wie z. B. aus Fördermitteln, aus Beteiligungen Dritter, aus Beiträgen oder aus Grundstücksverkäufen.

4.1. Abrechnung des Investitionshaushaltes zum 18.08.2023

<u>Einzahlungen</u>	<u>HH-Ansatz 2023</u>	<u>Realisierung</u>	<u>Anteil</u>
• aus Investitionszuwendungen...	5.537.200,00 €	5.332.678,72 €	96,3%
• aus der Veränderung des Anlagevermögens	409.300,00 €	52.500,00 €	12,8%
<u>Einzahlungen gesamt</u>	<u>5.946.500,00 €</u>	<u>5.385.178,72 €</u>	<u>90,6%</u>
<u>Auszahlungen</u>			
• für eigene Investitionen	6.912.800,00 €	3.706.720,43 €	53,6%
• von Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00 €	0,00 €	---
<u>Auszahlungen gesamt</u>	<u>6.912.800,00 €</u>	<u>3.706.720,43 €</u>	<u>53,6%</u>
<u>Saldo aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>-966.300,00 €</u>	<u>1.678.458,29 €</u>	<u>-173,7%</u>

Zum Buchungsstand 18.08.2023 wurden Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 3.706.720,43 € geleistet. Gegenüber den bisher im Jahr 2023 in Höhe von 64.977.069,95 € geleisteten Gesamtauszahlungen berechnet sich eine Investitionsquote von 6,6%. Zahlungseingänge aus Investitionstätigkeit sind bisher insgesamt in Höhe von 5.385.178,72 € zu verzeichnen. Es berechnet sich ein in Höhe von 1.678.458,29 € derzeit noch deutlich positiver Saldo aus der Investitionstätigkeit. Im Jahr 2023 ist bisher eine Investitionskreditaufnahme in Höhe von 600.000,00 € für den Neubau der Ortsfeuerwehr im OT Stadt Bitterfeld auf der Grundlage einer Kreditermächtigung aus Vorjahren erfolgt.

(*) Die vom Jahr 2022 auf das Jahr 2023 übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit betragen gemäß der Feststellung des Oberbürgermeisters vom 22. März 2023 insgesamt 13.380.122,43 €. Die Übersicht über die Einzelpositionen liegt der Anlage (A-2) bei.

4.2. Berücksichtigung aus dem Vorjahr übertragener Auszahlungsermächtigungen

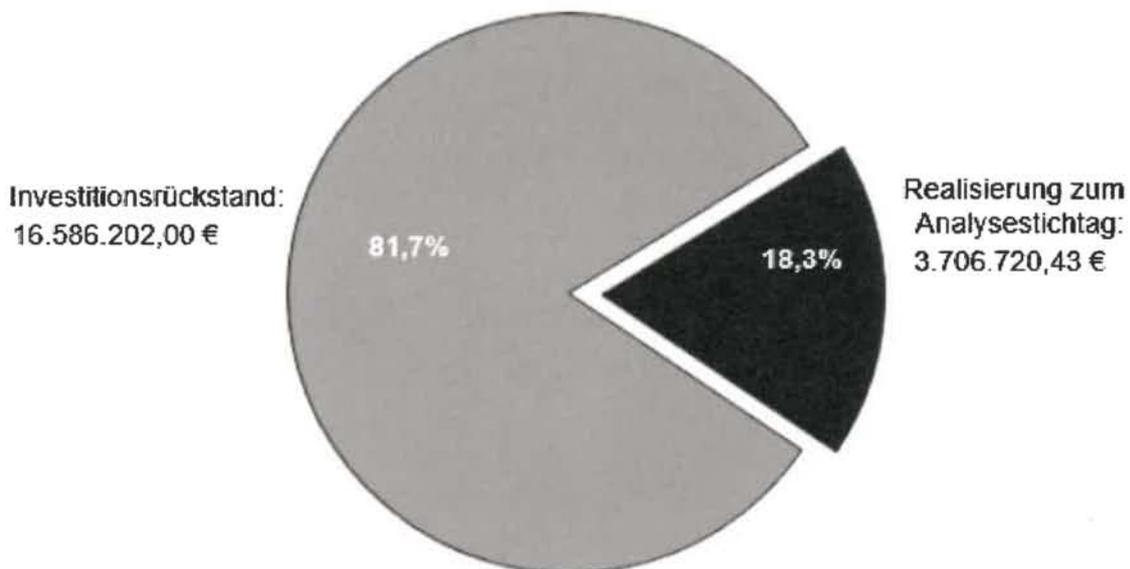
Haushaltssoll für investive Auszahlungen im Jahr 2023	6.912.800,00 €
investive Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr(**4)	13.380.122,43 €
= Haushaltsansätze im Jahr 2023 insgesamt	20.292.922,43 €

4.3. Stand der Abarbeitung des Investitionshaushaltes

→ Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit 3.706.720,43 €

Unter Einrechnung auch der aus dem Vorjahr übertragenen Haushaltsermächtigungen wurde bis zum Analysetichtag ein investiver Realisierungsgrad von 18,3% der dafür insgesamt verfügbaren Haushaltsansätze erreicht. Es stehen investive Auszahlungen in Höhe von 16.586.202,00 € oder von 81,7% derzeit noch aus.

Der investive Realisierungsgrad zum 18.08.2023 beträgt 18,3%.



4.4. Nettoinvestitionen

Zum Buchungsstichtag 18. August 2023 berechnen sich noch bisher negative Nettoinvestitionen in das städtische Anlagevermögen. Den Auszahlungen für eigene Investitionen in Höhe von 3.706.720,43 € stehen in Höhe von 5.277.987,99 € entsprechend dem anteiligen Haushaltssoll 2023 kalkulierte bilanzielle Abschreibungen gegenüber. Somit wäre im laufenden Haushaltsjahr bisher ein Vermögensverzehr in Höhe von **-1.571.267,56 €** oder von **-29,8%** gegenüber den kalkulierten bilanziellen Abschreibungen zu verzeichnen.

Langjährig negative Nettoinvestitionen wären ein Indikator dafür, dass der städtische Kapitalstock verschleißt bzw. mehr und mehr veraltet → mit entsprechenden Folgen für die Qualität der Aufgabenwahrnehmung in den davon betroffenen Bereichen. Nähere Ausführungen über die Entwicklung des Anlagevermögens sind den jährlichen Rechenschaftsberichten unter dem Pkt. 4.4 „Vermögensrechnung“ entnehmbar.

ANLAGE

- A-1 Umsetzung der Investitionsmaßnahmen zum 18.08.2023
- A-2 Entwicklung der maßgebenden Einwohnerzahl der Stadt Bitterfeld-Wolfen
- A-3 Analyse der offenen Posten zum 30.06.2023
- A-4 Kennzahlen 2023

A-1 Umsetzung der Investitionsmaßnahmen zum 18.08.2023

B	Maßnahme	Bezeichnung	USK	Detailbezeichnung	fortgeschr. Ansatz 2023	IST	Erläuterungen und Hinweise
1. geplante Maßnahmen							
01	08220000	Betriebs- und Geschäftsausstattung (150 - 1.000 Euro)	08220.40046	Anschaffung BGA von 150 bis 1.000 Euro - Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	-1.000,00	0,00	2023: Kamera
11	01310000	DV-Software	01310.40027	Ankauf von Software und Updates (allgemein) - EDV	-141.301,04	-7.057,60	HE aus 2022 für Fortführung Beschaffung Lizenzen 2023: Lizenzen; Windows; Onlinezugangsgesetz
	07310000	Technische Anlagen	07310.40001	Erweiterung der zentralen Rechentechnik - EDV	-72.604,69	-27.794,77	HE aus 2022 für Speichererweiterung, 2023: Server
	08110000	Betriebsvorrichtungen	08110.40019	Betriebsvorrichtungen - z. B. Klimaanlage RH BTF - Hauptverwaltung	-2.000,00	-479,55	2023: Schaukästen
	08210000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	08210.40001	Erweiterung PC-Technik (Hardware über 1.000 Euro) - EDV	-69.100,00	-20.487,53	HE aus 2022 für Scanner E-Akte, Laptops 2023: Laptops mit Dockingstation; Drucker; Scanner
	08220000	Betriebs- und Geschäftsausstattung (150 bis 1.000 Euro)	08220.40000	Anschaffung BGA von 150 bis 1.000 Euro - Hauptverwaltung	-102.621,63	-6.521,40	HE aus 2022 für Möbel 2023: Ausstattung Arbeitsplätze (Möbel; Technik)
			08220.40001	Anschaffung BGA von 150 bis 1.000 Euro - EDV	-61.688,86	-2.311,50	HE aus 2022 für Zubehör Laptops 2023: Austausch PC, Drucker, Monitore
	08230000		08230.40000	Anschaffung BGA bis 150 Euro - EDV	-4.740,72	-4.740,72	Beschaffung Monitore; AK günstiger unter 150 Euro pro Stück; zutreffendes USK
12	00000218	Kulturhaus OT Wolfen	01310.40030	DV-Software - Kulturhaus	-3.500,00	-3.240,00	2023: Software Bestuhlungspläne (gesetzl. Verpflichtung wg. Rettungswegen)
	08110000	Betriebsvorrichtungen	08110.40004	Installation Sonnenschutzanlage - Bibliothek OT Wolfen	-15.000,00	0,00	2023: Verschattung 2 Fenster hintere Front
			08110.40017	Betriebsvorrichtungen - Kulturhaus OT Wolfen	-30.000,00	0,00	2023: Einbau Klimaanlage in Saal 063
	08210000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	08210.40045	Anschaffung BGA über 1.000 Euro - Medien Bibliothek OT Bitterfeld	-1.500,00	0,00	2023: multimediale Hörstation
			08210.40048	Anschaffung BGA über 1.000 Euro - Bibliothek OT Wolfen	-4.100,00	0,00	2023: multimediale Hörstation 1.500 Euro, 2 Doppelregale Kinderbereich 3.000 Euro
			08210.40070	Anschaffung BGA über 1.000 Euro - Kulturhaus	-4.902,40	0,00	2023: transportable Tonüberwachungsanlage
	08220000	Betriebs- und Geschäftsausstattung (150 bis 1.000 Euro)	08220.40014	Anschaffung BGA von 150 bis 1.000 Euro - Sportstätten OT Greppin	-1.000,00	0,00	2023: Ersatzbeschaffungen
			08220.40035	Anschaffung BGA von 150 bis 1.000 Euro - Sportpark Süd	-1.000,00	-449,00	2023: Ersatzbeschaffungen
			08220.40037	Anschaffung BGA von 150 bis 1.000 Euro - Sportstätten OT Holzweißig	-1.000,00	0,00	2023: Ersatzbeschaffungen
			08220.40039	Anschaffung BGA von 150 bis 1.000 Euro - Bibliothek OT Wolfen	-2.600,00	0,00	2023: 2 Drehstühle 1.000 Euro, Spielekonsole 500 Euro, Sitzgruppe Hörstation 500 Euro, Display f. Präsentation 600 Euro
08220.40045			Anschaffung BGA von 150 bis 1.000 Euro - Medien Bibliothek OT Bitterfeld	-1.000,00	0,00	2023: Spielekonsole und Sitzgruppe für Hörstation je 500 Euro	
		08220.40070	Anschaffung BGA von 150 bis 1.000 Euro - Kulturhaus	-5.000,00	-1.175,64	2023: Besuchermöbel 3.000 Euro; Funkmikrofone 2.000 Euro	
13	00000137	Schulhof GS OT Greppin	09610.40149	Sanierung Schulhof GS OT Greppin	-20.000,00	0,00	Planung in 2023; Umsetzung Trockenlegung Gebäude und Schulhof in 2024
	00000248	GS Greppin	09610.40246	Brandschutzmaßnahmen Grundschule Greppin	-58.373,08	0,00	HE aus 2022 Ausschreibung hat kein Ergebnis erbracht

A-1 Umsetzung der Investitionsmaßnahmen zum 18.08.2023

B	Maßnahme	Bezeichnung	USK	Detailbezeichnung	fortgeschr. Ansatz 2023	IST	Erläuterungen und Hinweise
00000307	Digitalpakt Schulen		09610.40326	Digitalpakt Schulen - GS Erich-Weinert	-9.435,79	0,00	HE aus 2022; Arbeiten abgeschlossen 05/2022 alle Unterrichtsräume mit aktiver und passiver Infrastruktur ausgestattet; Anschaffung Endgeräte für Schüler nicht möglich
			09610.40327	Digitalpakt Schulen - GS Steinfurth	-112.700,00	-6.324,60	HE aus 2022
			09610.40328	Digitalpakt Schulen - GS Anhaltsiedlung	-168.025,25	-12.457,28	HE aus 2021 und 2022
			09610.40329	Digitalpakt Schulen - GS Pestalozzi	-94.800,00	0,00	HE aus 2022
			09610.40330	Digitalpakt Schulen - GS Greppin	-26.800,00	0,00	
			09610.40331	Digitalpakt Schulen - GS Holzweißig	-37.700,00	0,00	
			23411.00053	Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen vom Land - Digitalpakt Schulen - GS Erich-Weinert	0,00	117.303,26	
			23411.00054	Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen vom Land - Digitalpakt Schulen - GS Steinfurth	0,00	0,00	
			23411.00055	Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen vom Land - Digitalpakt Schulen - GS Anhalt	55.000,00	0,00	
			23411.00056	Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen vom Land - Digitalpakt Schulen - GS Pestalozzi	72.000,00	0,00	
			23411.00057	Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen vom Land - Digitalpakt Schulen - GS Greppin	24.100,00	0,00	
			23411.00058	Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen vom Land - Digitalpakt Schulen - GS Holzweißig	33.900,00	0,00	
			08210000	Betriebs- und Geschäftsausstattung		08210.40043	Anschaffung BGA über 1.000 Euro - GS "Erich Weinert" OT Wolfen
08210.40077	Anschaffung BGA über 1.000 Euro - KT Villa Sonnenkäfer OT Bitterfeld	-1.000,00				0,00	
08210.40095	PC-Ausstattung GS Anhalt OT Bitterfeld	-25.000,00				0,00	2023: 18.000 Euro Hardware, 6.200 Euro VM-Ware, 800 Euro Windows
08210.40096	PC-Ausstattung GS Erich-Weinert OT Wolfen	0,00				-845,42	2023: Windows 10 läuft 2025 aus; Austausch Rechner, Server, Software
08210.40112	Anschaffung BGA über 1.000 Euro - Ergänzung zum Digitalpakt Schulen	-20.000,00				0,00	Vorhaben: Beschaffung Beamer o. interaktive Tafel GS Anhalt und Steinfurth
08220000	Betriebs- und Geschäftsausstattung (150 bis 1.000 Euro)		08220.40008	Anschaffung BGA von 150 bis 1.000 Euro - GS Anhalt OT Bitterfeld	-1.000,00	0,00	2023: Ersatzbeschaffungen
			08220.40009	Anschaffung BGA von 150 bis 1.000 Euro - GS "Steinfurth" OT Wolfen	-1.000,00	0,00	2023: Ersatzbeschaffungen
			08220.40010	Anschaffung BGA von 150 bis 1.000 Euro - GS OT Holzweißig	-1.000,00	0,00	2023: Ersatzbeschaffungen

A-1 Umsetzung der Investitionsmaßnahmen zum 18.08.2023

B	Maßnahme	Bezeichnung	USK	Detailbezeichnung	fortgeschr. Ansatz 2023	IST	Erläuterungen und Hinweise
			08220.40022	Anschaffung BGA von 150 bis 1.000 Euro - GS Pestalozzi OT Bitterfeld	-1.000,00	0,00	2023: Ersatzbeschaffungen
			08220.40042	Anschaffung BGA von 150 bis 1.000 Euro - GS OT Greppin	-1.000,00	0,00	2023: Ersatzbeschaffungen
			08220.40043	Anschaffung BGA von 150 bis 1.000 Euro - GS "Erich Weinert" OT Wolfen	-1.000,00	-956,03	2023: Ersatzbeschaffungen
			08220.40063	Anschaffung BGA von 150 bis 1.000 Euro - Hort Anhalt OT Bitterfeld	-1.000,00	0,00	2023: Ersatzbeschaffungen
			08220.40064	Anschaffung BGA von 150 bis 1.000 Euro - Hort Pestalozzi OT Bitterfeld	-1.000,00	0,00	2023: Schülerschließfächer Ergänzung/Erweiterung
			08220.40065	Anschaffung BGA von 150 bis 1.000 Euro - Hort Steinfurth OT Wolfen	-1.000,00	0,00	2023: Ersatzbeschaffungen
			08220.40066	Anschaffung BGA von 150 bis 1.000 Euro - Hort E.-Weinert OT Wolfen	-1.000,00	0,00	2023: Ersatzbeschaffungen
			08220.40077	Anschaffung BGA von 150 bis 1.000 Euro - KT Villa Sonnenkäfer OT Bitterfeld	-2.000,00	0,00	2023: Ersatzbeschaffungen
			08220.40111	Anschaffung BGA von 150 bis 1.000 Euro - KT "Regenbogenland" OT Wolfen	-2.143,89	-2.026,28	2023: Ersatzbeschaffungen Kinderfahrzeuge
			23118.00037	Sonderposten aus Zuwendungen von übrigen Bereichen - KiTa Regenbogenland OT Wolfen	143,89	143,89	
			08220.40112	Anschaffung BGA von 150 bis 1.000 Euro - KT "Fuhnewichtel" OT Wolfen	-1.884,00	-351,27	2023: Ersatzbeschaffungen
20	01310000	DV-Software	01310.40028	DV-Software Finanzen - Haushalt	-22.793,81	-9.527,14	HE aus 2022; 2023: 10.500 Euro D3-Lizenzen, 3.000 Euro Anpassungskosten
			01310.40034	DV-Software E-Akte - Steuern	-10.000,00	0,00	HE aus 2022; 2023: weiter 5.000 Euro für E-Akte
			01310.40038	DV-Software Finanzen Einführung Tax Compliance - Haushalt	-11.000,00	0,00	2023: Vertragsmanagement für umsatzsteuerliche Zwecke
30	00000262	Löschwasserversorgung	09610.40276	Löschwasserversorgung Stadtgebiet Umsetzung Löschwasserkonzept gesamt	-237.100,87	-48.037,94	HE aus 2021 und 2022
	00000319	Feuerwehrstandort Wolfen-Nord	09610.40342	Feuerwehrstandort Wolfen-Nord	-168.381,60	-1.428,00	HE aus 2022; Anbau Raum wird zu Gunsten Doppelgarage zurückgestellt (Mehrbedarf)
	01310000	DV-Software	01310.40013	DV-Software/Schnittstelle - fließender Verkehr	0,00	0,00	wird nicht umgesetzt; Entscheidungsvorlage abgelehnt
			01310.40014	Lizenz Meso eAkte - Meldestelle	-45.500,00	0,00	2023: Umstellung MESO auf VOIS
	07110000	Fahrzeuge	07110.40005	Fahrzeuge - Feuerwehr	-951.276,39	-38.050,58	HE aus 2021: Lieferung LF 20 Wolfen 09/2023 2023: 505 T€ für LF 20 OW Greppin und 90 T€ MTF Wo-No
			23111.00037	Sonderposten aus Zuwendungen vom Land für Fahrzeuge - Feuerwehr	160.000,00	0,00	2023: FöMi für LF 20 OW Greppin
	08110000	Betriebsvorrichtungen	08110.40011	Betriebsvorrichtungen - Feuerwehr	-34.839,11	-21.273,80	HE aus 2022; 2023: Sirenentchnik; Mehrbedarf 2.704,38 Euro angezeigt, soll aus lfd. Haushalt gedeckt werden
	08210000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	08210.40047	Anschaffung BGA über 1.000 Euro - Wasserwehr	-2.500,00	0,00	
			08210.40071	Anschaffung BGA über 1.000 Euro - Feuerwehr	-325.308,30	-247.288,01	HE aus 2022

A-1 Umsetzung der Investitionsmaßnahmen zum 18.08.2023

B	Maßnahme	Bezeichnung	USK	Detailbezeichnung	fortgeschr. Ansatz 2023	IST	Erläuterungen und Hinweise
	08220000	Betriebs- und Geschäftsausstattung (150 bis 1.000 Euro)	08220.40071	Anschaffung BGA von 150 bis 1.000 Euro - Feuerwehr	-23.060,33	-18.143,31	2023: Bekleidung 147 T€, Helme 40 T€, Alarmrufempf. 31 T€, Besprechungsgarn. 42 T€; Planansatz BGA Feuerwehr komplett auf 08210.40071; unterjährig Zuordnung zu zutreffenden USK
			08220.40047	Anschaffung BGA von 150 bis 1.000 Euro - Wasserwehr	-4.816,50	0,00	HE aus 2022
			08220.40101	Anschaffung BGA von 150 bis 1.000 Euro - EDV - Feuerwehr	-8.821,46	-14.658,35	HE aus 2022; 2023: Hardware im Zshg. mit Feuerwehrverwaltung und Alarmierungstechnik
			08220.40102	Anschaffung BGA von 150 bis 1.000 Euro - EDV - Wasserwehr	-1.000,00	-4.583,88	
42	00000057	Vermessungsleistungen Stadt	09610.40068	Vermessungskosten (für Baumaßnahme oder Verkauf) Stadt - Vermessung und grundstücksbezogene Basisinformationen	-28.383,24	0,00	HE aus 2021 und 2022
	00000112	Schnittstelle am Bahnhof Bitterfeld Erweiterung P+R OT BTF	09610.40124	Schnittstelle am Bahnhof Bitterfeld Erweiterung P+R OT BTF; Strukturstärkung Kohleregion	-3.681.800,50	-49.675,26	HE aus 2021 und 2022 Anordnung und Bestellung für Planung
	23411.00046		Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen vom Land; Schnittstelle am Bahnhof Bitterfeld Erweiterung P+R OT BTF	1.991.700,00	0,00		
	00000255	Spielplätze Stadtgebiet	09610.40267	Rekonstruktion Spielplätze Stadtgebiet	-125.065,79	0,00	HE aus 2022
	23111.00211		Sonderposten aus Zuwendungen vom Land Rekonstruktion Spielplätze Stadtgebiet	33.300,00	0,00		
	00000270	In den Pusseln OT Wolfen	09610.40282	In den Pusseln OT Wolfen	-675.000,00	0,00	HE aus 2020
	00000273	Innenstadtring OT BTF	09610.40319	Ertüchtigung der Verkehrsanlagen Innenstadtring OT BTF	-1.734.032,04	0,00	HE aus 2019 und 2022; Beschluss 129-2023 EA für K 2055 (300 T€) und GS Holzweißig (7,5 T€)
23411.00045			Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen vom Land; Ertüchtigung der Verkehrsanlagen Innenstadtring OT BTF	874.900,00	0,00		
23413.00002			Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen von Zweckverbänden; EFRE-Ertüchtigung der Verkehrsanlagen Innenstadtring OT BTF	125.000,00	0,00		
	00000280	Parkhaus auf Gelände ehemaliges Stadtbad OT BTF	09610.40292	Parkhaus auf Gelände ehem. Stadtbad OT BTF	-250.000,00	0,00	Umsetzung nur, wenn Einnahmen erzielt werden
			23411.00014	Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen; vom Land - Parkhaus auf Gelände ehemaliges Stadtbad OT BTF	225.000,00	0,00	
			23415.00002	Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen von verbundenen Unternehmen - Parkhaus auf Gelände ehemaliges Stadtbad OT BTF	25.000,00	0,00	
	00000289	Haltestellen im Stadtgebiet	09610.40307	Herstellung Barrierefreiheit an Haltestellen im Stadtgebiet	-100.000,00	0,00	
			23412.00001	Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen von Gemeindeverbänden - Barrierefreiheit an Haltestellen im Stadtgebiet	95.000,00	0,00	

A-1 Umsetzung der Investitionsmaßnahmen zum 18.08.2023

B	Maßnahme	Bezeichnung	USK	Detailbezeichnung	fortgeschr. Ansatz 2023	IST	Erläuterungen und Hinweise
	00000291	Fuhneue OT Wolfen	09620.40006	Ertüchtigung Fuhneue OT Wolfen	-70.000,00	0,00	Reparaturen im EP gebucht; Bestellung 35,8 T€ für Zimmererarbeiten Zufahrtsbrücke Gondelteich + 6 T€ für Metallarbeiten
	00000295	Friedhof OT Bobbau	09610.40315	Friedhof OT Bobbau - Neubau öffentliche Toilette	-30.000,00	0,00	Bestellung 10,7 T€ für Fundament und Anschluss sowie 19 T€ für Lieferung und Aufbau Container
	00000299	Bahnhof Greppin	09610.40321	Schnittstelle Bahnhof Greppin - Optimierungsmaßnahmen im Umfeld der Verkehrsstation OT Greppin	-20.000,00	0,00	
23411.00048			Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen vom Land; Schnittstelle Bahnhof Greppin - Optimierungsmaßnahmen im Umfeld der Verkehrsstation OT Greppin	12.800,00	0,00		
23411.00071			Sonderposten aus Zuwendungen vom Land Mehrbelastungsausgleich für Straßenbaumaßnahmen im Stadtgebiet	241.000,00	265.099,58	aufgrund der Neufestsetzung werden der Stadt 265.099,58 Euro gezahlt; das sind 24.099,58 Euro mehr als veranschlagt (Bescheid 16.03.2023)	
	00000322	Springbrunnen Grüne Lunge OT Bitterfeld	09620.40003	Springbrunnen Grüne Lunge OT Bitterfeld	-60.000,00	0,00	
23411.00072			Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen vom Land; Springbrunnen Grüne Lunge OT BTF	40.000,00	0,00		
23418.00003			Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendung von übrigen Bereichen - Springbrunnen Grüne Lunge OT Bitterfeld	20.000,00	0,00	Umsetzung der Maßnahme nur, wenn entsprechende Einnahmen erzielt werden können	
	02910000	Grundstücke allgemein	02910.00000	Einzahlungen aus Veräußerung sonstiger Grundstücke Stadt	409.300,00	27.500,00	
02910.40001			Auszahlungen für Ankauf von unbebauten Grundstücken Stadt	-179.495,47	-318,96	HE aus 2022; Bestellung 161 T€ für Rückkauf ehem. Verkehrsarten	
02910.40022			Flurneuordnungsverfahren OT Greppin	-22.400,00	0,00	HE aus 2022	
	08220000	Betriebs- und Geschäftsausstattung (150 bis 1.000 Euro)	08220.40023	Anschaffung BGA von 150 bis 1.000 Euro - öffentl. Flächen, Grünanlagen und Spielplätze	-11.898,10	-11.898,10	2023: Umsetzung Abfallbehälterkonzept
08220.40024			Anschaffung BGA von 150 bis 1.000 Euro -Friedhof OT Greppin	-500,00	0,00		
08220.40025			Anschaffung BGA von 150 bis 1.000 Euro - Friedhöfe OT Wolfen	-3.950,00	0,00		
08220.40032			Anschaffung BGA von 150 bis 1.000 Euro - Friedhof OT Bitterfeld	-2.551,90	0,00		
08220.40033			Anschaffung BGA von 150 bis 1.000 Euro - Friedhof OT Thalheim	-1.000,00	0,00	2023: Beschaffungen Sitzmöbel, Bänke, Abfallbehälter u. ä.	
08220.40084			Anschaffung BGA von 150 bis 1.000 Euro - Friedhof OT Bobbau und Siebenhausen	-1.000,00	0,00		
08220.40090			Anschaffung BGA von 150 bis 1.000 Euro - Friedhof Holzweißig	-2.000,00	0,00		
90	23111000	Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	23111.00067	Investitionspauschale	1.508.500,00	1.508.493,00	die Stadt erhält eine zusätzliche Investitionspauschale in Höhe von 502.828 Euro
				Saldo Plan 2023	-4.017.352,87	1.356.437,81	

A-1 Umsetzung der Investitionsmaßnahmen zum 18.08.2023

B	Maßnahme	Bezeichnung	USK	Detailbezeichnung	fortgeschr. Ansatz 2023	IST	Erläuterungen und Hinweise
2. Maßnahmen nur mit HE aus 2022							
11	01310000	DV-Software	01310.40031	Ankauf von Software und Tools - Sicherheitsmanagement - EDV	-3.000,00	0,00	HE aus 2022 für ISMS-Software
	08210000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	08210.40000	Anschaffung BGA über 1.000 Euro - Hauptverwaltung	-44.964,56	-43.345,44	HE aus 2022 für Weiterführung Ausstattung Ratssaal Audio- und Videotechnik
12	06610000	übrige Kulturdenkmäler	06610.40000	Gedenkstätte "Chemieunfall 1968" OT Bitterfeld	-3.294,72	0,00	HE aus 2019; Fortführung bis Mittel verbraucht
	01310000	DV-Software	01310.40036	DV-Software E-Akte - Wohngeldstelle	-5.000,00	0,00	HE aus 2022
	07310000	Technische Anlagen	07310.40007	Technische Anlagen (z.B. Lichtpult) Städtisches Kulturhaus OT Wolfen	-40.232,24	-40.232,24	HE aus 2022 Umbau Hand- in Maschinenzug
13	00000229	GS "Erich Weinert" OT Wolfen	09610.40229	Brandschutzmaßnahmen Grundschule "Erich Weinert" OT Wolfen	-23.640,45	0,00	HE aus 2017 - Mehrbedarf für 2. Rettungsweg angezeigt; Kostenschätzung 35 T€; Umsetzung am Hort noch in 2023
			09610.40219	STARK III - allgemeine Sanierung Grundschule "Erich Weinert" OT Wolfen	-56.046,64	-19.350,69	HE aus 2021
			23411.00026	Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen vom Land - STARK III	0,00	167.443,58	
			09610.40242	STARK III - energetische Sanierung Grundschule "E.-Weinert" OT Wolfen	-54.186,27	-56.916,39	HE aus 2021
			23411.00025	Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen vom Land - STARK III	0,00	827.242,38	
	00000055	KiTa Fuhnetal OT Wolfen	09610.40087	BM - KT "Fuhnetal" OT Wolfen	-203.458,76	-49.492,82	HE aus 2020
			09610.40221	STARK III - energetische Sanierung Kita "Fuhnetal" OT Wolfen	-74.245,58	0,00	HE aus 2021
			23411.00017	Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen vom Land - STARK III	0,00	397.802,56	
			09610.40256	STARK III - allgemeine Sanierung Kita "Fuhnetal" OT Wolfen	-18.661,13	0,00	HE aus 2021
			23411.00018	Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen vom Land - STARK III	0,00	11.490,26	
	00000156	GS Steinfurth - OT Wolfen	09610.40218	STARK III - energetische Sanierung Grundschule Steinfurth OT Wolfen	-717.887,02	0,00	HE aus 2021; Beschluss 059-2021 Zurückstellung zu Gunsten übrige STARK III - Maßnahmen
	00000158	Weinbergturnhalle OT BTF	09610.40245	STARK III - energetische Sanierung Weinbergturnhalle	-23.187,92	0,00	HE aus 2021
			23411.00023	Sopo energetische Sanierung	0,00	306.443,82	
			23411.00024	Sopo allgemeine Sanierung	0,00	56.877,44	
	00000230	GS "Pestalozzi" OT BTF	09610.40243	STARK III - energetische Sanierung Grundschule "Pestalozzi" OT Bitterfeld	-101.202,45	-1.201,50	HE aus 2021
			09610.40257	STARK III - allgemeine Sanierung Grundschule Pestalozzi OT Bitterfeld	-170.227,53	-30,00	HE aus 2021
			23411.00027	Sopo energetische Sanierung	0,00	341.728,19	
			23411.00028	Sopo allgemeine Sanierung	0,00	28.864,41	

A-1 Umsetzung der Investitionsmaßnahmen zum 18.08.2023

B	Maßnahme	Bezeichnung	USK	Detailbezeichnung	fortgeschr. Ansatz 2023	IST	Erläuterungen und Hinweise
	00000287	GS Holzweißig	09610.40300	Sanierung Grundschule Holzweißig	-75.583,98	-359.406,99	HE aus 2022 Mehrbedarf 7.500 Euro Fassade, Deckung aus EP; später Beschluss 129-2023
	01310000	DV-Software	01310.40035	KiTa-Programm - KiTa-Verwaltung	-15.250,00	0,00	HE aus 2022
	08110000	Betriebsvorrichtungen	08110.40013	Betriebsvorrichtungen (z.B. Außenspielgeräte) - KiTa "Villa Sonnenkäfer" OT BTF	-9.000,00	-8.999,22	HE aus 2022 Trampolin in 2023 beschafft
	08210000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	08210.40040	Anschaffung BGA über 1.000 Euro - KT "Fuhnetal" OT Wolfen	0,00	0,00	HE aus 2022 AV zutreffender Teil der ehem. KT Fuhnetal
08210.40111			Anschaffung BGA über 1.000 Euro - KT "Fuhnewichtel" OT Wolfen	-1.936,00	-1.897,28		
08210.40008			Anschaffung BGA über 1.000 Euro - GS Anhalt OT Bitterfeld	-1.607,63	-1.607,63	HE aus 2022 Vorlesesofa 2023 beschafft	
20	01310000	DV-Software	01310.40032	DV-Software Finanzen Einführung VOIS - Haushalt	-2.677,50	0,00	HE aus 2022
			01310.40039	DV-Software - Kasse	-5.593,00	-5.593,00	HE aus 2022; ELKO - elektronischer Kontoauszug einschl. Schulung bechafft
	08210000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	08210.40104	Anschaffung BGA über 1.000 Euro - Kasse	-2.500,00	0,00	HE aus 2022
30	07110000	Fahrzeuge	07110.40016	Fahrzeuge - Beschaffungen aus Zustiftungskapital (B 229-2022) - Feuerwehr	-9.869,89	-25.722,31	HE aus 2022; insgesamt 36 T€ in 2022 aus Zustiftungskapital für Beschaffungen der Feuerwehr - beschaffte Geräte gehören direkt zu den Fahrzeugen, deshalb SK 07110
	00000238	Ortsfeuerwehr OT Bitterfeld	09610.40235	Neubau Ortsfeuerwehr OT Bitterfeld	-3.892.714,36	-1.596.962,35	HE aus 2020; Richtfest 28.03.2023
			02910.40021	Grundstücksangelegenheiten im Zshg. mit dem Um und Ausbau Ortsfeuerwehr OT BTF	0,00	-937,07	
	00000324	Stellplatz Feuerwehr Greppin	09610.40344	Umbau Garage zum DIN-gerechten Stellplatz - Feuerwehr OT Greppin	-62.000,00	0,00	HE aus 2022 - B 199-2022 Mittel aus Zustiftungskapital für Planung Stellplatz
	00000998	Hochwassermaßnahmen	09610.40238	Beseitigung der Hochwasserschäden 2013	-347.066,96	0,00	HE aus 2016
			09610.40270	Ersatzneubau Leinebrücke Berliner Straße	0,00	0,00	Bestellung Planung Lph 5-9
	01310000	DV-Software	01310.40015	Lizenz HCOWIG und ASODMobil - Verkehrsangelegenheiten	-352,24	0,00	HE aus 2022
08210000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	08210.40114	Anschaffung BGA über 1.000 Euro - Technische Ausstattung (Tablets, Trivialsoftware) - Stadtordnungsdienst	-3.500,00	0,00	HE aus 2022	
41	00000284	Standort Mittelstr. OT BTF	09610.40296	Entwicklung Standort Mittelstraße OT Bitterfeld	-16.009,38	-7.717,58	HE aus 2019
	00000255	Spielplätze Stadtgebiet	09610.40345	Spielplatz Mittelstraße OT Bitterfeld	-66.500,00	-2.707,56	HE aus 2022
42	00000176	Querstraße OT Bobbau	09610.40162	grundhafter Ausbau Querstraße 2. BA OT Bobbau	-7.572,06	-26.107,80	HE aus 2019
	00000200	Friedensstraße OT BTF	09610.40188	Friedensstraße (B 100) OT Bitterfeld	-3.892,83	0,00	HE aus 2019
	00000213	Aufwertung - Dichterviertel OT BTF	09610.40227	Errichtung Lärmschutzwall Dichterviertel OT BTF	-218.391,97	0,00	HE aus 2018/2019/2020
	00000268	Fuhneweg OT Wolfen	09610.40280	Ausbau Fuhneweg OT Wolfen	-811.750,83	0,00	HE aus 2109 und 2020; Mehrbedarf 80.000 Euro angezeigt

A-1 Umsetzung der Investitionsmaßnahmen zum 18.08.2023

B	Maßnahme	Bezeichnung	USK	Detailbezeichnung	fortgeschr. Ansatz 2023	IST	Erläuterungen und Hinweise
	00000271	EFRE-Maßnahme 2014-2020	09610.40283	Ergänzung und Erweiterung grüne Infrastruktur - Burgtorwall und Grüne Lunge OT BTF	-6.401,10	0,00	HE aus 2020
			23411.00006	Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen vom Land (EU)	0,00	311.786,65	
	00000272		09610.40284	Ergänzung und Erweiterung grüne Infrastruktur - Nordpark OT Wolfen	-1.000,00	0,00	HE aus 2022
			23411.00007	Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen vom Land (EU) - EFRE	0,00	11.288,39	AO in 2022
	00000274		09610.40286	Verbindung Stadtzentrum mit Goitzsche und Stadthafen OT BTF // Mühlstraße	-2.916,18	0,00	HE aus 2020 Gestaltung Kreisel offen
			23411.00009	Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen vom Land (EU)	0,00	163.286,74	
	00000275	Zschepkauer Dorfstraße	09610.40288	Ausbau Zschepkauer Dorfstraße	-133.000,00	-13.090,00	HE aus 2021
	00000279	Brödelgraben OT Thalheim	09610.40290	Ausbau Am Brödelgraben OT Thalheim	-25.788,29	0,00	HE aus 2022 - kein Vollausbau B 081-2023; Deckschicht aufgebracht
	00000286	Schulstraße OT Holzweißig	09610.40299	Ausbau Schulstraße OT Holzweißig	-1.084.139,88	-162.022,18	HE aus 2021 und 2022; Mehrbedarf 100.000 Euro angezeigt
			09610.00026	Erstattung Kosten - Ausbau Schulstraße OT Holzweißig	25.000,00	25.000,00	Einzahlung für Rampe, welche in privaten Besitz übergeht
	00000282	Dürener Straße OT BTF	09610.40294	Dürener Straße OT BTF	-1.214,37	0,00	HE aus 2018
	00000306	Radweg Zscherndorfer Weg OT BTF	09610.40320	Ausbau Radweg Zscherndorfer Weg OT BTF	-98.809,17	0,00	HE aus 2021
	00000301	K 2055 OT Thalheim	09610.40323	Ausbau K 2055 - OT Thalheim	-145.544,39	-366.649,75	HE aus 2022 - AV aus EP; Mehrbedarf 300.000 Euro BA 129-2023 aus Innenstadtring; Fertigstellung Juni 2023
	00000310	Mühlfeld OT Wolfen	09610.40333	Erschließung Mühlfeld OT Wolfen	-83.536,00	-13.253,20	HE aus 2021
	00000199	Aufwertung - Krondorfer Gebiet	09610.40301	Ausbau Krondorfer Straße OT Wolfen	-200.000,00	0,00	HE aus 2022
	00000253	Friedhof OT Wolfen	09610.40265	Schaffung Barrierefreiheit Friedhof OT Wolfen	-5.000,00	-2.913,81	HE aus 2022; Umsetzung durch Stadthof vorgesehen
	00000298	Steinstückenweg OT Wolfen	09610.40318	Ausbau Steinstückenweg OT Wolfen	-50.000,00	0,00	HE aus 2022
	00000300	Bahnhof Jeßnitz	09610.40322	Schnittstelle Bahnhof Jeßnitz - Optimierungsmaßnahmen im Umfeld des Anhalter-Busplatzes	-11.000,00	0,00	HE aus 2022
	00000316	Strukturstärkung Kohleregion	09610.40339	Generationsübergreifendes Lehr-, Schwimm- und Vitalzentrum	-1.214.102,07	-33.331,76	HE aus 2022
	00000293	Straßenbeleuchtung	04240.40032	Neubau Straßenbeleuchtung Verbindung Reuden an der Fuhne/Wolfen	-161.243,73	-47.991,87	HE aus 2021 und 2022
	08110000	Betriebsvorrichtungen	08110.40026	Fahrradabstellanlage Zentrum Bitterfeld	-8.790,00	-7.787,36	HE aus 2022
			08110.40041	Telefonzellen LAGA	-3.631,50	0,00	HE aus 2021; Telefonzellen waren eingelagert und sind nun den OT Bobbau und Reuden zur Verfügung gestellt
	08210000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	08210.40023	Anschaffung BGA über 1.000 Euro - öffentliche Flächen, Grünanlagen und Spielplätze	-3.194,42	-3.194,42	HE aus 2022; Beschaffung von 2 Pflanzkübeln in 2023 für Vorplatz Stadtinfo

A-1 Umsetzung der Investitionsmaßnahmen zum 18.08.2023

B	Maßnahme	Bezeichnung	USK	Detailbezeichnung	fortgeschr. Ansatz 2023	IST	Erläuterungen und Hinweise
			08210.40105	Anschaffung BGA über 1.000 Euro - Technische Ausstattung (Tablets, Trivialsoftware) - öffentliche Flächen	-500,00	0,00	HE aus 2022
			08210.40106	Anschaffung BGA über 1.000 Euro - Technische Ausstattung (Tablets, Trivialsoftware) - Tiefbau	-3.843,54	0,00	HE aus 2022 Einsatz Archikart-Modul für Aufnahme Straßenschäden
			08210.40107	Anschaffung BGA über 1.000 Euro - Technische Ausstattung (Tablets, Trivialsoftware) - Friedhofsverwaltung	-9.500,00	0,00	HE aus 2022
				Summe HE aus 2022	-10.321.158,54	-249.207,80	

3. Ein- und Auszahlungen die das Vorjahr 2022 betreffen

12	08220000	Betriebs- und Geschäftsausstattung (150 - 1.000 Euro)	08220.40057	Anschaffung BGA von 150 bis 1.000 Euro - JC OT Holzweißig	-400,00	-519,00	Beschaffung Herd vorgezogen
13	08210000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	08210.40099	PC-Ausstattung GS Pestalozzi OT Bitterfeld	0,00	-166,60	
30	08110000	Betriebsvorrichtungen	23411.00070	Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen vom Land - für Betriebsvorrichtungen - Feuerwehr	0,00	17.350,00	FöMi Sirene OT Greppin (AO in 2022)
42	00000078	Dorfstraße OT Reuden	09610.40287	Ausbau Dorfstraße Reuden an der Fuhne	0,00	-219.093,18	
42	23210000	Straßenausbau-beiträge	verschiedene	Straßenausbaubeiträge Vorjahre betreffend	0,00	590,00	
				Summe	-400,00	-201.838,78	

4. nicht geplante Sachverhalte

02	08210000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	08210.40094	Anschaffung BGA über 1.000 Euro - Zeiterfassungssystem - Personalangelegenheiten-	-11.600,00	0,00	Beschaffung Zeiterfassungssystem zeitlich vorgezogen mit Deckung aus EP
12	00000251	Jahnsporthalle	23111.00195	Sonderposten aus Zuwendungen vom Land energetische Sanierung von Sportstätten mit überwiegend nicht schulischer Nutzung Jahnsporthalle OT Wolfen	0,00	91.169,08	
13	00000133	GS Anhalt OT Bitterfeld	23411.00020	Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen vom Land - STARK III für allgemeine Sanierung Grundschule "Anhalt" OT BTF	0,00	175.121,80	
			23411.00019	Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen vom Land - STARK III für energetische Sanierung Grundschule "Anhalt" OT BTF	0,00	531.053,69	
	08210000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	08210.40100	PC-Ausstattung GS Steinfurth OT Wolfen	-25.000,00	-9.285,83	AV von GS E.-Weinert
30	08220000		08220.40097	Anschaffung BGA von 150 bis 1.000 Euro - Obdachlosenunterkünfte	-809,97	-210,00	Kühlschrank war im EP geplant (210 Euro) beschafft; Rest für 2 Doppelstockbetten

A-1 Umsetzung der Investitionsmaßnahmen zum 18.08.2023

B	Maßnahme	Bezeichnung	USK	Detailbezeichnung	fortgeschr. Ansatz 2023	IST	Erläuterungen und Hinweise
42	08110000	Betriebsvorrichtungen	08110.40045	Betriebsvorrichtungen - Spielplatz Zschepkau - OT Wolfen	-3.240,12	-3.240,12	Rutsche Spielplatz; Umsetzung aus Spenden und aus Spielplätzen Stadtgebiet
			23910.00016	sonstige Sonderposten für aktivierungs-pflichtige Spenden - Betriebsvorrichtungen - Spielplatz Zschepkau - OT Wolfen	2.100,00	2.100,00	
	00000019	Sanierungsgebiet Wolfen-Thalheim	09610.40118	Sanierungsgebiet Wolfen-Thalheim OT Wolfen (VJ) - Grundstücksmanagement	-2.871,82	-2.871,82	
	00000323	Nebenstraße Comeniusstraße OT Wolfen	09620.40004	Nebenstraße Comeniusstraße OT Wolfen	-10.769,74	-10.769,74	Maßnahme Haushalt 2024 Planung; Deckung aus EP
Summe					-52.191,65	773.067,06	

Gesamtsumme/ Finanzrechnung Zeile 17 (23)

1.678.458,29

A-2 Entwicklung der maßgebenden Einwohnerzahl der Stadt Bitterfeld-Wolfen

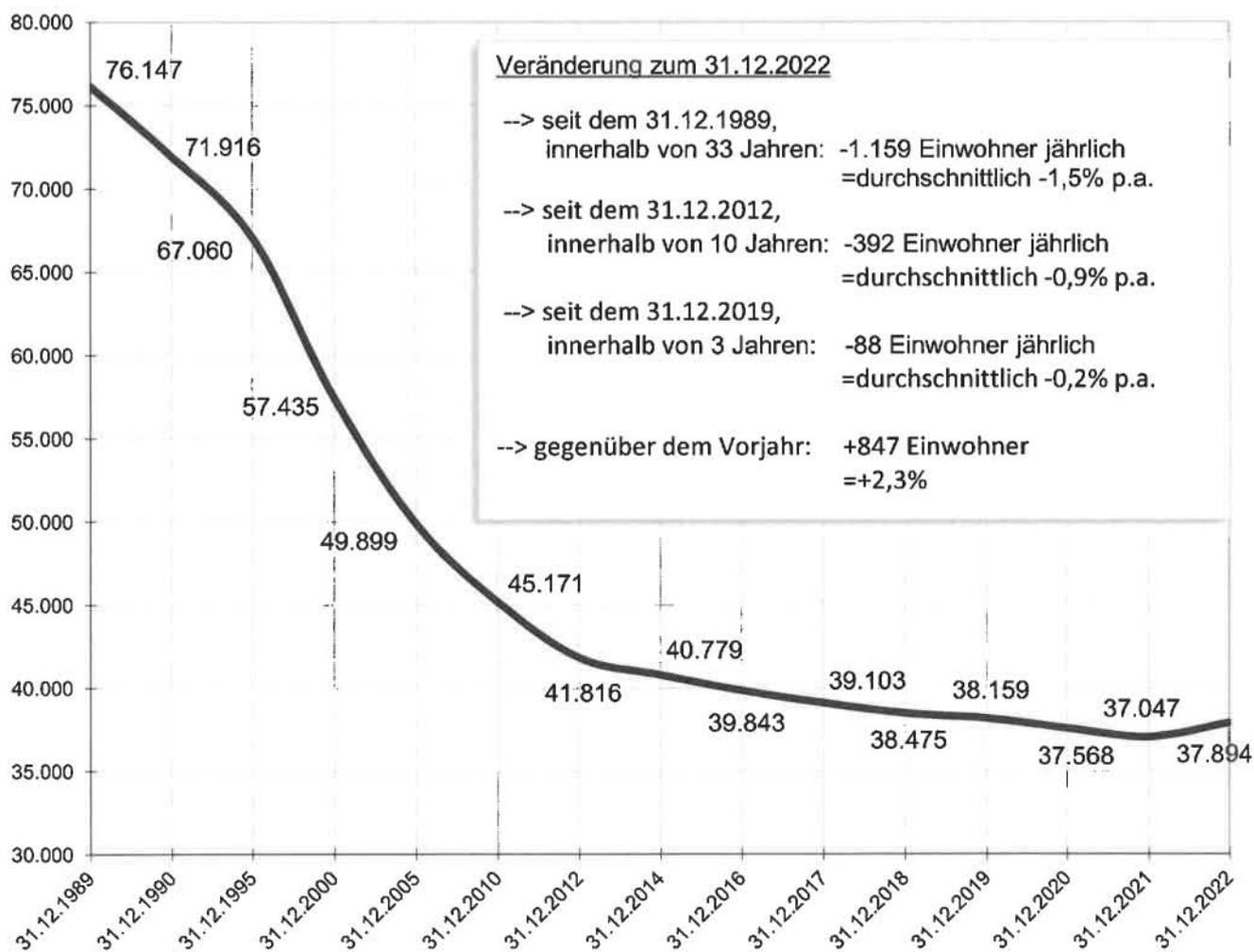
> § 158 KVG LSA – Maßgebende Einwohnerzahl

Soweit nach diesem Gesetz oder aufgrund dieses Gesetzes erlassener Verordnung die Einwohnerzahl von rechtlicher Bedeutung ist und nichts anderes bestimmt ist, ist die Einwohnerzahl maßgebend, die das Statistische Landesamt Sachsen-Anhalt am 31. Dezember des vorletzten Jahres ermittelt hat.

Bevölkerungsstand nach dem Zensus vom 09.05.2011 - www.statistik.sachsen-anhalt.de

Stichtag	Gesamt	Änderung		davon:	
		im Vergleichszeitraum	gegenüber 1989	männlich	weiblich
31.12.1989	76.147	---	---	33.646	42.501
31.12.1990	71.916	-5,6%	-5,6%	33.647	38.269
31.12.1995	67.060	-6,8%	-11,9%	31.843	35.217
31.12.2000	57.435	-14,4%	-24,6%	27.343	30.092
31.12.2005	49.899	-13,1%	-34,5%	23.770	26.129
31.12.2010	45.171	-3,8%	-40,7%	21.629	23.542
31.12.2012	41.816	-7,4%	-45,1%	19.949	21.867
31.12.2014	40.779	-2,5%	-46,4%	19.622	21.157
31.12.2016	39.843	-1,6%	-47,7%	19.252	20.591
31.12.2017	39.103	-3,4%	-48,6%	18.933	20.170
31.12.2018	38.475	-1,6%	-49,5%	18.580	19.895
31.12.2019	38.159	-0,8%	-49,9%	18.485	19.674
31.12.2020	37.568	-1,5%	-50,7%	18.240	19.328
31.12.2021	37.047	-1,4%	-51,3%	18.387	18.660
31.12.2022	37.894	2,3%	-50,2%	18.387	19.507

Die Ermittlung dieser Kennzahl erfolgt für die Stadt Bitterfeld-Wolfen auf der Grundlage des aktuellen Gebietsstandes und der diesbezüglichen Angaben des Statistischen Landesamtes Sachsen-Anhalt. Berücksichtigt sind die Ortsteile: Stadt Bitterfeld, Bobbau, Greppin, Holzweißig, Reuden an der Fuhne, Rödgen mit Zschepkau, Stadt Wolfen und Thalheim. Erfasst wurden die Einwohner mit dem Hauptwohnsitz.



A-3 Analyse der offenen Posten zum 30. Juni 2023

E-Art	Bezeichnung	Guthaben	Forderungen gesamt	Forderungen gemahnt	→ Rest- forderungen	Vollstreckung	davon Insolvenzen	Forderungen bereinigt
01.02	Grundsteuer B	26.367 €	318.622 €	44.422 €	274.200 €	244.335 €	133.474 €	29.865 €
01.05	Zweitwohnungssteuer	412 €	29 €		29 €			29 €
02.01	Gewerbesteuer	337.431 €	2.288.706 €	64.534 €	2.224.171 €	1.804.160 €	1.091.502 €	420.011 €
03.01	Hundesteuer	2.869 €	42.558 €	1.818 €	40.740 €	33.297 €	6.042 €	7.443 €
04.01	Vergnügungssteuer	207 €	72.063 €	795 €	71.268 €	41.724 €	29.078 €	29.544 €
04.95	Grundsteuer A	94 €	133 €	3 €	130 €	39 €	0 €	91 €
	Gesamt Steuerforderungen	367.380 €	2.722.111 €	111.573 €	2.610.538 €	2.123.555 €	1.260.096 €	486.983 €
	Gesamt Forderung aus Beiträgen	0 €	27.586 €	0 €	27.586 €	21.507 €	0 €	6.078 €
01.03	Straßenreinigung (bis 2013)	19 €	2.054 €	0 €	2.054 €	2.054 €	48 €	0 €
01.04	Straßenreinigung	9.215 €	23.616 €	3.752 €	19.864 €	1.891 €	232 €	17.973 €
	Summe Straßenreinigung	9.235 €	25.670 €	3.752 €	21.918 €	3.945 €	280 €	17.973 €
01.09	Gewässerumlage	1.407 €	31.489 €	0 €	31.489 €	2.889 €	419 €	28.600 €
	Summe Verwaltungsbühren	3.283 €	95.824 €	3.280 €	92.545 €	85.959 €	15.674 €	6.586 €
	Summe Kostenbeiträge	9.686 €	10.285 €	715 €	9.570 €	8.841 €	2.331 €	729 €
	Summe Benutzungsgebühren	394 €	13.024 €	30 €	12.994 €	10.095 €	1.112 €	2.899 €
	Summe Friedhofsgebühren	980 €	41.732 €	1.992 €	39.740 €	31.547 €	2.891 €	8.192 €
	Summe Gebühren Feuerwehr	2.479 €	28.706 €	0 €	28.706 €	27.610 €	45.886 €	1.095 €
	Gesamt Forderung aus Gebühren	27.463 €	246.730 €	9.769 €	236.961 €	170.887 €	68.593 €	66.074 €
	Summe Mieten und Pachten	5.282 €	106.223 €	3.595 €	102.628 €	88.592 €	12.158 €	14.036 €
	Summe Ersatzleistungen für Schadensfälle	25 €	41.051 €	0 €	41.051 €	41.050 €	0 €	1 €
	Summe Erbbauzins	364 €	1.925 €	0 €	1.925 €	271 €	0 €	1.654 €
	Summe Vollstreckung/Forderung SK	0 €	53.284 €	0 €	53.284 €	4.533 €	2.984 €	48.751 €
	Privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	5.672 €	202.484 €	3.595 €	198.889 €	134.447 €	15.142 €	64.442 €

A-3 Analyse der offenen Posten zum 30. Juni 2023

E-Art	Bezeichnung	Guthaben	Forderungen gesamt	Forderungen gemahnt	→ Rest- forderungen	Vollstreckung	davon Insolvenzen	Forderungen bereinigt
	Summe Zwangsgeld u.a.	9.414 €	11.407 €	0 €	11.407 €	10.510 €	0 €	897 €
	Summe Bußgelder	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Umsatzsteuer	0 €	34 €	0 €	34 €	34 €	0 €	0 €
	Summe Veräußerungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Schadenersatz	0 €	49 €	0 €	49 €	49 €	0 €	0 €
	<u>Kassenreste, insgesamt</u>	<u>409.929 €</u>	<u>3.210.401 €</u>	<u>124.936 €</u>	<u>3.085.465 €</u>	<u>2.460.990 €</u>	<u>1.343.831 €</u>	<u>624.475 €</u>
	<u>Nebenforderungen</u>							
91	Stundungszinsen	16 €	40.298 €		40.298 €	7.610 €	95 €	32.687 €
92	ADV-Zinsen		3.586 €		3.586 €	2.539 €	1.144 €	1.047 €
96	Pfändungsgebühren	510 €	17.469 €		17.469 €	17.469 €	0 €	0 €
97	Säumniszuschläge	28 €	241.785 €	2.333 €	239.452 €	239.372 €	0 €	81 €
98	Forderungszinsen / Verspätungszuschlag (ohne 98.30)	85.958 €	235.228 €	164 €	235.064 €	197.288 €	130.047 €	37.776 €
99	Mahngebühren	23 €	23.669 €	3.441 €	20.228 €	19.892 €	176 €	336 €
	<u>Summe Nebenforderungen</u>	<u>86.534 €</u>	<u>562.034 €</u>	<u>5.938 €</u>	<u>556.097 €</u>	<u>484.170 €</u>	<u>131.462 €</u>	<u>71.927 €</u>

Hinweis:

Der Analyse der offenen Posten liegt eine stichtagsbezogene Erhebung der Daten zugrunde. Damit ist sie quasi bereits zum Zeitpunkt der Einsichtnahme überholt.

Offene Posten, die bereits fällig sind, werden kontinuierlich und systematisch bearbeitet. Die gewählte Darstellung hilft, die benötigte Transparenz in den jeweiligen Bearbeitungsstufen (Mahnung, Vollstreckung) herzustellen, um Entwicklungen zu erkennen und die Prüfung offener Posten (Soll/Haben) außerhalb den planmäßigen Bearbeitungsstufen gering zu halten.

Das Verfahren zur Erhebung der Daten ist aufwendig und nicht komplett automatisiert möglich. Die Daten werden regelmäßig erhoben und halbjährlich (zu den Erfassungsständen 30.06. und 31.12.) mit der Haushaltsanalyse zur Verfügung gestellt.

Im SB Stadtkasse/Vollstreckung erfolgt darüber hinaus die Datenerhebung und -prüfung mindestens vierteljährlich zum Quartalsende oder auch anlassbezogen.

A-4 Kennzahlen 2023

Vergleich Jahresplanung 2023 mit Erfüllung zum 30. Juni 2023 (im Ist)

k. M. = keine Meldung

Budget 2022	Produkt-nummer	Bezeichnung	Kennzahl	Plan zum 31.12.2023	Ist zum 30.06.2023
01	11120300	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit/	Anzahl der Ausgaben Amtsblatt (einschließlich Sonderausgaben)	18	9
			Marketing/ Städtepartnerschaft	Anzahl der Besucher der Homepage	500.000
		Anzahl der Veröffentlichungen		360	200
		Anzahl Pressetermine		50	30
		Auflagenhöhe Amtsblatt		27.000	27.000
		Durchführung/ Begleitung von Marketingmaßnahmen		20	10
		57100100	Wirtschaftsförderung	Akquisition Industrie und Gewerbe/ Handel	40
Anzahl gemeldeter Betriebe	2.400			2.338	
Arbeitslosendichte in %	6,50			7,40	
Bestandspflege Industrie und Gewerbe/ Handel	250			150	
11	11150200	Technikunterstütze Informationsverarbeitung	Einführung elektronische Archivierung auf allen Arbeitsplätzen - prozentualer Erfüllungsstand	30	38
			Einführung von 30% virtuellen Arbeitsplätzen - prozentualer Erfüllungsstand	95	100
			Virtualisierung von 75 % der vorhandenen Server - prozentualer Erfüllungsstand	65	57
			Vereinheitlichung der Office Programme auf allen Arbeitsplätzen - prozentualer Erfüllungsstand	100	86
12	26100100	Bereitstellung Kulturhaus	Anzahl der öffentlich-kulturellen Veranstaltungen	75	53
			>Anzahl der Besucher der öffentlich-kulturellen Veranstaltungen	20.000	15.506
			Anzahl der städtischen Veranstaltungen	75	12
			>Anzahl der Besucher der städtischen Veranstaltungen	3.000	821
			Anzahl der Nutzungen durch Vereine, Selbsthilfegruppen, und Interessengemeinschaften	750	478
			>Anzahl der Besucher (Vereine, Selbsthilfegruppen und Interessengemeinschaften)	17.500	8.852
			Sonstige Nutzung	75	37
			>Anzahl der Besucher bei sonstiger Nutzung	7.500	2.192

A-4 Kennzahlen 2023

Vergleich Jahresplanung 2023 mit Erfüllung zum 30. Juni 2023 (im Ist)

k. M. = keine Meldung

Budget 2022	Produkt-nummer	Bezeichnung	Kennzahl	Plan zum 31.12.2023	Ist zum 30.06.2023	
12	27200100	Bereitstellung von Medien und Informationen (Bibliotheken)	Anzahl der Bibliotheken	2	2	
			Anzahl der Benutzer	1.500	870	
			neu	Anzahl der Besucher		7.477
			neu	Anzahl der Veranstaltungen		65
				Anzahl der Entleihungen	90.000	29.642
				Buch-und Medienbestand	56.000	55.273
	34610100	Wohngeld und sonstige soziale Leistungen und Hilfen	Anzahl Wohngeld empfangende Haushalte	750	918	
			Anzahl Wohngeldanträge insgesamt	3.000	3.376	
			Anzahl Wohngeldbescheide	3.000	2.869	
	36600100	Förderung von Kindern und der Jugend	Anzahl der Jugendclubs	7	6	
			>davon in freier Trägerschaft	6	5	
			>davon städtische Jugendclubs	1	1	
			Anzahl Kinder unter 18 Jahren	5.400	5.501	
	42400100	Bereitstellung und Betrieb von Sporthallen und -plätzen / Sportförderung	Anzahl der städtischen Sporthallen und -plätze	14	14	
			> davon ausschließlich durch Vereine genutzt	9	9	
			Anzahl der Sportvereine	43	43	
			Anzahl der Gesamtmitglieder	4.500	4.240	
	57.51.01 neu	Stadt- und Tourismusinformation	Anzahl der Besucher		2.577	
	13	21100100	Sicherung des Grundschulbetriebes	Anzahl der Klassen	66	57
Anzahl der Schüler				1.330	1.291	
durchschnittliche Klassenstärke				20	23	
Anzahl der Grundschulen in städtischer Trägerschaft				6	6	

A-4 Kennzahlen 2023

Vergleich Jahresplanung 2023 mit Erfüllung zum 30. Juni 2023 (im Ist)

k. M. = keine Meldung

Budget 2022	Produkt-nummer	Bezeichnung	Kennzahl	Plan zum 31.12.2023	Ist zum 30.06.2023	
13	36500100	Gewährleistung der Kinderbetreuung in Kindereinrichtungen	Anzahl Kindereinrichtungen	22	22	
			> davon städtische	3	3	
			> davon in freier Trägerschaft	19	19	
			Kapazität der Kindertageseinrichtungen (Plätze)	1.760	1.779	
			zu betreuende Kinder in den Einrichtungen	1.400	1.508	
			Anzahl der städtischen Horte	4	4	
			Kapazität aller Horte (Plätze)	975	1.000	
			zu betreuende Kinder in den Horten	930	843	
			Anzahl der Tagespflegeeinrichtungen	1	1	
30	12210100	Ordnungsbehördliche Angelegenheiten	Anzahl illegaler Müllablagerungen	700	304	
	12210300	Gewerbeangelegenheiten	Anzahl Gewerbeabmeldungen	200	114	
			Anzahl Gewerbeanmeldungen	200	117	
			Gewerbebetriebe gesamt	2.500	2.426	
	12210400	Verkehrsangelegenheiten	Anzahl der ausgestellten Sondernutzungen	1.000	311	
			Anzahl der Bußgeldverfahren - ruhender Verkehr	200	301	
			Anzahl der Parkautomaten	4	4	
				Anzahl der Verkehrsicherungsmaßnahmen	1.200	737
				Anzahl der Verwarngeldverfahren - ruhender Verkehr	11.000	9.143
				Erlöse aus Parkautomaten (USK 43210.00039)	30.000	14.880
				Erlöse aus Verwar- und Bußgeldern - Allgemeine Ordnungswidrigkeiten (USK 45610.00002)	20.000	9.447
				Erlöse aus Verwar- und Bußgeldern (EUR) - ruhender Verkehr (USK 45610.00001)	350.000	218.335
	12220100	Meldeangelegenheiten	Bundespersonalausweise	4.000	2.445	
			Reisepässe	1.000	801	
			Kinderreisepässe	500	198	
			beantragte Führungszeugnisse	1.200	579	

A-4 Kennzahlen 2023

Vergleich Jahresplanung 2023 mit Erfüllung zum 30. Juni 2023 (im Ist)

k. M. = keine Meldung

Budget 2022	Produkt-nummer	Bezeichnung	Kennzahl	Plan zum 31.12.2023	Ist zum 30.06.2023
30	12600100	Brandschutz -> Kennzahlen neu seit JA 2022	Einsätze gesamt		k. M.
			darunter Einsätze Brandmeldeanlage		k. M.
			darunter Einsätze Kleinbrand		k. M.
			darunter Einsätze Person in Not		k. M.
			darunter Einsätze Allgemeine Hilfe		k. M.
			darunter Einsätze Sturm		k. M.
			darunter Einsätze Brandsicherheitswachen		k. M.
			Anzahl Einsatzkräfte FFW		k. M.
			Anzahl der Ortswehren		k. M.
			31540100		Anzahl der eingewiesenen Personen in das Obdachlosenasyl
		Anzahl der Übernachtungen	2.500	1.929	
		Pflichtbestattungen	30	32	
41	51100100	Entwicklung von Bauleitplänen und Planung von Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Bebauungspläne (in Bearbeitung)	25	10
			> davon B-Pläne, die über städtischen Haushalt finanziert werden (in Bearbeitung)	7	4
			abgeschlossene Verfahren im Jahr (rechtskräftig)	10	2
			begonnene Verfahren im Jahr (in Bearbeitung)	3	1
			Flächennutzungsplanverfahren (Änderungen)	1	0
			Stellungnahmen als TÖB zu Planungen Dritter	50	25
			Mitwirkung im Baugenehmigungsverfahren	150	80
			Planungsrechtliche Auskünfte (kostenpflichtig)	0	0
			Baugesuchsrunden	12	6
			Gremienbeteiligungen	60	20
			Hausnummernvergabe	80	15
			Mitwirkung bei der Ausübung des Vorkaufsrechtes	250	79

A-4 Kennzahlen 2023

Vergleich Jahresplanung 2023 mit Erfüllung zum 30. Juni 2023 (im Ist)

k. M. = keine Meldung

Budget 2022	Produkt-nummer	Bezeichnung	Kennzahl	Plan zum 31.12.2023	Ist zum 30.06.2023
41	51100400	Allgemeine Bauverwaltungs-aufgaben	Anzahl erteilte gemeindliche Einvernehmen	170	78
			Anzahl Genehmigungsfreistellungsverfahren	48	9
			Anzahl sanierungsrechtliche Genehmigungen	50	31
			Baugenehmigungsverfahren	118	60
			vereinfachte Baugenehmigungsverfahren	14	0
42	11130500	Beteiligungsmanagement	Erarbeitung des Beteiligungsberichtes	1	0
			Überprüfung Jahreswirtschaftspläne und Bilanzen	32	26
			Vor- und Nachbereitung von Gremiensitzungen (Beteiligungen und Stadtrat)	120	109
	11150100	Grundstücksmanagement	Grundstücksankäufe (abgeschlossene Verträge im Berichtsjahr)	1	0
			Grundstücksverkäufe (abgeschlossene Verträge im Berichtsjahr)	10	0
	11150800	Gebäudemanagement	Anzahl nicht genutzter bebauter städtischer Grundstücke	5	7
	53100100	Bereitstellung von Leitungstrassen für die Versorgung (Konzessionen)	Anzahl Konzessionsverträge	11	11
	55100100	Bewirtschaftung und Pflege von öffentlichen Flächen	Anzahl der Tiergehege	3	3
			> davon in städtischer Trägerschaft	0	0
	90	61100100	Steuern	Einwohnerzahl gem. Statistischem Landesamt zum 31.12. des VVJ	38.359
Gesamtsteueraufkommen je EW (EUR)				1.376,20	
61100200		Zuweisungen und Umlagen	Zuweisungen je EW (EUR)	250,32	
			Umlagen je EW (EUR)	677,46	
61200100		Sonstige Finanzdienstleistungen	Verbindlichkeiten Investitionskredite je EW (EUR) 31.12.PJ	125,13	
			Verbindlichkeiten Liquiditätskredite je EW (EUR) 31.12.PJ	406,68	