

**6**

# **Zentrale Finanzleistungen**



## Gesamtergebnisplan 2020

| Produktübersicht |                                      | Erträge<br>in EUR  | Aufwand<br>in EUR | Saldo<br>in EUR    |
|------------------|--------------------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| <b>61</b>        | <b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>   | <b>139.331.900</b> | <b>3.413.900</b>  | <b>135.918.000</b> |
| 61110            | Steuern, allgemeine Zuweisungen      | 139.328.800        | 2.545.000         | 136.783.800        |
| 61210            | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | 3.100              | 868.900           | -865.800           |



Produkt /  
Produktverantwortung  
Produktbereich  
Produktklasse

61110

Steuern, allgemeine Zuweisungen

Amt 20

61  
6Allgemeine Finanzwirtschaft  
Zentrale Finanzleistungen

| Teilergebnisplan in EUR    |  | Ergebnis       | Plan        | Ansatz      | Planung     |             |             |
|----------------------------|--|----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Ertrags- und Aufwandsarten |  | 2018           | 2019        | 2020        | 2021        | 2022        | 2023        |
| 1                          | Steuern und ähnliche Abgaben   | 83.909.685,19  | 79.591.600  | 77.820.300  | 80.155.300  | 82.528.300  | 84.946.300  |
|                            | 4011000 Grundsteuer A  | 144.830,92     | 144.000     | 146.000     | 146.000     | 146.000     | 146.000     |
|                            | 4012000 Grundsteuer B  | 11.265.926,20  | 11.530.000  | 11.580.000  | 11.630.000  | 11.680.000  | 11.680.000  |
|                            | 4013000 Gewerbesteuer  | 35.267.627,99  | 27.160.000  | 26.431.000  | 27.254.000  | 27.960.000  | 28.684.000  |
|                            | 4021000 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer   | 23.644.508,02  | 25.582.700  | 25.932.000  | 27.250.000  | 28.723.000  | 30.273.000  |
|                            | 4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer   | 7.089.956,18   | 8.698.600   | 7.755.000   | 7.899.000   | 8.043.000   | 8.187.000   |
|                            | 4031000 Vergnügungssteuer  | 415.187,12     | 410.000     | 410.000     | 410.000     | 410.000     | 410.000     |
|                            | 4032000 Hundesteuer  | 435.593,80     | 440.000     | 440.000     | 440.000     | 440.000     | 440.000     |
|                            | 4052000 Ausgleichsleistungen des Landes aus Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende   | 2.344.268,43   | 2.331.100   | 2.331.100   | 2.331.100   | 2.331.100   | 2.331.100   |
|                            | 4053000 Ausgleichsleistungen des Landes aus dem Ausgleich von Sonderlasten bei der Zusammenführung von Arbeitslosen- und Sozialhilfe aus Bundesergänzungszuweisung | 3.301.786,53   | 3.295.200   | 2.795.200   | 2.795.200   | 2.795.200   | 2.795.200   |
| 2                          | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 58.374.782,00  | 62.787.500  | 56.802.900  | 44.542.900  | 56.222.900  | 55.912.900  |
|                            | 4111000 Schlüsselzuweisungen vom Land  | 34.818.579,00  | 39.131.100  | 33.433.200  | 21.273.200  | 33.053.200  | 32.843.200  |
|                            | 4111110 Besondere Ergänzungszuweisung § 9 FAG Hilfe zur Erziehung  | 3.070.759,00   | 3.078.000   | 3.066.000   | 3.066.000   | 3.066.000   | 3.066.000   |
|                            | 4111120 Ergänzungszuweisung für Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II § 7 FAG   | 3.744.278,00   | 3.875.200   | 3.827.000   | 3.827.000   | 3.827.000   | 3.827.000   |
|                            | 4111130 Besondere Ergänzungszuweisung § 10 FAG Schülerbeförderung  | 701.183,00     | 698.000     | 694.600     | 694.600     | 694.600     | 694.600     |
|                            | 4111140 Besondere Ergänzungszuweisung § 11 FAG Straßenbaulastzuweisung   | 259.093,00     | 259.100     | 259.100     | 259.100     | 259.100     | 259.100     |
|                            | 4131000 Auftragskostenpauschale §4 FAG   | 15.780.890,00  | 15.746.100  | 15.523.000  | 15.423.000  | 15.323.000  | 15.223.000  |
| 6                          | + sonstige ordentliche Erträge   | 3.590.894,49   | 3.868.900   | 4.555.600   | 4.544.800   | 5.105.400   | 5.351.800   |
|                            | 4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen   | 3.528.900,00   | 3.748.900   | 4.505.600   | 4.514.800   | 5.085.400   | 5.341.800   |
|                            | 4591000 Erträge aus in Vorjahren ausgebuchten Forderungen  | 61.994,49      | 120.000     | 50.000      | 30.000      | 20.000      | 10.000      |
| 7                          | + Finanzerträge  | 411.407,75     | 200.000     | 150.000     | 150.000     | 150.000     | 150.000     |
|                            | 4691000 Nachzahlungszinsen Gewerbesteuer   | 411.407,75     | 200.000     | 150.000     | 150.000     | 150.000     | 150.000     |
| 9                          | = Ordentliche Erträge  | 146.286.769,43 | 146.448.000 | 139.328.800 | 129.393.000 | 144.006.600 | 146.361.000 |
| 13                         | + Transferaufwendungen   | 2.444.267,00   | 2.300.000   | 2.250.000   | 2.320.000   | 2.380.000   | 2.440.000   |
|                            | 5341000 Gewerbesteuerumlage  | 2.444.267,00   | 2.300.000   | 2.250.000   | 2.320.000   | 2.380.000   | 2.440.000   |
| 14                         | + sonstige ordentliche Aufwendungen  | 37.085,63      | 365.000     | 95.000      | 95.000      | 95.000      | 95.000      |
|                            | 5473100 Wertveränderungen bei Forderungen  | 16.963,34      | 50.000      | 15.000      | 15.000      | 15.000      | 15.000      |
|                            | 5473212 Wertveränderungen bei Forderungen aus Grundsteuer B  | 13.051,68      | 50.000      | 15.000      | 15.000      | 15.000      | 15.000      |
|                            | 5473213 Wertveränderungen bei Forderungen aus Gewerbesteuer  | 6.924,78       | 250.000     | 50.000      | 50.000      | 50.000      | 50.000      |
|                            | 5473231 Wertveränderungen bei Forderungen aus Vergnügungssteuer  | 0,01           | 10.000      | 10.000      | 10.000      | 10.000      | 10.000      |
|                            | 5473232 Wertveränderungen aus Forderungen aus Hundesteuer  | 145,82         | 5.000       | 5.000       | 5.000       | 5.000       | 5.000       |
| 15                         | + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen   | 157.937,76     | 150.000     | 200.000     | 200.000     | 200.000     | 200.000     |
|                            | 5592000 Erstattungszinsen Gewerbesteuer  | 157.937,76     | 150.000     | 200.000     | 200.000     | 200.000     | 200.000     |
| 17                         | = Ordentliche Aufwendungen   | 2.639.290,39   | 2.815.000   | 2.545.000   | 2.615.000   | 2.675.000   | 2.735.000   |
| 18                         | = Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)  | 143.647.479,04 | 143.633.000 | 136.783.800 | 126.778.000 | 141.331.600 | 143.626.000 |
| 22                         | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Zeilen 18 und 21)   | 143.647.479,04 | 143.633.000 | 136.783.800 | 126.778.000 | 141.331.600 | 143.626.000 |

|                      |       |                                 |        |
|----------------------|-------|---------------------------------|--------|
| Produkt /            | 61110 | Steuern, allgemeine Zuweisungen | Amt 20 |
| Produktverantwortung |       |                                 |        |
| Produktbereich       | 61    | Allgemeine Finanzwirtschaft     |        |
| Produktklasse        | 6     | Zentrale Finanzleistungen       |        |

| Teilergebnisplan in EUR    | Ergebnis       |             | Ansatz      |             | Planung     |             |
|----------------------------|----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|                            | 2018           | 2019        | 2020        | 2021        | 2022        | 2023        |
| Ertrags- und Aufwandsarten |                |             |             |             |             |             |
| 25 = Ergebnis              | 143.647.479,04 | 143.693.000 | 136.783.000 | 126.778.000 | 141.331.600 | 143.626.000 |

**Erläuterungen zu 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

**61110 4111000 Steuern, allgemeine Zuweisungen / Schlüsselzuweisungen vom Land**

In 2021 wirken sich einmalige Gewerbesteuerzahlungen im Jahr 2019 erhöhend auf die Steuerkraft der Stadt Dessau-Roßlau gegenüber den anderen beiden kreisfreien Städten aus. Das führt zu sinkenden Schlüsselzuweisungen.

Produkt / 61110 Steuern, allgemeine Zuweisungen  
 Produktverantwortung  
 Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Produktklasse 6 Zentrale Finanzleistungen

Amt 20

| Teilfinanzplan in EUR             |  | Ergebnis            | Plan             | Ansatz           | Planung          |                  |                  | Verpflichtungs-<br>ermächti-<br>gungen |
|-----------------------------------|--|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|--|
| A. Zahlungsübersicht              |  | 2018                | 2019             | 2020             | 2021             | 2022             | 2023             |  |
| Einzahlungs- und Auszahlungsarten |  |                     |                  |                  |                  |                  |                  |  |
| Investitionstätigkeit             |  |                     |                  |                  |                  |                  |                  |  |
| Einzahlungen                      |  |                     |                  |                  |                  |                  |                  |  |
| 1                                 | Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen und aus Investitionsbeiträgen | 9.652.865,62        | 6.600.000        | 7.750.000        | 7.700.000        | 6.600.000        | 6.550.000        | 0                                      |
|                                   | 6811000 Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land                    | 9.652.865,62        | 6.600.000        | 7.750.000        | 7.700.000        | 6.600.000        | 6.550.000        | 0                                      |
| 8                                 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | <u>9.652.865,62</u> | <u>6.600.000</u> | <u>7.750.000</u> | <u>7.700.000</u> | <u>6.600.000</u> | <u>6.550.000</u> | <u>0</u>                               |
| Auszahlungen                      |  |                     |                  |                  |                  |                  |                  |  |
| 16                                | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)  | <u>9.652.865,62</u> | <u>6.600.000</u> | <u>7.750.000</u> | <u>7.700.000</u> | <u>6.600.000</u> | <u>6.550.000</u> | <u>0</u>                               |

1245

Stadt Dessau-Roßlau

2020

Produkt / Produktverantwortung 61110 Steuern, allgemeine Zuweisungen  
 Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Produktklasse 6 Zentrale Finanzleistungen

Amt 20

| B. Planung einzelner Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in EUR | Ergebnis            | Plan             | Ansatz           | Planung          |                  |                  | Verpflichtungs-ermäch-tigungen | bisher bereitgestellt | Gesamt-einzahlungen/ -auszahlungen |
|---|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------------------|-----------------------|------------------------------------|
|   | 2018                | 2019             | 2020             | 2021             | 2022             | 2023             |                                |                       |                                    |
| <b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                    |                     |                  |                  |                  |                  |                  |                                |                       |                                    |
| <b>611102000000001 Investitionshilfen nach FAG</b>                            |                     |                  |                  |                  |                  |                  |                                |                       |                                    |
| 61110.6811000   | 9.652.865,62        | 6.600.000        | 7.750.000        | 7.700.000        | 6.600.000        | 6.550.000        | 0                              | 0,00                  | 0,00                               |
| <b>Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen</b>                                | <b>9.652.865,62</b> | <b>6.600.000</b> | <b>7.750.000</b> | <b>7.700.000</b> | <b>6.600.000</b> | <b>6.550.000</b> | <b>0</b>                       | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                        |
| <b>= Saldo oberhalb der Wertgrenze</b>  | <b>9.652.865,62</b> | <b>6.600.000</b> | <b>7.750.000</b> | <b>7.700.000</b> | <b>6.600.000</b> | <b>6.550.000</b> | <b>0</b>                       | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                        |

1246



Produkt /  
Produktverantwortung

61111

Pauschale Wertberichtigung von  
Forderungen / Zahlungsabwicklung  
Umsatzsteuer

Amt 20

Produktbereich  
Produktklasse

61  
6

Allgemeine Finanzwirtschaft  
Zentrale Finanzleistungen

| Teilergebnisplan in EUR    |  | Ergebnis      | Plan | Ansatz | Planung |      |      |
|----------------------------|--|---------------|------|--------|---------|------|------|
|                            |  | 2018          | 2019 | 2020   | 2021    | 2022 | 2023 |
| Ertrags- und Aufwandsarten |  |               |      |        |         |      |      |
| 14                         | + sonstige ordentliche Aufwendungen  | 3.520.900,95  | 0    | 0      | 0       | 0    | 0    |
|                            | 5473100 Wertveränderungen bei öffentlich-rechtlichen Forderungen aus Dienstleistungen      | 380.108,44    | 0    | 0      | 0       | 0    | 0    |
|                            | 5473200 Wertveränderungen bei sonst. öffentlich-rechtlichen Forderungen                    | 2.472.649,31  | 0    | 0      | 0       | 0    | 0    |
|                            | 5473500 Wertveränderungen bei privatrechtlichen Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 151.744,44    | 0    | 0      | 0       | 0    | 0    |
|                            | 5473600 Wertveränderungen bei sonstigen privatrechtlichen Forderungen                      | 516.398,76    | 0    | 0      | 0       | 0    | 0    |
| 17                         | = Ordentliche Aufwendungen   | 3.520.900,95  | 0    | 0      | 0       | 0    | 0    |
| 18                         | = Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)  | 3.520.900,95  | 0    | 0      | 0       | 0    | 0    |
| 22                         | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Zeilen 18 und 21) | -3.520.900,95 | 0    | 0      | 0       | 0    | 0    |
| 25                         | = Ergebnis   | -3.520.900,95 | 0    | 0      | 0       | 0    | 0    |

Produkt /  
Produktverantwortung  
Produktbereich  
Produktklasse

61210  
61  
6

Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft  
Allgemeine Finanzwirtschaft  
Zentrale Finanzleistungen

Amt 20

| Teilergebnisplan in EUR    |  | Ergebnis    |            | Ansatz   | Planung  |            |            |
|----------------------------|--|-------------|------------|----------|----------|------------|------------|
|                            |  | 2018        | 2019       | 2020     | 2021     | 2022       | 2023       |
| Ertrags- und Aufwandsarten |  |             |            |          |          |            |            |
| 6                          | + sonstige ordentliche Erträge   | 5.570,46    | 0          | 0        | 0        | 0          | 0          |
|                            | 4583000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge                                | 5.570,46    | 0          | 0        | 0        | 0          | 0          |
| 7                          | + Finanzerträge  | 5.552,41    | 3.600      | 3.100    | 1.600    | 1.600      | 1.600      |
|                            | 4615001 Zinserträge vom Industriehafen Roßlau  | 2.764,92    | 2.600      | 2.100    | 1.600    | 1.600      | 1.600      |
|                            | 4617001 Zinserträge von Kreditinstituten   | 2.787,49    | 1.000      | 1.000    | 0        | 0          | 0          |
| 9                          | = Ordentliche Erträge  | 11.122,87   | 3.600      | 3.100    | 1.600    | 1.600      | 1.600      |
| 13                         | + Transferaufwendungen   | 114.356,71  | 77.200     | 48.900   | 27.300   | 27.300     | 27.300     |
|                            | 5322000 Schuldendiensthilfen für Kredite des ehemaligen Landkreises AZE                    | 114.356,71  | 77.200     | 48.900   | 27.300   | 27.300     | 27.300     |
| 15                         | + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen   | 297.481,06  | 936.000    | 820.000  | 930.000  | 1.030.000  | 1.130.000  |
|                            | 5517000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute  | 284.769,29  | 591.000    | 590.000  | 700.000  | 800.000    | 900.000    |
|                            | 5517100 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute für Kassenkredite                              | 53,59       | 335.000    | 200.000  | 200.000  | 200.000    | 200.000    |
|                            | 5594000 Aufwendungen für Negativzinsen   | 12.658,18   | 10.000     | 30.000   | 30.000   | 30.000     | 30.000     |
| 17                         | = Ordentliche Aufwendungen   | 411.837,77  | 1.013.200  | 868.900  | 957.300  | 1.057.300  | 1.157.300  |
| 18                         | = Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)  | -400.714,90 | -1.009.600 | -865.800 | -955.700 | -1.055.700 | -1.155.700 |
| 22                         | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Zeilen 18 und 21) | -400.714,90 | -1.009.600 | -865.800 | -955.700 | -1.055.700 | -1.155.700 |
| 25                         | = Ergebnis   | -400.714,90 | -1.009.600 | -865.800 | -955.700 | -1.055.700 | -1.155.700 |