Haushaltssatzung der Stadt Aschersleben für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund der §§ 45 Abs. 3 Ziffer 4, 100 und 102 Kommunalverfassungsgesetz des Landes Sachsen-Anhalt (KVG LSA) vom 17. 06. 2014 (GVBI. LSA S. 288), zuletzt geändert Artikel 2 des Gesetzes vom 21. 04. 2023 (GVBI. LSA S. 209), hat der Stadtrat der Stadt Aschersleben in seiner Sitzung am 29. 11. 2023 folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Stadt Aschersleben voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen enthält, wird

1. im Ergebnisplan mit dem

a) Gesamtbetrag der Erträge auf	61.502.200 Euro
b) Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	65.784.400 Euro

2. im Finanzplan mit dem

a) Gesamtbetrag der Einzahlungen aus lautender	
Verwaltungstätigkeit auf	55.979.900 Euro
b) Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender	
Verwaltungstätigkeit auf	59.034.100 Euro
c) Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	4.161.900 Euro
d) Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	4.160.800 Euro
e) Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	46.500 Euro
f) Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	2.754.400 Euro

festgesetzt.

§ 2

Eine Kreditermächtigung für Investitionen und Investitionsmaßnahmen wird nicht veranschlagt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigung) wird auf 3.221.000 Euro für das Jahr 2025, sowie 445.000 Euro für das Jahr 2026 festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite wird auf 19.500.000 Euro festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) sind in der Satzung der Stadt Aschersleben über die Festsetzung der Realsteuerhebesätze für das Jahr 2024 vom 29. 11. 2023 festgesetzt.

§ 6

Für den unverzüglichen Erlass einer Nachtragssatzung gemäß § 103 Abs. 2 KVG LSA gelten folgende Wertgrenzen:

- erheblich ist ein Fehlbetrag, der den bisher geplanten Fehlbetrag um mehr als 1 Mio. Euro überschreitet.
- erheblich sind bisher nicht veranschlagte oder zusätzliche Mehraufwendungen oder Mehrauszahlungen, wenn sie im Einzelfall 3 v. H. der Gesamtaufwendungen oder Gesamtauszahlungen des Haushaltsplans übersteigen.
- Auszahlungen für bisher nicht veranschlagte Investitionen oder Investitionsförderungsmaßnahmen, deren voraussichtliche Höhe mehr als 200 Teuro beträgt.
- 4. erheblich ist eine Vermehrung oder Hebung von Stellen um mehr als 5 v. H. der im Stellenplan des Ifd. Haushaltsjahres ausgewiesenen Planstellen.

§ 7

Bei Investitionen von mehr als 25.000 Euro ist § 11 Abs. 2 KomHVO zwingend anzuwenden.

Aschersleben, den

Amme Oberbürgermeister

(Dienstsiegel)

Vorbericht zum Haushaltsplan 2024

Dem Haushaltsplan ist gemäß § 1 Abs. 2 Nr. 1 Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO) u. a. der Vorbericht beizufügen. Der Vorbericht gibt einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft. Er enthält eine wertende Analyse der finanziellen Lage sowie ihrer voraussichtlichen Entwicklung (§ 6 KomHVO).

1. Haushaltsystematik - Grundsätzliches

Die Stadt Aschersleben führt seit dem Haushaltsjahr 2013 den Haushalt nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung. Die kommunale Haushaltswirtschaft wird entsprechend dem Kommunalverfassungsgesetz des Landes Sachsen-Anhalt (KVG LSA) und der Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO) durch drei Instrumente gestaltet. Im Einzelnen:

Der **Ergebnishaushalt** bildet als Kernstück des Haushaltsrechts die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen für den laufenden Verwaltungsbetrieb und damit das Ressourcenaufkommen (Ertrag) und den Ressourcenverbrauch (Aufwand) ab. Darüber hinaus werden sogenannte außerordentliche Erträge und Aufwendungen dargestellt.

Im **Finanzhaushalt** wiederum werden die Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit nachgewiesen. Der Finanzhaushalt ist damit u. a. die Ermächtigung für die Durchführung von investiven Maßnahmen.

Die **Bilanz** hat das Ziel, ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes vollumfängliches Bild der Vermögens- und Verschuldungslage der Kommune zu vermitteln. Zu diesem Zweck sind das gesamte Vermögen und sämtliche Schulden einer Kommune zu erfassen und stichtagsbezogen zu bewerten.

Der Haushalt 2024 der Stadt Aschersleben gliedert sich wie in den Vorjahren in Teilpläne. Die Teilpläne sind produktorientiert aufgestellt.

2. Finanzielle Situation – Rückblick

Die Stadt Aschersleben hat zum 01. 01. 2013 erstmals ihre Geschäftsvorfälle nach dem System der doppelten Buchführung erfasst. In seiner Sitzung am 05.04.2017 hat der Stadtrat der Stadt Aschersleben die geprüfte Eröffnungsbilanz zum 01. 01. 2013 beschlossen. Deren Bilanzsumme beläuft sich auf 261.123.510,43 Euro, wovon 115.307.912,11 Euro dem Eigenkapital zuzuordnen sind. Dies entspricht einer soliden Eigenkapitalquote von 44,16 Prozent.

Die Jahresabschlüsse 2013 und 2014 sind geprüft und vom Stadtrat beschlossen. Gegenüber dem geplanten Defizit für das Jahr 2013 in Höhe von 3.972.500 Euro, konnte die Stadt Aschersleben ein geringeres Defizit in Höhe von 2.147.849,50 Euro erzielen. Das Jahr 2014 schließt mit einem Defizit in Höhe von -1.773.928,17 Euro ab, dies bedeutet eine geringfügige Verschlechterung um 29.528,17 Euro gegenüber dem geplanten Ergebnis, welches mit -1.744.400 Euro beziffert war.

Die Fertigstellung der Jahresabschlüsse 2015 – 2022 soll zeitnah erfolgen, hinsichtlich des Bestandes an Finanzmitteln kann aber folgende Auswertung erfolgen, da dieser nicht mehr veränderbar ist.

Die Jahre 2013 – 2022 wurden mit einem positiven Bestand an liquiden Mitteln abgeschlossen, dieser setzt sich zum einen aus dem Barbestand und zum anderen aus positiven Bankbeständen zusammen. Dem gegenüber stehen die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit. Im Einzelnen:

31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
1.919	7.559	1.959	263.419	17.949	1.115.226	1.535	144.260	3.290.651	5.036.925
619	6.259	709	262.169	16.699	1.113.976	235	143.060	3.289.401	5.035.725
1300	1.300	1.250	1.250	1.250	1.250	1.300	1.200	1.250	1.200
31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
-9.669.742	-12.557.478	-13.445.433	-15.060.000	-12.188.967	-10.220.000	-10.528.008	-10.250.780	-5.500.000	-5.500.000
-1.100.000	-1 100.000	-880.000	-660.000	-440.000	-220.000	0	0	0	0
-400.000	-400.000	-400.000	-400.000	-400.000					
	-10.000.000	-10.000.000	-14.000.000	-11.000.000	-10.000.000	-9.500.000	-9.500.000	-5.500.000	-5.500.000
-8.169.742	-1.057.478	-2.165.433	9	-348.967		-1.028.008	-750.780	0	0
	1.919 619 1300 31.12.2013 -9.669.742 -1.100.000	1.919 7.559 619 6259 1300 1300 31.12.2013 31.12.2014 -9.669.742 -12.557.478 -1.100.000 -10.00000 -400.000 -400.000	1.919 7.559 1.959 619 6.259 709 1.300 1.300 1.250 31.12.2013 31.12.2014 31.12.2015 -9.669.742 -12.557.478 -13.445.433 -1.100.000 -400.000 -400.000 -400.000 -400.000 -400.000	1.919 7.559 1.959 263.419 619 6.259 709 262.169 1300 1.300 1.250 1.250 31.12.2013 31.12.2014 31.12.2015 31.12.2016 -9.669.742 -12.557.478 -13.445.433 -15.060.000 -400.000 -400.000 -400.000 -400.000 -400.000 -400.000 -10.000.000 -14.000.000	1.919 7.559 1.959 263.419 17.949 619 6.259 709 262.169 16.699 1300 1.300 1.250 1.250 1.250 31.12.2013 31.12.2014 31.12.2015 31.12.2016 31.12.2017 -9.669.742 -12.557.478 -13.445.433 -15.060.000 -12.188.967 -1.100.000 -400.000 -880.000 -660.000 -440.000 -400.000 -400.000 -400.000 -400.000 -1000.000	1.919 7.559 1.959 263.419 17.949 1.115.226 619 6.259 709 262.169 16.699 1.113.976 1300 1300 1250 1250 1250 1250 31.12.2013 31.12.2014 31.12.2015 31.12.2016 31.12.2017 31.12.2018 -9.669.742 -12.557.478 -13.445.433 -15.060.000 -12.188.967 -10.220.000 -1.100.000 -10.000.000 -880.000 -660.000 -440.000 -220.000 -400.000 -400.000 -400.000 -400.000 -10.000.000 -10.000.000	1.919 7.559 1.959 263.419 17.949 1.115.226 1.535 619 6.259 709 262.169 16.699 1.113.976 235 1300 1.300 1.250 1.250 1.250 1.250 1.300 31.12.2013 31.12.2014 31.12.2015 31.12.2016 31.12.2017 31.12.2018 31.12.2019 -9.669.742 -12.557.478 -13.445.433 -15.060.000 -12.188.967 -10.220.000 -10.528.008 -1.100.000 -400.000 -880.000 -660.000 -440.000 -220.000 0 -400.000 -400.000 -400.000 -400.000 -10.000.000 -9.500.000	1.919 7.559 1.959 263.419 17.949 1.115.226 1.535 144.260 619 6.259 709 262.169 16.699 1.113.976 235 143.060 1300 1.300 1.250 1.250 1.250 1.250 1.300 1.200 31.12.2013 31.12.2014 31.12.2015 31.12.2016 31.12.2017 31.12.2018 31.12.2019 31.12.2020 -9.669.742 -12.557.478 -13.445.433 -15.060.000 -12.188.967 -10.220.000 -10.528.008 -10.250.780 -1.000.000 -400.000 -400.000 -400.000 -220.000 0 0 -400.000 -400.000 -400.000 -400.000 -10.000.000 -9.500.000 -9.500.000 -9.500.000	1.919 7.559 1.959 263.419 17.949 1.115.226 1.535 144.260 3.290.651 619 6.259 709 262.169 16.699 1.113.976 235 143.060 3.289.401 1.300 1.300 1.250 1.250 1.250 1.250 1.300 1.200 1.250 31.12.2013 31.12.2014 31.12.2015 31.12.2016 31.12.2017 31.12.2018 31.12.2019 31.12.2020 31.12.2021 -9.669.742 -12.557.478 -13.445.433 -15.060.000 -12.188.967 -10.220.000 -10.528.008 -10.250.780 -5.500.000 -1.000.000 -400.000 -880.000 -660.000 -440.000 -220.000 0 0 0 -400.000 -400.000 -400.000 -10.000.000 -9.500.000 -9.500.000 -5.500.000

Die Aufstellung lässt erkennen, dass die finanzielle Situation der Stadt Aschersleben nach wie vor angespannt ist, sich aber aufgrund der umgesetzten Konsolidierungsmaßnahmen sowie der Haushaltsdisziplin im Hinblick auf die Grundsätze der sparsamen und wirtschaftlichen Haushaltsführung einerseits und der konsequenten Umsetzung von Haushaltssperren andererseits besser entwickelt hat, als ursprünglich geplant.

Die Verbindlichkeiten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit per 01. 01. 2013 in Höhe von ca. 9,484 Mio. Euro haben sich per 31. 12. 2016 um ca. 5,576 Mio. Euro auf insgesamt 15,060 Mio. Euro erhöht. Dies entspricht einer durchschnittlichen jährlichen Zunahme von rund 1,394 Mio. Euro. Ab dem Jahr 2017 ist ein deutlicher Abbau dieser Verbindlichkeiten erkennbar – bis zum Ende 2022 wurde der Bestand um insgesamt 9,560 Mio. Euro gemindert. Die Liquiditätshilfe vom Eigenbetrieb Bauwirtschaftshof wurde im Jahr 2018 getilgt und die Rückzahlung der Liquiditätshilfe für Drohndorf vom Land erfolgte mit einer jährlichen Rate in Höhe von 220 T Euro von 2015 bis 2019, so dass diese Zahlungsverpflichtung ab dem Jahr 2020 entfällt. Die Kassenfestkredite wurden von 14 Mio. Euro (im Jahr 2016) auf derzeit aktuell 3,0 Mio. (Stand 29.09.2023) reduziert.

3. Haushaltsrechtliche Situation 2024 - 2027

Gemäß § 98 Abs. 3 KVG LSA ist der Haushalt in jedem Jahr in Planung und Rechnung der Erträge und Aufwendungen (Ergebnishaushalt) auszugleichen. Dies bedeutet, dass die Erträge mindestens die Höhe der Aufwendungen erreichen. Im Produktplan 2024 ist es der Stadt Aschersleben nicht gelungen einen ausgeglichenen Ergebnishaushalt aufzustellen. Auch in den Folgejahren 2025 – 2027 ist planmäßig ein Ausgleich bzw. Überschuss nicht zu erwarten. Im Einzelnen:

+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen 3.224.500 3.496.900 3.482.400 3.088.700 3.119.100 3.092.106 6 + sonstige ordentliche Erträge 4.785.100 5.131.100 5.431.200 5.832.100 6.091.300 6.141.406 7 + Finanzerträge 1.986.000 740.400 1.156.300 1.656.000 1.656.000 1.656.000 1.656.000 8 + aktiverte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen 9 ordentliche Erträge 57.617.300 60.688.600 61.502.200 61.596.700 63.996.400 65.271.606 10 Personalaufwendungen 10.464.800 11.202.400 11.919.100 12.416.500 12.601.800 12.858.500 11 + Versorgungsaufwendungen 2.000 2.000 2.000 2.000 2.000 2.000 2.000 12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 7.245.400 8.907.100 9.925.400 9.519.600 9.358.100 9.042.100 13 + Transferaufwendungen 30.223.400 36.835.300 33.777.500 33.718.200 35.556.500 36.547.700 14 + sonstige ordentliche Aufwendungen 2.199.300 2.130.100 2.547.400 2.264.000 2.233.700 2.2067.700 15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen 5.997.500 6.433.700 6.388.700 6.466.700 6.628.100 6.660.300 17 Ordentliche Aufwendungen 57.617.300 66.977.000 65.784.400 65.553.100 67.489.000 68.369.800 17 Ordentliche Aufwendungen 57.617.300 66.977.000 65.784.400 65.553.100 67.489.000 68.369.800 18 - Verwagen 19 -	esamtergebnisplan						
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen 3 + sonstige Transfererträge 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen 6 + sonstige ordentliche Erträge 7 + Finanzerträge 8 - 1,986.000 7 + 4,381.00 7 + Finanzerträge 8 - 1,986.000 7 + 4,000 1 - 1,566.000 1		20	22 2023	2024	2025	2026	202
3 + sonstige Transfererträge 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen 6 + sonstige ordentliche Erträge 1 - 1986.000 7 + Finanzerträge 8 - 1986.000 7 + Finanzerträge 9 - ordentliche Erträge 9 - ordentliche Erträge 9 - ordentliche Erträge 1 - 1986.000 1 - 19	1 Steuern und ähnliche Abgaben	24.080.6	25.102.800	24.914.200	26.004.500	26.943.000	27.453.40
4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.409.0	000 22.385.000	22.568.900	20.646.600	22.020.600	22.958.800
September Sept	3 + sonstige Transfererträge	80.0	000				
Sostenumlagen S. 224.500 S. 496.900 S. 482.400 S. 088.700 S. 119.100 S. 092.100 September of dentliche Erträge 4.785.100 5.131.100 5.431.200 5.832.100 6.091.300 6.141.400 7.45.100		4.052.1	.00 3.832.400	3.949.200	4.368.800	4.166.400	3.969.900
Sostenumlagen S. 224.500 S. 496.900 S. 482.400 S. 088.700 S. 119.100 S. 092.100 September of dentliche Erträge 4.785.100 5.131.100 5.431.200 5.832.100 6.091.300 6.141.400 7.45.100	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und						
7 + Finanzerträge 8 + aktiverte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen 9 ordentliche Erträge 57.617.300 60.688.600 61.502.200 61.596.700 63.996.400 65.271.600 10 Personalaufwendungen 10.464.800 11.202.400 11.919.100 12.416.500 12.601.800 12.858.500 11 + Versorgungsaufwendungen 2.000 2.000 2.000 2.000 2.000 2.000 12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 30.223.400 8.907.100 9.925.400 9.519.600 9.358.100 9.042.100 13 + Transferaufwendungen 30.223.400 36.835.300 33.777.500 33.718.200 35.556.500 36.547.700 14 + sonstige ordentliche Aufwendungen 2.199.300 2.130.100 2.547.400 2.264.000 2.233.700 2.206.700 15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen 1.504.900 1.466.400 1.224.300 1.166.100 1.108.800 1.052.500 16 + bilanzielle Abschreibungen 5.977.500 6.433.700 6.388.700 6.466.700 6.628.100 6.660.300 17 Ordentliche Aufwendungen 57.617.300 66.977.000 65.784.400 65.553.100 67.489.000 68.369.800 18 Ordentliches Ergebnis 0 -6.288.400 -4.282.200 -3.956.400 -3.492.600 -3.098.200	Kostenumlagen	3.224.5	3.496.900	3.482.400	3.088.700	3.119.100	3.092.10
8 + aktiverte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen 9 ordentliche Erträge 57.617.300′ 60.688.600′ 61.502.200′ 61.596.700′ 63.996.400′ 65.271.600′ 10 Personalaufwendungen 10.464.800 11.202.400 11.919.100 12.416.500 12.601.800 12.858.500 12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 13 - 17-ansferaufwendungen 13 - 17-ansferaufwendungen 13 - 17-ansferaufwendungen 13 - 17-ansferaufwendungen 14 + sonstige ordentliche Aufwendungen 15 - 21.99.300 2.130.100 2.547.400 2.264.000 2.233.700 2.206.700 15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen 15 - 1504.900 1.466.400 1.224.300 1.166.100 1.108.800 1.052.500 16 + bilanzielle Abschreibungen 15 - 577.500 6.433.700 6.388.700 6.466.700 6.628.100 6.660.30 17 Ordentliche Aufwendungen 18 Ordentliches Ergebnis 0 - 6.288.400 - 4.282.200 - 3.956.400 - 3.492.600 - 3.098.20 19 + außerordentliche Etträge 20 - außerordentliche Sergebnis 0 - 6.288.400 - 4.282.200 - 3.956.400 - 3.492.600 - 3.098.20 22 Jahresergebnis 0 - 6.288.400 - 4.282.200 - 3.956.400 - 3.492.600 - 3.098.20 23 - 3.098.20 - 3.0	6 + sonstige ordentliche Erträge	4.785.1	.00 5.131.100	5.431.200	5.832.100	6.091.300	6.141.400
9 ordentliche Erträge	7 + Finanzerträge	1.986.0	740.400	1.156.300	1.656.000	1.656.000	1.656.000
9 ordentliche Erträge 57.617.300 60.688.600 61.502.200 61.596.700 63.996.400 65.271.600 10 Personalaufwendungen 10.464.800 11.202.400 11.919.100 12.416.500 12.601.800 12.858.500 11 + Versorgungsaufwendungen 2.000 2.000 2.000 2.000 2.000 2.000 2.000 12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 7.245.400 8.907.100 9.925.400 9.519.600 9.358.100 9.042.100 13 + Transferaufwendungen 30.223.400 36.835.300 33.777.500 33.718.200 35.556.500 36.547.700 14 + sonstige ordentliche Aufwendungen 2.199.300 2.130.100 2.547.400 2.264.000 2.233.700 2.206.700 15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen 1.504.900 1.466.400 1.224.300 1.166.100 1.108.800 1.052.500 16 + bilanzielle Abschreibungen 5.977.500 6.433.700 6.388.700 6.466.700 6.628.100 6.660.300 17 Ordentliche Aufwendungen 57.617.300 66.977.000 65.784.400 65.553.100 67.489.000 68.369.800 18 Ordentliches Ergebnis 0 -6.288.400 -4.282.200 -3.956.400 -3.492.600 -3.098.200 19 + außerordentliche Erträge 20 - außerordentliches Ergebnis 0 -6.288.400 -4.282.200 -3.956.400 -3.492.600 -3.098.200	8 + aktiverte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen						
11 + Versorgungsaufwendungen 2.000 9.951,600 9.358,100 9.042,100 1.100 2.100 2.000 3.777,500 33.718,200 35.556,500 36.547,700 36.547,700 2.547,400 2.264,000 2.233,700 2.206,700 15.206,700 15.226,000 1.166,400 1.224,300 1.166,100 1.108,800 1.052,50 16.500 1.502,500 16.466,400 1.224,300 1.166,100 1.108,800 1.052,50 16.660,300 17.000 17.000 1.06,400 1.502,500 1.066,400 1.066,400 1.224,300 1.666,400 1.066,400 1.066,400 1.066,400 1.066,400 1.066,400 1.066,400 1.066,400 1.066,400 1.066,400 1.066,400 1.066,400 1.066,400 1.066,400 1.066,400 1.066,400	9 ordentliche Erträge	57.617.3	60.688.600	61.502.200	61.596.700	63.996.400	65.271.600
12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 7.245.400 8.907.100 9.925.400 9.519.600 9.358.100 9.042.101 13 + Transferaufwendungen 30.223.400 36.835.300 33.777.500 33.718.200 35.556.500 36.547.701 14 + sonstige ordentliche Aufwendungen 2.199.300 2.130.100 2.547.400 2.264.000 2.233.700 2.206.701 15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen 1.504.900 1.466.400 1.224.300 1.166.100 1.108.800 1.052.501 16 + bilanzielle Abschreibungen 5.977.500 6.433.700 6.388.700 6.466.700 6.628.100 6.660.301 17 Ordentliche Aufwendungen 57.617.300 66.977.000 65.784.400 65.553.100 67.489.000 68.369.801 18 Ordentliches Ergebnis 0 -6.288.400 -4.282.200 -3.956.400 -3.492.600 -3.098.201 19 + außerordentliche Erträge 20 - außerordentliches Ergebnis 0 -6.288.400 -4.282.200 -3.956.400 -3.492.600 -3.098.201	10 Personalaufwendungen	10.464.8	300 11.202.400	11.919.100	12.416.500	12.601.800	12.858.500
13 + Transferaufwendungen 30.223.400 36.835.300 33.777.500 33.718.200 35.556.500 36.547.701 14 + sonstige ordentliche Aufwendungen 2.199.300 2.130.100 2.547.400 2.264.000 2.233.700 2.206.701 15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen 1.504.900 1.466.400 1.224.300 1.166.100 1.108.800 1.052.50 16 + bilanzielle Abschreibungen 5.977.500 6.433.700 6.388.700 6.466.700 6.628.100 6.660.30 17 Ordentliche Aufwendungen 57.617.300 66.977.000 65.784.400 65.553.100 67.489.000 68.369.80 18 Ordentliches Ergebnis 0 -6.288.400 -4.282.200 -3.956.400 -3.492.600 -3.098.20 19 + außerordentliche Erträge 20 - außerordentliche Aufwendungen 21 Außerordentliches Ergebnis 0 -6.288.400 -4.282.200 -3.956.400 -3.492.600 -3.098.20	11 + Versorgungsaufwendungen	2.0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
14 + sonstige ordentliche Aufwendungen 2.199,300 2.130,100 2.547,400 2.264,000 2.233,700 2.206,700 15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen 1.504,900 1.466,400 1.224,300 1.166,100 1.108,800 1.052,50 16 + bilanzielle Abschreibungen 5.977,500 6.433,700 6.388,700 6.466,700 6.628,100 6.660,30 17 Ordentliche Aufwendungen 57,617,300 66.977,000 65,784,400 65,553,100 67,489,000 68,369,80 18 Ordentliches Ergebnis 0 -6,288,400 -4,282,200 -3,956,400 -3,492,600 -3,098,20 19 + außerordentliche Erträge 20 - außerordentliche Aufwendungen 21 Außerordentliches Ergebnis 0 -6,288,400 -4,282,200 -3,956,400 -3,492,600 -3,098,20 22 Jahresergebnis 0 -6,288,400 -4,282,200 -3,956,400 -3,492,600 -3,098,20	12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.245.4	8.907.100	9.925.400	9.519.600	9.358.100	9.042.10
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen 1.504.900 1.466.400 1.224.300 1.166.100 1.108.800 1.052.50 16 + bilanzielle Abschreibungen 5.977.500 6.433.700 6.388.700 6.466.700 6.628.100 6.660.30 17 Ordentliche Aufwendungen 57.617.300 66.977.000 65.784.400 65.553.100 67.489.000 68.369.80 18 Ordentliches Ergebnis 0 -6.288.400 -4.282.200 -3.956.400 -3.492.600 -3.098.20 19 + außerordentliche Erträge 20 - außerordentliche Aufwendungen 21 Außerordentliches Ergebnis 0 -6.288.400 -4.282.200 -3.956.400 -3.492.600 -3.098.20	13 + Transferaufwendungen	30.223.4	36.835.300	33.777.500	33.718.200	35.556.500	36.547.70
16 + bilanzielle Abschreibungen 5.977.500 6.433.700 6.388.700 6.466.700 6.628.100 6.600.30 17 Ordentliche Aufwendungen 57.617.300 66.977.000 65.784.400 65.553.100 67.489.000 68.369.80 18 Ordentliches Ergebnis 0 -6.288.400 -4.282.200 -3.956.400 -3.492.600 -3.098.20 19 + außerordentliche Erträge 20 - außerordentliche Aufwendungen 21 Außerordentliches Ergebnis 0 -6.288.400 -4.282.200 -3.956.400 -3.492.600 -3.098.20 22 Jahresergebnis 0 -6.288.400 -4.282.200 -3.956.400 -3.492.600 -3.098.20	14 + sonstige ordentliche Aufwendungen	2.199.3	2.130.100	2.547.400	2.264.000	2.233.700	2.206.70
17 Ordentliche Aufwendungen 57.617.300 66.977.000 65.784.400 65.553.100 67.489.000 68.369.80 18 Ordentliches Ergebnis 0 -6.288.400 -4.282.200 -3.956.400 -3.492.600 -3.098.20 19 + außerordentliche Erträge 20 - außerordentliche Aufwendungen 21 Außerordentliches Ergebnis 0 -6.288.400 -4.282.200 -3.956.400 -3.492.600 -3.098.20 22 Jahresergebnis 0 -6.288.400 -4.282.200 -3.956.400 -3.492.600 -3.098.20	15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.504.9	1.466.400	1.224.300	1.166.100	1.108.800	1.052.50
18 Ordentliches Ergebnis 0 -6.288.400 -4.282.200 -3.956.400 -3.492.600 -3.098.20 19 + außerordentliche Erträge 20 - außerordentliche Aufwendungen 21 Außerordentliches Ergebnis 22 Jahresergebnis 0 -6.288.400 -4.282.200 -3.956.400 -3.492.600 -3.098.20	16 + bilanzielle Abschreibungen	5.977.5	6.433.700	6.388.700	6.466.700	6.628.100	6.660.30
19 + außerordentliche Erträge 20 - außerordentliche Aufwendungen 21 Außerordentliches Ergebnis 22 Jahresergebnis 0 -6.288.400 -4.282.200 -3.956.400 -3.492.600 -3.098.20	17 Ordentliche Aufwendungen	57.617.3	66.977.000	65.784.400	65.553.100	67.489.000	68.369.80
20 - außerordentliche Aufwendungen 21 Außerordentliches Ergebnis 0 -6.288.400 -4.282.200 -3.956.400 -3.492.600 -3.098.20	18 Ordentliches Ergebnis		0 -6.288.400	-4.282.200	-3.956.400	-3.492.600	-3.098.20
20 - außerordentliche Aufwendungen 21 Außerordentliches Ergebnis 0 -6.288.400 -4.282.200 -3.956.400 -3.492.600 -3.098.20	10 David and the France						
21 Außerordentliches Ergebnis 0 -6.288.400 -4.282.200 -3.956.400 -3.492.600 -3.098.20							
22 Jahresergebnis 0 -6.288.400 -4.282.200 -3.956.400 -3.492.600 -3.098.20	THE CASE THE PROPERTY OF THE P						
			0 (300 400	4 202 200	2.056.400	3 403 600	2 000 20
	22 Janresergeonis		0 -0.288.400	-4.282.200	-3.956.400	-3.492.600	

Die Ergebnisverschlechterung im Jahr 2024 im Vergleich zur Planung 2023 – in der die Stadt Aschersleben von einem Defizit in Höhe von 2.975.000 Euro ausging - beruht im Wesentlichen auf äußeren Faktoren, die von der Stadt Aschersleben nicht zu beeinflussen sind.

Dies sind zum einen die Auswirkungen des im Jahr 2023 abgeschlossenen neuen Tarifvertrages im Hinblick auf die Personalaufwendungen, welche nicht nur bei den Angestellten der Stadt Aschersleben, sondern auch bei den verbundenen Unternehmen zu Buche schlagen, weiterhin die Energiekostensteigerungen und der Negativtrend bei der Inflation.

Bei der Gewinnausschüttung 2024 wird von einem Ertrag in Höhe von insgesamt 1.131.000 Euro ausgegangen. Im Vergleich zu 2023 (731.000 Euro) ist zwar eine Steigerung zur verzeichnen, aber das Niveau von 2022 kann nicht erreicht werden. Hier spielen notwendige Investitionen bei den Stadtwerken eine Rolle.

Bei der Kreisumlage geht die Stadt Aschersleben nach den derzeit bekannten Faktoren von einem Aufwand in Höhe von 13.325.000 Euro aus.

Mit der Verlängerung der Übergangsregelung zu § 2 b UStG sind die Mehrbelastungen durch die Umsatzsteuerpflicht erst ab dem Jahr 2025 zu veranschlagen.

Zwar liegen die Jahresabschlüsse für die Jahre 2015 – 2022 noch nicht vor, anhand der vorläufigen Rechnungsergebnisse wurde jedoch lediglich das Jahr 2019 mit einem Fehlbetrag abgeschlossen, während in den anderen Jahren Rücklagen aus dem ordentlichen Ergebnis gebildet werden können. Im Einzelnen:

Fehlbetrags- vortrag (vorläufig)	Rückloge aus Überschüsse n des ordentlichen Ergebnisses (vorläufig)	Jahresergebnis (2013/2014	abzgl. bereits gebuchten Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten	zzgl. geplanten Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten	zzgl. bereits gebuchten Abschreibungen	abzgl. geplanten Abschreibung	vorl. Erg. System	Plan	Jahr
-2.147.85		-2.147.850						-3.972.500	2013
-1.773.92		-1.773.928						-1.744.400	2014
-1.247.87		-1.247.873	365.087	2.386.400	1.010.621	6.020.200	1.740.393	-4.676.200	2015
-1.411.24		-1.411.244	334.878	2.434.200	987.665	5.611.800	1.113.569	-2.908.100	2016
-6.580.89 rungserlass	0.00	ung des Haushaltsau		100					oli gem. Runderi
	sgleichs, Ände n	bschluss 2016 erfolger	ing soll mit dem Al	n - Beschlussfassu	verrechnet werde	röffnungsbilan	die Rücklage aus E	gegen	
	sgleichs, Ände n 1.943.963	1.943.963	ing soll mit dem Al 421.626	n - Beschlussfassu 2.564.100	verrechnet werde 945.342	röffnungsbilan. 5.671.100	die Rücklage aus E 4.527.246	gegen -3.719.900	2017
rungserlass	sgleichs, Ände n	1.943.963 2.322.507	ng soli mit dem Al 421.626 333.595	n - Beschlussfassu 2.564.100 2.641.700	945.342 953.074	5.671.100 5.627.600	4.527.246 4.688.928	-3.719.900 -1.705.100	2017 2018
	sgleichs, Ände n 1.943.963 2.322.507	1.943.963 2.322.507 -2.629.429	421.626 333.595 354.693	2.564.100 2.641.700 2.984.800	945.342 953.074 982.883	5.671.100 5.627.600 5.874.200	4.527.246 4.688.928 -368.219	-3.719.900 -1.705.100 -798.400	2017 2018 2019
rungserlass	1.943.963 2.322.507	1.943.963 2.322.507 -2.629.429 1.201.384	421.626 333.595 354.693 246.855	n - Beschlussfassu 2.564.100 2.641.700 2.984.800 3.102.500	945.342 953.074 982.883 633.268	5.671.100 5.627.600 5.874.200 5.983.300	4.527.246 4.688.928 -368.219 3.695.771	-3.719.900 -1.705.100 -798.400 400	2017 2018
rungserlass	sgleichs, Ände n 1.943.963 2.322.507	1.943.963 2.322.507 -2.629.429	421.626 333.595 354.693 246.855 211.081	n - Beschlussfassu 2.564.100 2.641.700 2.984.800 3.102.500	945.342 953.074 982.883	5.671.100 5.627.600 5.874.200 5.983.300	4.527.246 4.688.928 -368.219 3.695.771	-3.719.900 -1.705.100 -798.400	2017 2018 2019 2020
rungserlass	1.943.963 2.322.507 1.201.384 5.539.791	1.943.963 2.322.507 -2.629.429 1.201.384 5.539.791	421.626 333.595 354.693 246.855 211.081	n - Beschlussfassu 2.564.100 2.641.700 2.984.800 3.102.500 3.182.400	945.342 953.074 982.883 633.268 480.003	5.671.100 5.627.600 5.874.200 5.983.300 6.067.900	4.527.246 4.688.928 -368.219 3.695.771 8.156.368 7.408.963	-3.719.900 -1.705.100 -798.400 400	2017 2018 2019 2020 2021
-2.629.42	1.943.963 2.322.507 1.201.384 5.539.791	1.943.963 2.322.507 -2.629.429 1.201.384 5.539.791	421.626 333.595 354.693 246.855 211.081	n - Beschlussfassu 2.564.100 2.641.700 2.984.800 3.102.500 3.182.400	945.342 953.074 982.883 633.268 480.003	5.671.100 5.627.600 5.874.200 5.983.300 6.067.900	4.527.246 4.688.928 -368.219 3.695.771 8.156.368 7.408.963	gegen -3.719.900 -1.705.100 -798.400 400 760.300	2017 2018 2019 2020 2021 2022
-2.629.42 -6.288.40	1.943.963 2.322.507 1.201.384 5.539.791 4.834.591	1.943.963 2.322.507 -2.629.429 1.201.384 5.539.791 4.834.591	421.626 333.595 354.693 246.855 211.081 160.229	n - Beschlussfassu 2.564.100 2.641.700 2.984.800 3.102.500 3.182.400	945.342 953.074 982.883 633.268 480.003	5.671.100 5.627.600 5.874.200 5.983.300 6.067.900	4.527.246 4.688.928 -368.219 3.695.771 8.156.368 7.408.963	gegen -3.719.900 -1.705.100 -798.400 400 760.300 0 -6.288.400	2017 2018 2019 2020 2021 2022 2023

Der Aufstellung folgend kann gemäß § 98 Abs. 3 Satz 2 Ziffer 1 KAG LSA der Haushaltsausgleich für das Jahr 2024 noch erreicht werden.

3.1. Entwicklung der Erträge und Aufwendungen für die Jahre 2024 - 2027

Die <u>ordentlichen Erträge</u> weisen im Jahr 2024 ein Gesamtvolumen in Höhe von 61.502.200 Euro aus. Die Ertragsstruktur setzt sich wie folgt zusammen:

Zu den <u>Steuern und ähnlichen Abgaben</u> (Ziffer 1 des Gesamtergebnisplans) zählen insbesondere die Grundsteuer A und B, die Gewerbesteuer, die örtlichen Verbrauchs- und Aufwandsteuern (Vergnügungs- und Hundesteuer) sowie die Gemeindeanteile an der Einkommen- und Umsatzsteuer. Im Einzelnen dazu:

Die Hebesätze für die *Grundsteuer A und B* sowie für die *Gewerbesteuer* sollen in der Satzung der Stadt Aschersleben über die Festsetzung der Realsteuerhebesätze für das Jahr 2024 per Beschluss vom 29.11.2023 wie folgt festgesetzt werden:

Grundsteuer A (für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe): 400 v.H.
Grundsteuer B (für die Grundstücke): 420 v.H.
Gewerbesteuer: 430 v.H.

Gewerbesteuer

Der Haushaltsansatz in Höhe von 10.846.000 Euro trägt den Erträgen in 2021 und 2022 und den Erwartungen für 2023 Rechnung. Die geplanten Mehrerträge in künftigen Jahren stehen in unmittelbarem Zusammenhang mit der erwarteten Auslastung des Industriegebietes Zornitzer Weg. Für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2025 bis 2027 wird von steigenden Erträgen sowie Einzahlungen ausgegangen, da laut jüngster Steuerschätzungen des Arbeitskreises Steuerschätzung vom Mai 2023 die Einnahmen steigen, allerdings nicht mehr so rasant wie ursprünglich prognostiziert.

Vergnügungssteuer/Hundesteuern

Im Bereich der Vergnügungssteuer wird anhand der derzeitigen Ertragslage mit 115.000 Euro im Jahr 2024 an Erträgen gerechnet. Bei den Erträgen aus Hundesteuern ist eine leichte Steigerung im Vergleich zu 2023 von 117.500 auf 125.000 Euro erwarten.

Zweitwohnungssteuer

Aufgrund Beschluss des Stadtrates vom 09. 07. 2015 wurde erstmalig zum 01. 01. 2016 die Zweitwohnungssteuer erhoben. Gegenüber dem Jahr 2022 sind die Erträge leicht angestiegen. Aus diesem Grund werden die Ansätze für 2024 und die Folgejahre auf 57.500 Euro erhöht.

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer/Umsatzsteuer

Der Ermittlung der Ansätze lagen die geschätzten Steuereinnahmen des Ministeriums für Finanzen für die Jahre 2023 – 2027 (Stand Mai 2023) und die derzeit geltende Schlüsselzahl (01.01.2021) zu Grunde. Im Jahr 2024 sind 8.226.500Euro für die Gemeindeanteile an der Einkommensteuer und 2.299.200 Euro für die Gemeindeanteile an der Umsatzsteuer veranschlagt.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Ziffer 2 des Gesamtergebnisplans)

Mit dem Gesetz zur Anderung des Finanzausgleichsgesetzes vom 04. 04. 2022 hat der Landtag von Sachsen-Anhalt die landesweite Finanzausgleichsmasse für die Jahre 2022 und 2023 auf 1.735 Mrd. Euro festgeschrieben.

Eine erneute Änderung des FAG mit einer Erhöhung der Finanzausgleichsmasse soll noch im Laufe des Jahres 2023 durch den Landtag beschlossen werden.

Gemäß der Beratungen im Landtag Sachsen-Anhalt sowie den vorläufigen Berechnungen der Finanzausgleichsleistungen für das Jahr 2024 laut Erlass vom 20.10.2023 geht die Stadt Aschersleben von Schlüsselzuweisungen in Höhe von 10.671.500 Euro sowie von einer Auftragskostenpauschale in Höhe von 2.515.400 Euro aus.

Daneben erhält die Stadt Aschersleben darüber hinaus u. a. folgende weitere Zuweisungen:

 Betriebskostenzuschüsse des Landes für Kindertageseinrichtungen – produktorientierte Zuordnung:

3.6.5.10.4142002 (Kitas in eigener Trägerschaft) 643.500 Euro 3.6.5.11.4142002 (Kitas in fremder Trägerschaft) 6.386.900 Euro

Die nachfolgende Tabelle stellt das ordentliche Ergebnis der Produkte "Kindertagesstätten in eigener Trägerschaft" (3.6.5.10) und Kindertagesstätten in freier Trägerschaft" (3.6.5.11) gegenüber und gibt Aufschluss über den jährlich durch die Stadt zu tragenden Eigenanteil:

	2023 in Euro	2024 in Euro
Ordentliche Erträge 3.6.5.10	998.600	926.900
Ordentliche Erträge 3.6.5.11	9.714.900	9.923.600
Summe ordentliche Erträge	10.713.500	10.850.500
Ordentliche Aufwendungen 3.6.5.10	1.494.300	1.549.000
Ordentliche Aufwendungen 3.6.5.11	12.957.200	14.096.200
Summe ordentliche Aufwendungen	14.451.500	15.645.200
Saldo	-3.738.000	-4.794.700

Zur weiteren Erläuterung:

- Zu den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten (Ziffer 4 im Ergebnisplan) gehören Erträge aus Verwaltungs- und Benutzungsgebühren (u. a. Betreuungsgelder für Kindertagesstätten).
- <u>Privatrechtliche Leistungsentgelte</u> (Ziffer 5 im Ergebnisplan) umfassen z. B. Mieten und Pachten.
- Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Ziffer 5 im Ergebnisplan) sind Erstattungen, die u. a. vom Bund und Land, von Gemeinden sowie von verbundenen (z. B. Eigengesellschaften) oder privaten Unternehmen an die Stadt Aschersleben gezahlt werden.
- Als <u>sonstige ordentliche Erträge</u> (Ziffer 6 im Ergebnisplan) werden z. B. Buß- und Verwarngelder, Stundungs- und Aussetzungszinsen sowie die Konzessionsabgabe vereinnahmt.
- <u>Finanzerträge</u> (Ziffer 7 im Ergebnisplan) sind u. a. Zinsen aus Geldanlagen bei Kreditinstituten sowie Eigenkapitalverzinsung
- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Zeile 8 im Ergebnisplan) sind zahlungsunwirksame Erträge sowie das Gegenstück zu den Abschreibungen auf der Aufwandsseite und federn damit die Belastungen aus den Abschreibungen ab.

Die <u>ordentlichen Aufwendungen</u> weisen ein Gesamtvolumen in Höhe von 65.784.400 Euro aus. Die Aufwandsstruktur ist wie folgt aufgebaut:

Zu den **Personalaufwendungen** (Ziffer 10 im Ergebnisplan) gehören die Dienstbezüge für Beschäftigte und Beamtinnen/Beamte, die Beiträge und Umlagen zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung, die Beihilfen sowie die Zuführungen zu Rückstellungen. Diese sind den einzelnen Produkten der Stadt Aschersleben zugeordnet. Der Stellenplan 2024 weist 182,92 Stellen aus. Im Vergleich zum Vorjahr sind das 5,31 Stellen mehr. Einzelheiten sind im Stellenplan zum Plan 2024 aufgeführt.

Die Stadt Aschersleben hat in der Vergangenheit im Stellenplan ausgewiesene Beamtenstellen stets mit einem Angestellten besetzt. Um jedoch den Hinweisen der Kommunalaufsicht und des Landesrechnungshofes zu entsprechen, werden zukünftig freiwerdende und im Stellenplan ausgewiesene Beamtenstellen, entsprechend ausgeschrieben und besetzt. Lediglich im Fall, wenn sich keiner oder kein geeigneter Bewerber findet, erfolgt die Besetzung durch einen Angestellten.

Unter die <u>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</u> (Ziffer 11 im Ergebnisplan) fallen die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (wie Energie, Straßenunterhaltung, Fremdreinigung), Verwaltungs- und Betriebsaufwand, zu leistende Mieten und Pachten sowie die Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen (Betriebsstoffe, Unterhaltung, Versicherung und Steuern).

Transferaufwendungen (Ziffer 13 im Ergebnisplan) sind von der Stadt geleistete Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke. Für Kindertageseinrichtungen freier und kirchlicher Träger sind im Haushaltsplan 2024 Zuschüsse in Höhe von 13.656.100 Euro berücksichtigt.

Zu den Transferaufwendungen gehören außerdem die *Gewerbesteuerumlage*, die analog den Gewerbesteuererträgen veranschlagt wurde und die *Kreisumlage*. Letztere orientiert sich an der Steuerkraftmesszahl und der bekannten Größe der Schlüsselzuweisungen aus dem Jahr 2023 und einem derzeit noch nicht bekannten Hebesatz des Salzlandkreises. Im Haushaltsjahr 2024 ist ein Aufwand für die Kreisumlage in Höhe von 13.325.000 Euro eingeplant.

Zu den <u>sonstigen ordentlichen Aufwendungen</u> (Ziffer 14 im Ergebnisplan) zählen u.a. die Geschäftsaufwendungen, die Verfügungsmittel, Fraktionszuwendungen und Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit.

Die **Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen** (Ziffer 15 im Ergebnisplan) beinhalten hauptsächlich die Zinsen für die Investitions- und Liquiditätskredite. In dieser Position ist der kontinuierliche Abbau der Schulden durch Verringerung der Aufwendungen erkennbar.

Neben den zahlungswirksamen Geschäftsvorfällen sind zur Darstellung des vollständigen Ressourcenverbrauchs auch zahlungsunwirksame Aufwendungen abzubilden. Hierzu gehört der Ausweis des Werteverzehrs der im Eigentum der Stadt Aschersleben stehenden Vermögensgegenstände. Dieser Werteverzehr wird durch **Abschreibungen** (Ziffer 16 im Ergebnisplan) dokumentiert.

Die Ermittlung der vorläufigen Afa erfolgt auf der Basis der erfassten und bewerteten Vermögensgüter. Die amtlichen Abschreibungstabellen des Landes Sachsen-Anhalt sowie weitere anerkannte Regelungen haben Anwendung gefunden. Die Abschreibungen sind produktorientiert veranschlagt. Die ermittelten vorläufigen Abschreibungen für das Jahr 2024 betragen voraussichtlich insgesamt 6.388.700 Euro. Dem steht ein Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und Fördermitteln in Höhe von 3.564.300 Euro in den sonstigen ordentlichen Erträgen – Ziffer 6 – gegenüber.

3.2. Entwicklung der Ein- und Auszahlungen für die Jahre 2024 - 2027

Im Gesamtfinanzhaushalt werden veranschlagt:

- 1. Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
- 2. Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit
- 3. Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit
- 4. Finanzmittelbestand

3.2.1. Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die **Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** sind im Wesentlichen sogenannte ertrags- und aufwandsgleiche Ein- bzw. Auszahlungen. Das heißt, sie entsprechen hauptsächlich den im Ergebnishaushalt veranschlagten Beträgen.

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und Rückstellungen, Abschreibungen sowie Zuführungen zu Rückstellungen werden im Finanzhaushalt nicht abgebildet, da keine Zahlungsströme ausgelöst werden.

Die **Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** für die Jahre 2024 - 2027 werden unter 3.2.2. näher betrachtet. Auf **die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit** für die Jahre 2024 - 2027 wird im Abschnitt 3.2.3. näher eingegangen.

Der Gesamtfinanzplan für die Jahre 2024 – 2027 stellt sich wie folgt dar:

Gesamtfinanzplan	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1 Steuern und ähnliche Abgaben	23.661.100,00	24.781.600	24.666.200	25.756.500	26.695.000	27.210.400
2 + Zuweisungen und allgemeine Umlagen	19.301.000,00	18.405.500	21.030.000	19.933.200	20.361.800	20.710.800
3 + sonstige Transfereinzahlungen	80.000,00					
4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.908.000,00	3.696.200	3.820.600	4.079.000	4.068.300	4.048.800
+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen,						
Kostenumlagen	3.208.900,00	3.485.500	3.461.000	3.067.300	3.097.700	3.070.700
6 + sonstige Einzahlungen	1.580.000,00	1.682.200	1.845.800	2.119.700	2.219.700	2.219.700
7 + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.986.000,00	740.400	1.156.300	1.656.000	1.656.000	1.656.000
8 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.725.000	52.791.400	55.979.900	56.611.700	58.098.500	58.916.400
9 Personalauszahlungen	10.868.700,00	11.443.700	13.534.400	12.408.900	12.597.100	12.853.700
10 + Versorgungsauszahlungen	2.000,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.245.400,00	8.907.100	9.925.400	9.519.600	9.358.100	9.042.100
12 + Transferauszahlungen	29.909.000,00	31.842.800	31.781.100	32.832.400	33.327.500	34.094.300
13 + Sonstige Auszahlungen	2.204.300,00	2.145.100	2.566.900	2.308.500	2.278.200	2.251.700
14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen	1.504.900,00	1.466.400	1.224.300	1.166.100	1.108.800	1.052.500
15 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.734.300	55.807.100	59.034.100	58.237.500	58.671.700	59.296.300
16 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)	1.990.700	-3.015.700	-3.054.200	-1.625.800	-573.200	-379.900
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen und -						
17 beiträgen	5.851.500,00	8.427.800	3.774.300	4.147.900	5.123,100	5.985.000
18 + Einzahlungen aus der Veränderung des Anlagevermögens	3.220.100,00	3.312.100	387.600	2.140.500	314.900	453.900
19 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.071.600	11.739.900	4.161.900	6.288.400	5.438.000	6.438.900
20 Auszahlungen für eigene Investitionen	9.064.800,00	11.739.500	4.160.800	6.282.600	5.429.900	6.421.600
+ Auszahlungen von Zuwendungen für 21 Investitionsförderungsmaßnahmen						
22 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.064.800	11.739.500	4.160.800	6.282.600	5.429.900	6.421.600
23 Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 19 und 22)	6.800	400	1.100	5.800	8.100	17.300
24 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Summe Zeilen 16 und 23)	1.997.500	-3.015.300	-3.053.100	-1.620.000	-565.100	-362.600
25 Einzahlg aus d Aufnahme v Krediten f Investitionen u						
Investitionsförderungsm	60.500,00	61.500	46.500			
- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für						
Investitionen	2.691.600,00	2.719.000	2.754.400	2.467.800	2.295.000	1.811.000
27 Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-2.631.100	-2.657.500	-2.707.900	-2.467.800	-2.295.000	-1.811.000
Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr 28 (Summe Zeile 24 und 27)	-633.600	-5.672.800	-5.761.000	-4.087.800	-2.860.100	-2.173.600
+ Voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Anfang	(tatsächlicher Bestand Ende 2021)					
29 des Haushaltsjahres	3.290.650,56	5.036.925	-635.875	-6.396.875	-10.484.675	-13.344.775
MEN STANDAME WAS NO 24 CARS MESONAGO SO 50 TH	(tatsächlicher	510501525	0001070	0.050.075	2011011010	20.01.17.70
Voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Ende des	Bestand Ende 2022)	8201853898401700	10,100910000000000000000000000000000000	08200706700000000	750061340660024000306	2012001-01-01-01-01-01
30 Haushaltsjahres	5.036.925,24	-635.875	-6.396.875	-10.484.675	-13.344.775	-15.518.375
Nachrichtlich:						
Voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	5.036.925	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der	(tatsächlicher Bestand Ende 2022) 5.500.000	2 625 075	0 306 075	12 404 635	16 244 770	.10 510 375
Zahlungsfähigkeit Ende 2022:	3.300.000	-3.635.875	-9.396.875	-13.484.675	-16.344.775	-18.518.375
davon:	E 500 000	3 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	3 000 000
Festkredit:	-5.500.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000
Kontokorrent Ende 2022	0	-635.875	-6.396.875	-10.484.675	-13.344.775	-15.518.375

3.2.2. Investitionen und zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen sowie deren Finanzierung und sich daraus ergebende Verpflichtungen für die Folgejahre 2025 - 2027

Die Bedeutung des Finanzhaushalts liegt in der Investitions- und Finanzierungstätigkeit. Zu den **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** (Ziffer 19 im Finanzplan) gehören u. a. Investitionszuwendungen, Beiträge (z. B. Erschließungsbeiträge), Veräußerung von Sachvermögen (z. B. Grundstücksverkäufe) und Finanzvermögen.

Zu den <u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u> (Ziffer 22 im Finanzplan) zählen z. B. der Erwerb von mobilen und immobilen Vermögensgegenständen sowie Hoch- und Tiefbaumaßnahmen (Baumaßnahmen). Veranschlagte Auszahlungen für Investitionstätigkeiten ermächtigen die Verwaltung zum Handeln.

Die über die vorstehende Zusammenstellung hinaus gehende beabsichtigte Investitionstätigkeit sowie Maßnahmen im Finanzplanungszeitraum 2025 bis 2027 können dem beiliegenden produktorientierten Finanzplan entnommen werden.

Analyse der geplanten Investitionen sowie deren Finanzierung:

Im Haushaltsjahr 2024 werden **Fördermittel** in Höhe von **2.980.700 Euro** für folgende projektbezogenen investiven Maßnahmen erwartet:

Produkt	Maßnahme	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2024
1.1.1.70	1084	6811000	Fördermittel Patronat Oberstraße 38	280.000
1.2.6.20	7350	6811000	Investitionszuweisungen - Fuhrpark Feuerwehr	63.300
5.1.1.20	4008	6811300	Wachstum SanG Aufw. SALEG	1.135.000
5.1.1.20	4008	6811400	Wachstum SanG Rückb SALEG	35.300
5.4.1.10	2017	6811000	Straßenausbau Ermslebener Straße	26.600
5.4.1.10	2040	6811000	BW 17 Wipperbrücke "Villa Westerberge" Aschersleben	50.000
5.4.1.10	2739	6811000	BW 32 Mühlgrabenbrücke "Am Denkmal" OT Klein Schierstedt	50.000
5.4.1.10	2997	6811000	Mehrbelastungsausgleich LSA	145.800
5.4.5.11	2059	6811000	Straßenbeleuchtung Rosenstraße	10.600
5.4.5.11	2060	6811000	Straßenbeleuchtung Brunnenstraße	9.300
6.1.1.10	8888	6811000	Investitionspauschale	1.174.800
				Angaben in Euro)

Zur Finanzierung der geplanten Baumaßnahmen und Anschaffungen sind zusätzlich Einzahlungen aus Beiträgen in Höhe von 793.600 Euro sowie Einzahlungen aus Veränderungen des Anlagevermögens in Höhe von 337.600 Euro veranschlagt. Weiterhin erwartet die Stadt Aschersleben Erstattungsleistungen im Zuge der Abschaffung der Ausbaubeiträge für bereits abgeschlossenen Maßnahmen in Höhe von 50.000 Euro.

Dem gegenüber sind folgende Investitionen in Höhe von **4.160.800 Euro** im Jahr 2024 vorgesehen:

Produkt	Maßnahme	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2024
1.1.1.30	1070	7851088	Erneuerung und Erweiterung Datennetz im Rathaus	50.000
1.1.1.70	1084	7851088	Hochbaumaßnahme Patronat Oberstraße 38 *	280,000
1.2.6.20	1049	7851088	Hochbaumaßnahme Feuerwehrgerätehaus OT Freckleben	856.000
1.2.6.20	1079	7851088	Garagenneubau FFW OT Westdorf	40.000
1.2.6.20	7300	7831000	Anschaffungen bew. Vermögensgegenstände über 1.000 EURO netto - Feuerwehr	30.000
1.2.6.20	7350	7831000	Fuhrpark Feuerwehr	570.000
1.2.6.20	7998	7832000	Anschaffungen bew. Vermögensgegenstände 150 - 1.000 EURO netto - Feuerwehr	25.000
3.6.5.11	105 <i>7</i>	7851088	Hochbaumaßnahmen Kita Pünktchen	50.000
5.1.1.20	4008	7853300	Wachstum SanG Aufw SALEG	1.638.000
5.1.1.20	4008	7853400	Wachstum SanG Rückb SALEG	35.300
5.4.1.10	2017	7852000	Straßenausbau Ermslebener Straße	100.000
5.4.1.10	2018	7852000	Straßenausbau Amselweg	25.000
5.4.1.10	2040	7852000	BW 17 Wipperbrücke "Villa Westerberge" Aschersleben *	50.000
5.4.1.10	2043	7852000	Erschließung Zeisigweg/Meisenweg	55.000
5.4.1.10	2705	7852000	Straßenausbau Wickenbreite/Am Schloßberg OT Freckleben	200.000
5.4.1.10	2739	7852000	BW 32 Mühlgrabenbrücke "Am Denkmal" OT Klein Schierstedt	40.000
5.4.1.10	2749	7852000	BW 36 Wipperbrücke "Winzersteg" OT Freckleben	25.000
5.4.5.11	2004	7852000	Straßenbeleuchtung Hecklinger Straße *	16.000
5.4.5.11	2056	7852000	Straßenbeleuchtung Klopstockstraße	35.500
5.4.5.11	2059	7852000	Straßenbeleuchtung Rosenstraße *	16.000
5.4.5.11	2060	7852000	Straßenbeleuchtung Brunnenstraße *	14.000
5.4.5.11	2062	7852000	Straßenbeleuchtung Thomas-Mann-Straße	10.000
Summe				4.160.800

Die Aufstellung der geplanten Investitionen für 2024 lässt erkennen, dass sich die Stadt Aschersleben im Wesentlichen nur auf den Bau des Feuerwehrdepots in Freckleben und auf bereits begonnene Maßnahmen konzentrieren kann. Investive Anschaffungen beweglicher Vermögensgegenstände sind nur im Bereich der Feuerwehr vorgesehen.

Aus den geplanten Investitionen ergeben sich in 2024 die folgenden finanziellen Auswirkungen für die Folgejahre (Verpflichtungsermächtigungen):

	Übersicht der Belastung der F	roduktplan 2024 olgejahre durch V		ichtigungen			
Planungsstelle	Bezeichnung	Voraussichtlich fällige Auszahlungen					
		2025	2026	2027	2028	gesamt	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
1.2.6.20	Produkt Brandschutz						
	Maßnahme 1049 Hochbaumaßnahme						
1.2.6.20/1049.7851088	Feuerwehrgerätehaus OT Freckleben Auszahlungen für HochbauMaßnahmen	744.000				744.000	
1.2.6.20/1049./631000	Summe Maßnahme 1049	744.000	0	0	0	744.000	
	Maßnahme 7350	744.000				744.000	
1.2.6.20/7350.7831000	Ausz f d Erwerb v bewegl o immat Verm	437.000	o	o	0	437.000	
	oberhalb v 410/1.000 ohne Ust	10.00%.04700-0	-				
	Summe Maßnahme 7350	437.000	o	o	0	437.000	
	Summe Produkt 1.2.6.20	1.181.000	0	o	0	1.181.000	
3,6,5,11	Produkt Tageseinrichtungen für Kinder						
3.0.3.11	Maßnahme 1057 Hochbaumaßnahmen	-					
	Kita Pünktchen						
3.6.5.11/1057.7851088	Auszahlungen für HochbauMaßnahmen	100.000	0	o	o	100.000	
	Summe Maßnahme 1057	100,000	0	o	o	100.000	
	Summe Produkt 3.6.5.11	100.000	0	0	0	100.000	
5.4.1.10	Produkt Gemeindestraßen	100000000000000000000000000000000000000		THE REAL PROPERTY OF THE PARTY			
	Maßnahme 2017 Straßenausbau						
	Ermslebener Straße						
5.4.1.10/2017.7852000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	580.000	0	0	0	580.000	
	Summe Maßnahme 2017 Maßnahme 2018 Straßenausbau Amselweg	580.000	0	0	o	580.000	
	mannanme 2016 Stranenausbau Amsetweg					t.	
5.4.1.10/2018.7852000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	300.000	o	o	o	300.000	
	Summe Maßnahme 2018	300.000	o	o	o	300.000	
	Maßnahme 2040 BW 17 Wipperbrücke						
	"Villa Westerberge" Aschersleben						
5.4.1.10/2040.7852000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	375.000	300.000	O	o	675.000	
	Summe Maßnahme 2040	375.000	300.000	0	0	675.000	
	Maßnahme 2705 Straßenausbau Wickenbreite/Am Schloßberg OT	- 19					
5.4.1.10/2705.7852000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	550.000	0	0	0	550.000	
3	Summe Maßnahme 2705	550.000	0	0	0	550.000	
	Maßnahme 2749 BW 36 Wipperbrücke	330.000	Ĭ			330.000	
	"Winzersteg" OT Freckleben	- 1		- 1			
5.4.1.10/2749.7852000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	135.000	145.000	o	0	280.000	
	Summe Maßnahme 2749	135.000	145.000	o	0	280.000	
	Summe Produkt 5.4.1.10	1.940.000	445.000	o	o	2.385.000	
	Summe gesamt	3.221.000	445.000	0	0	3,666,000	
	Nachrichtlich:			400			
	In künftigen Haushaltsjahren	0	0	o	o	0	
	vorgesehene Kreditaufnahmen						

Diese sind in der Haushaltssatzung für das Jahr 2024 unter § 3 in Höhe von insgesamt **3.666.500 Euro** festgesetzt. Hiervon entfallen auf das Jahr 2025 **3.221.000** Euro und auf das Jahr 2026 **445.000** Euro.

Anhand der Übersicht für das Jahr 2024 wird die Investitionstätigkeit der Stadt deutlich. Die Stadt ist bestrebt, auch in finanziell schwierigen Zeiten die kommunale Infrastruktur an den Bedürfnissen der Einwohnerinnen und Einwohner – auch unter Berücksichtigung demografischer Aspekte – und in Anbetracht der Erfüllung der Gebietsänderungsverträge der Ortsteile – zu orientieren und bedarfsorientiert auszubauen. Allerdings beschränkt sich die Investitionstätigkeit auf das Notwendigste und dies ist auch nur auf mehrere Jahresscheiben verteilt möglich.

3.2.3. Finanzierungstätigkeit

Als Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit werden im Wesentlichen die Tilgungen sowie sonstige Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von Krediten veranschlagt.

In der Position Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen) sind in 2024 in Höhe von 46.500 Euro letztmalig vorgesehen. Hierbei handelt es sich <u>nicht</u> um eine Aufnahme eines Kredites, sondern um den Tilgungsanteil des Eigenbetriebes Abwasser für das Darlehen D0030, welches im Jahr 2024 vollständig getilgt sein wird. Umschuldungen sind im Haushaltsjahr 2024 nicht vorgesehen.

Die zu zahlenden Zinsen einschließlich der Kassenkreditzinsen sind in Höhe von 1.089.300 Euro veranschlagt.

Alle von der Stadt Aschersleben abgeschlossenen Darlehensverträge stellen mittelfristige Annuitätendarlehen dar, bei denen sich die Höhe der jährlichen Raten als solche nicht verändert, sich allerdings mit jeder Rate die Tilgung erhöht und die Zinsbelastung entsprechend verringert.

Aufgrund des vermehrten Schuldenabbaus im investiven Bereich ist somit ein nachhaltiger Rückgang der Zinsbelastungen in diesem Bereich und somit eine Entlastung des Haushalts erkennbar.

3.2.4. Finanzmittelbestand/Liquiditätskredite

<u>Gesamtfinanzplan</u>						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
16 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (saldo Zeilen 8 und 15)	1.990.700	-3.015.700	-3.054.200	-1.625.800	-573.200	-379.900
23 Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 19 und 22)	6.800	400	1.100	5.800	8.100	17.300
27 Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-2.631.100	-2.657.500	-2.707.900	-2.467.800	-2.295.000	-1.811.000
Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr 28 (Summe Zeile 24 und 27)	-633.600	-5.672.800	-5.761.000	-4.087.800	-2.860.100	-2.173.600
+ Voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Anfang 29 des Haushaltsjahres	(tatsächlicher Bestand Ende 2021) 3.290.650,56	5.036.925	-635.875	-6.396.875	-10.484.675	-13.344.775
Voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Ende des 30 Haushaltsjahres	(tatsächlicher Bestand Ende 2022) 5.036.925,24	-635.875	-6.396.875	-10.484.675	-13.344.775	-15.518.375
Nachrichtlich:						
Voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Ende des						
Haushaltsjahres	5.036.925 (tatsöchlicher	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der	Bestand Ende 2022)					
Zahlungsfähigkeit Ende 2022:	5.500.000	-3.635.875	-9.396.875	-13.484.675	-16.344.775	-18.518.375
davon:						
Festkredit:	-5.500.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000
Kontokorrent Ende 2022	0	-635.875	-6.396.875	-10.484.675	-13.344.775	-15.518.375
					(al	lle Angaben in Euro)

Der voraussichtliche Bestand an Finanzmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres 2024 (Zeile 29 im Gesamtfinanzplan) ist gleich dem Bestand an Finanzmitteln am Ende des Jahres 2023 (Zeile 30 im Gesamtfinanzplan). Dieser setzt sich aus dem tatsächlichen Bestand (Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten sowie die liquiden Mittel) zum Ende des Jahres 2022 in Höhe von 5.036.925,24 Euro und dem geplanten Defizit im Gesamtfinanzplan 2023 in Höhe von 5.672.800 Euro zusammen.

Dem gegenüber sind zum Ende 2023 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit in Höhe von voraussichtlich insgesamt 5 Mio. Euro passiviert (inklusive dem Kassenfestkredit in Höhe von 3,0 Mio Euro).

Im Vergleich zum Jahr 2016 (Bestand bei 15.060 T Euro) ist ein deutlicher Abbau der Liquiditätskredite erkennbar.

Allerdings ist als Folge der Ukraine-Krise, Nachwehen der Corona-Pandemie, sowie der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung in den Jahren 2023 bis 2024 ff. ein Anstieg der Fehlbeträge zu befürchten, sofern der Staat keine Hilfsprogramme für die Kommunen auflegt.

Längerfristig wird in den Folgejahren ab 2025 angenommen, dass der weitere Abbau der Liquiditätskredite erst wieder ab dem Jahr 2028 möglich ist.

Das Volumen, in dem diese in Anspruch zu nehmen sind, obwohl sie ihrer Zweckbindung entsprechend als Kassenverstärkungsmittel eigentlich nur kurzfristig Liquiditätsengpässe überbrücken sollen, ist prägnantes Merkmal für die aktuelle Haushaltssituation der Stadt Aschersleben.

Im Haushalt sind ggf. ausgewiesene Unterdeckungen hinsichtlich ihrer Finanzierung differenziert zu betrachten.

Zu leistende Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (z. B. Personalausgaben, Kreisumlage, Sach- und Dienstleistungen), die aufgrund unterschiedlicher Termine bei Zahlungsflüssen nicht durch Einzahlungen gedeckt sind (z. B. Hebetermine der Realsteuern, Schlüsselzuweisungen, Gemeindeanteile Einkommen- und Umsatzsteuer), sind durch die Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten zu finanzieren, um die Zahlungsfähigkeit zu sichern.

Eine Ermächtigung zur Aufnahme von Liquiditätskrediten in Höhe von 19.500.000 Euro wurde dementsprechend in den § 4 der Haushaltssatzung aufgenommen.

4. Ausblick/Schlussbemerkungen

Die Stadt weist 2024 zum Jahresende voraussichtlich einen Fehlbetrag an Finanzmitteln in Höhe von rund 7.915.375 Euro aus. Auch mit diesem, von Restriktionen geprägten Produktplan müssen daher weiterhin manche Wünsche von Seiten der Bürger, der Politiker, aber auch von Seiten der Verwaltung unerfüllt bleiben.

Aufgrund des <u>unausgeglichenen</u> Haushalts im Sinne von § 98 Abs. 3 Nr. 1 KVG LSA ist durch die Stadt Aschersleben <u>ein</u> Haushaltskonsolidierungskonzept gemäß § 100 Abs. 3 und Abs. 5 KVG LSA aufzustellen.

Die beabsichtigten Konsolidierungsmaßnahmen sind in der Vorlage VII/0636/23 im Haushaltskonsolidierungskonzept aufgeführt.

Zur Schuldenentwicklung ist Folgendes zu sagen:

Zum Jahresbeginn 2024 bestehen bei der Stadt Aschersleben Rückzahlungsverpflichtungen aus investiven Krediten in Höhe von 40.793.433 Euro, inklusive die auf Gesellschafterbeschluss beruhende Übernahme des Darlehens für die Vorharzer Heimstätte GmbH. Die entsprechenden Tilgungen sind für die Jahre 2024 – 2027 entsprechend unter Zeile 25 im Gesamtfinanzplan ausgewiesen.

Die gesamtschuldnerische Haftung zusammen mit der Ascherslebener Gebäude- und Wohnungsgesellschaft mbH für Altschulden beläuft sich zum 31. 12. 2023 auf 560.693,54 Euro.

Die Stadt Aschersleben beabsichtigt, auch im Haushalt 2024 keine neuen Kredite zur Finanzierung ihrer Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen aufzunehmen.

Dennoch sind erhebliche Anstrengungen erforderlich, um die finanziellen Belastungen der Stadt Aschersleben in künftigen Haushaltsjahren nachhaltig zu reduzieren, um die finanzielle Leistungsfähigkeit dauerhaft wiederherzustellen.

Gesamtergebnispla	
	-
accounted Peninspie	••

		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	1 Steuern und ähnliche Abgaben	24.080.600	25.102.800	24.914.200	26.004.500	26.943.000	27.453.400
	2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.409.000	22.385.000	22.568.900	20.646.600	22.020.600	22.958.800
	3 + sonstige Transfererträge	80.000					
4	4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.052.100	3.832.400	3.949.200	4.368.800	4.166.400	3.969.900
	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und						
	Kostenumlagen	3.224.500	3.496.900	3.482.400	3.088.700	3.119.100	3.092.100
(6 + sonstige ordentliche Erträge	4.785.100	5.131.100	5.431.200	5.832.100	6.091.300	6.141.400
	7 + Finanzerträge	1.986.000	740.400	1.156.300	1.656.000	1.656.000	1.656.000
8	8 + aktiverte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen						
9	9 ordentliche Erträge	57.617.300	60.688.600	61.502.200	61.596.700	63.996.400	65.271.600
10	O Personalaufwendungen	10.464.800	11.202.400	11.919.100	12.416.500	12.601.800	12.858.500
11	1 + Versorgungsaufwendungen	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
12	2 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.245.400	8.907.100	9.925.400	9.519.600	9.358.100	9.042.100
13	3 + Transferaufwendungen	30.223.400	36.835.300	33.777.500	33.718.200	35.556.500	36.547.700
14	4 + sonstige ordentliche Aufwendungen	2.199.300	2.130.100	2.547.400	2.264.000	2.233.700	2.206.700
15	5 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.504.900	1.466.400	1.224.300	1.166.100	1.108.800	1.052.500
16	5 + bilanzielle Abschreibungen	5.977.500	6.433.700	6.388.700	6.466.700	6.628.100	6.660.300
17	7 Ordentliche Aufwendungen	57.617.300	66.977.000	65.784.400	65.553.100	67.489.000	68.369.800
18	8 Ordentliches Ergebnis	0	-6.288.400	-4.282.200	-3.956.400	-3.492.600	-3.098.200
19	9 + außerordentliche Erträge						
20	O - außerordentliche Aufwendungen						
21	1 Außerordentliches Ergebnis						
_ 22	2 Jahresergebnis	0	-6.288.400	-4.282.200	-3.956.400	-3.492.600	-3.098.200
	Nachrichtlich gem. Muster 3 (zu § 1 Abs. 1, § 2 i.V.m. § 8 Abs. 1 Kor	mHVO)					THE PARTY OF
1.	Jahresergebnis			-4.282.200			
	+/- Entnahme aus Zuführung zur Rücklagen aus Überschüssen des a			0			
	+/- Entnahme aus Zuführung zur Rücklagen aus Überschüssen des o	rdentlichen Ergebniss	es _	15.842.235			
	= Jahresergebnis nach Verrechnung der Rücklagen			11.560.035 (h	ierbei handelt es sich u	um vorläufige Ergebnis	se)
2.	Jahresergebnis (nach Verrechnung Rücklagen aus ord. Erg.)		7 4 1 5 T	11.560.035			
	- Jahresfehlbeträgen aus Vorjahren (Fehlbetragsvortrag nach § 46 A	bs. 4 Nr. 1 Buchst. C K	omHVO)	-8.917.829 (h	ierbei handelt es sich u	um vorläufige Ergebnis	se)
	= bereinigtes Jahresergebnis			2.642.206			
			-				

Gesamtfinanzplan						
to the second of	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1 Steuern und ähnliche Abgaben	23.661.100,00	24.781.600	24.666.200	25.756.500	26.695.000	27.210.400
2 + Zuweisungen und allgemeine Umlagen	19.301.000,00	18.405.500	21.030.000	19.933.200	20.361.800	20.710.800
3 + sonstige Transfereinzahlungen	80.000,00					
4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.908.000,00	3.696.200	3.820.600	4.079.000	4.068.300	4.048.800
+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen,						
Kostenumlagen	3.208.900,00	3.485.500	3.461.000	3.067.300	3.097.700	3.070.700
6 + sonstige Einzahlungen	1.580.000,00	1.682.200	1.845.800	2.119.700	2.219.700	2.219.700
7 + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.986.000,00	740.400	1.156.300	1.656.000	1.656.000	1.656.000
8 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.725.000	52.791.400	55.979.900	56.611.700	58.098.500	58.916.400
9 Personalauszahlungen	10.868.700,00	11.443.700	13.534.400	12.408.900	12.597.100	12.853.700
10 + Versorgungsauszahlungen	2.000,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.245.400,00	8.907.100	9.925.400	9.519.600	9.358.100	9.042.100
12 + Transferauszahlungen	29.909.000,00	31.842.800	31.781.100	32.832.400	33.327.500	34.094.300
13 + Sonstige Auszahlungen	2.204.300,00	2.145.100	2.566.900	2.308.500	2.278.200	2.251.700
14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen	1.504.900,00	1.466.400	1.224.300	1.166.100	1.108.800	1.052.500
15 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.734.300	55.807.100	59.034.100	58.237.500	58.671.700	59.296.300
16 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)	1.990.700	-3.015.700	-3.054.200	-1.625.800	-573.200	-379.900
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen und -beiträgen	5.851.500,00	8.427.800	3.774.300	4.147.900	5.123.100	5.985.000
18 + Einzahlungen aus der Veränderung des Anlagevermögens	3.220.100,00	3.312.100	387.600	2.140.500	314.900	453.900
19 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.071.600	11.739.900	4.161.900	6.288.400	5.438.000	6.438.900
20 Auszahlungen für eigene Investitionen + Auszahlungen von Zuwendungen für	9.064.800,00	11.739.500	4.160.800	6.282.600	5.429.900	6.421.600
21 Investitionsförderungsmaßnahmen						
22 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.064.800	11.739.500	4.160.800	6.282.600	5.429.900	6.421.600
23 Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 19 und 22)	6.800	400	1.100	5.800	8.100	17.300
24 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Summe Zeilen 16 und 23)	1.997.500	-3.015.300	-3.053.100	-1.620.000	-565.100	-362.600
Einzahlg aus d Aufnahme v Krediten f Investitionen u						

26 - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	2.691.600,00	2.719.000	2.754.400	2.467.800	2.295.000	1.811.000
27 Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-2.631.100	-2.657.500	-2.707.900	-2.467.800	-2.295.000	-1.811.000
Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr						
28 (Summe Zeile 24 und 27)	-633.600 (tatsächlicher	-5.672.800	-5.761.000	-4.087.800	-2.860.100	-2.173.600
+ Voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Anfang des	Bestand Ende 2021)					
29 Haushaltsjahres	3.290.650,56	5.036.925	-635.875	-6.396.875	-10.484.675	-13.344.775
Voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Ende des	(tatsachlicher Bestand Ende 2022)					
30 Haushaltsjahres	5.036.925,24	-635.875	-6.396.875	-10.484.675	-13.344.775	-15.518.375
NIb_i_bali_b.						
Nachrichtlich: Voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	5.036.925,24 (tatsächlicher Bestand Ende 2022)	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Ende des	(tatsächlicher Bestand	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der	(tatsächlicher Bestand Ende 2022)					1.500 -18.518.375
Voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit Ende 2022:	(tatsächlicher Bestand Ende 2022)					

		Doppi	scher Produktplan 2024					
Produktklasse	1	Zentrale Verwaltung						
Teilergebnisplan			Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
2 + Zuwendungen und	d allgemeine Umlagen	1	62.100	22.100	22.100	22.100	157.100	22.100
4 + öffentlich-rechtlich	che Leistungsentgelte	•	832.500	800.300	799.200	791.200	791.200	791.200
5 + privatrechtliche L	eistungsentgelte, Kos	stenerstattung und Kostenumlagen	1.106.400	1.136.900	1.249.500	1.150.100	1.154.700	1.143.300
6 + sonstige ordentlic	he Erträge		389.500	474.000	591.400	592.600	731.000	743.200
7 + Finanzerträge			1.900.000	731.000	1.131.000	1.631.000	1.631.000	1.631.000
9 ordentliche Erträg	e		4.290.500	3.164.300	3.793.200	4.187.000	4.465.000	4.330.800
10 Personalaufwend	lungen		6.234.800	6.726.900	7.138.100	7.440.800	7.590.200	7.745.000
11 + Versorgungsaufwe	endungen		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
12 + Aufwendungen fü	r Sach- und Dienstleis	tungen	2.533.800	2.839.000	2.894.800	2.942.000	3.022.300	2.924.600
13 + Transferaufwendu	ingen	West Control of the C	2.777.300	3.259.200	3.075.300	3.491.600	3.533.800	3.576.000
14 + sonstige ordentlic	he Aufwendungen		1.307.600	1.368.500	1.456.800	1.382.700	1.380.300	1.339.200
16 + bilanzielle Abschr	reibungen		545.500	818.200	782.200	822.400	913.400	954.200
17 Ordentliche Aufwe	ndungen		13.401.000	15.013.800	15.349.200	16.081.500	16.442.000	16.541.000
18 Ordentliches Ergeb	onis		-9.110.500	-11.849.500	-11.556.000	-11.894.500	-11.977.000	-12.210.200
21 Außerordentliches	Ergebnis		0	0	0	0	0	0
22 Ergebnis vor Berüc	ksichtigung der inter	rnen Leistungsverrechnung	-9.110.500	-11.849.500	-11.556.000	-11.894.500	-11.977.000	-12.210.200
23 + Erträge aus intern	nen Leistungsbeziehun	ngen .	128.400	163.000	151.400	156.400	161.400	166.400
24 - Aufwendungen au	us internen Leistungsb	eziehungen	24.400	37.000	33.800	28.800	21.800	21.800

-9.006.500

25 Ergebnis

-11.723.500 -11.438.400

-11.766.900

-11.837.400

-12.065.600

			Doppischer Produ	ktplan 2024					
Produktklasse	1	Zentrale Verwaltung							
Teilfinanzplan A			Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2024
2 + Zuweisungen und	allgemeine Umlagen		62,100	22.100	22.100	22.100	157.100	22.100	
4 + öffentlich-rechtlich	che Leistungsentgelte	•	832.500	800.300	798.700	790.200	790.200	790.200	
5 + privatrechtliche L	eistungsentgelte, Ko	stenerstattungen, Kostenumlagen	1.095.000	1.125.500	1.233.100	1.133.700	1.138.300	1.126.900	
6 + sonstige Einzahlur	ngen	ACCOUNT ON THE PARTY OF THE PAR	280.200	371.200	476.200	476.200	576.200	576.200	
7 + Zinsen und ähnlic	he Einzahlungen		1.900.000	731.000	1.131.000	1.631.000	1.631.000	1.631.000	
8 Einzahlungen aus	laufender Verwaltur	ngstätigkeit	4.169.800	3.050.100	3.661.100	4.053.200	4.292.800	4.146.400	
O Barranala umahlu	or a second		6.592.400	6.968.200	8.733.200	7.437.800	7.590.200	7.745.000	¥
9 Personalauszahlu									
10 + Versorgungsausza			2.000	2.000	2.000	2.000	2.000 3.022.300	2.000 2.924.600	
11 + Auszahlungen für		ungen	2.533.800		2.894.800				
12 + Transferauszahlur	0(0)		2.777.300	3.259.200	3.075.300	3.491.600	3.533.800	3.576.000	
13 + Sonstige Auszahlu	100 C		1.307.600	1.368.500	1.456.800	1.382.700	1.380.300	1.339.200	
14 + Zinsen und ähnlic			0	0	0	0	0	0	
15 Auszahlungen aus	laufender Verwaltui	ngstatigkeit	13.213.100	14.436.900	16.162.100	15.256.100	15.528.600	15.586.800	
16 Saldo aus laufende	er Verwaltungstätigk	eit (Saldo Zeilen 8 und 15)	-9.043.300	-11.386.800	-12.501.000	-11.202.900	-11.235.800	-11.440.400	
17 Investitionstätigke	it - Einzahlungen		0	0	0	0	0	0	
18 Zuwendungen für	Investitionen und Inv	vestitionsförderungsmaßnahmen	309.100	790.000	343.300	211.700	925.000	280.000	
19 + Veräußerung von	Grundstücken, Gebäu	uden und Infrastrukturvermögen	3.220.100	312.100	337.600	2.140.500	314.900	453.900	
23 + Beiträge und ähnl	iche Entgelte		175.000	116.000	130.600	49.700	54.200	124.700	
25 Einzahlungen aus I	nvestitionstätigkeit		3.704.200	1.218.100	811.500	2.401.900	1,294,100	858.600	
26 Investitionstätigke	it - Auszahlungen		0	0	0	0	0	0	
the state of the s	1000	und Infrastrukturvermögen	90.400	140.300	0	240.300	80.300	130.300	
29 + Erwerb von bewer Vermögensgegenstä	glichen Anlagevermög		1.337.000	939.700	625.000	748.500	475.000	766.500	437.00
31 + Baumaßnahmen	197. 25. 8 Page 1		314.100	645.000	1.226.000	744.000	0	0	744.00
33 Auszahlungen aus	Investitionstätigkeit		1.741.500	1.725.000	1.851.000	1.732.800	555.300	896.800	1.181.00
34 Saldo aus Investitio	onstätigkeit		1,962,700	-506,900	-1.039.500	669,100	738.800	-38.200	-1.181.00

		Doppi	scher Produktplan 2024					
Produktklasse Produktbereich	1 1.1	Zentrale Verwaltung Innere Verwaltung						
Teilergebnisplan			Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
2 + Zuwendungen und	allgemeine Umlagen		100	100	100	100	135.100	100
4 + öffentlich-rechtlic	he Leistungsentgelte		12.200	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600
5 + privatrechtliche Le	eistungsentgelte, Kos	tenerstattung und Kostenumlagen	983.800	1.025.300	1.086.900	1.011.500	1.016.100	1.020.700
6 + sonstige ordentlich	ne Erträge		154.800	220.100	276.300	272.400	372.300	372.200
7 + Finanzerträge			1.900.000	731.000	1.131.000	1.631.000	1.631.000	1.631.000
9 ordentliche Erträge			3.050.900	1.989.100	2,506.900	2.927.600	3.167.100	3.036.600
10 Personalaufwendu	ungen		4.461.000	4.907.300	5.271.200	5.484.200	5.593.400	5.707.400
11 + Versorgungsaufwer	ndungen		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
12 + Aufwendungen für	Sach- und Dienstleist	tungen	2.012.700	2.288.000	2.225.300	2.267.500	2.423.800	2.312.100
13 + Transferaufwendur	ngen		2.777.200	3.259.100	3.075.200	3.491.500	3.533.700	3.575.900
14 + sonstige ordentlich	ne Aufwendungen		837.200	941.200	913.800	890.700	888.200	886.000
16 + bilanzielle Abschre	eibungen		302.900	368.100	353.300	348.100	345.900	350.700
17 Ordentliche Aufwer	ndungen		10.393.000	11.765.700	11.840.800	12.484.000	12.787.000	12.834.100
18 Ordentliches Ergebr	nis		-7.342.100	-9.776.600	-9.333.900	-9.556.400	-9.619.900	-9.797.500
21 Außerordentliches E	Ergebnis		0	0	0	0	0	c
22 Ergebnis vor Berück	sichtigung der inter	nen Leistungsverrechnung	-7.342.100	-9.776.600	-9.333.900	-9.556.400	-9.619.900	-9.797.500
23 + Erträge aus interne	en Leistungsbeziehun	gen	127.700	162.300	150.900	155.900	160.900	165.900
24 - Aufwendungen aus	internen Leistungsbe	eziehungen	15.500	26.000	23.000	18.000	11.000	11.000
25 Ergebnis			-7.229.900	-9.640.300	-9.206.000	-9.418.500	-9.470.000	-9.642.600

			Doppischer Produ	ktplan 2024					
Produktklasse Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung Innere Verwaltung							
Teilfinanzplan A	1100000	-00/4 (1995 -00) (1995 -00) (1995 -00) (1995 -00) (1995 -00) (1995 -00) (1995 -00) (1995 -00) (1995 -00) (1995	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2024
2 + Zuweisungen und a	allgemeine Umlagen		100	100	100	100	135.100	100	
4 + öffentlich-rechtlich	he Leistungsentgelte		12.200	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600	
5 + privatrechtliche Le	eistungsentgelte, Kos	stenerstattungen, Kostenumlagen	972.400	1.013.900	1.075.500	1.000.100	1.004.700	1.009.300	
6 + sonstige Einzahlun	gen		65.200	165.200	230.200	230.200	330.200	330.200	
7 + Zinsen und ähnlich	7. Contract of the Contract of		1.900.000	731.000	1.131.000	1.631.000	1.631.000	1.631.000	
8 Einzahlungen aus la	aufender Verwaltun	gstätigkeit	2.949.900	1.922.800	2.449.400	2.874.000	3.113.600	2.983.200	
9 Personalauszahlur	ngen		4.818.600	5.148.600	6.866.300	5.481.200	5.593.400	5.707.400	
10 + Versorgungsauszah	lungen		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
11 + Auszahlungen für S	Sach- und Dienstleist	ungen	2.012.700	2.288.000	2.225.300	2.267.500	2.423.800	2.312.100	
12 + Transferauszahlung	gen		2.777.200	3.259.100	3.075.200	3.491.500	3.533.700	3.575.900	
13 + Sonstige Auszahlun	igen		837.200	941.200	913.800	890.700	888.200	886.000	
14 + Zinsen und ähnlich	e Auszahlungen		0	0	0	0	0	0	
15 Auszahlungen aus l	aufender Verwaltur	ngstätigkeit	10.447.700	11.638.900	13.082.600	12.132.900	12.441.100	12.483.400	
16 Saldo aus laufende	r Verwaltungstätigk	eit (Saldo Zeilen 8 und 15)	-7.497.800	-9.716.100	-10.633.200	-9.258.900	-9.327.500	-9.500.200	
17 Investitionstätigkeit	t - Einzahlungen		0	0	0	0	0	0	
18 Zuwendungen für	Investitionen und Inv	vestitionsförderungsmaßnahmen	0	0	280.000	0	0	0	
19 + Veräußerung von G	Frundstücken, Gebäu	iden und Infrastrukturvermögen	3.220.100	312.100	337.600	2.140.500	314.900	453.900	
23 + Beiträge und ähnli	che Entgelte		175.000	116.000	130.600	49.700	54.200	124.700	
25 Einzahlungen aus In	nvestitionstätigkeit		3.395.100	428.100	748.200	2.190.200	369.100	578.600	
26 Investitionstätigkeit	t - Auszahlungen		0	0	0	0	0	0	
28 + Erwerb von Grunds	stücken, Gebäuden u	ınd Infrastrukturvermögen	90.400	140.300	0	240.300	80.300	130.300	
29 + Erwerb von beweg Vermögensgegenstär		gen und immateriellen	201.000	277.700	0	98.000	84.500	88.000	
31 + Baumaßnahmen			200.000	0	330.000	0	0	0	
33 Auszahlungen aus Ir	nvestitionstätigkeit		491.400	418.000	330.000	338.300	164.800	218.300	
34 Saldo aus Investitio	nstätigkeit		2.903.700	10.100	418.200	1.851.900	204.300	360.300	

		Doppischer	Produktplan 2024					
Produktklasse	1	Zentrale Verwaltung						
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung						
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung und -service						
Teilergebnisplan			Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
2 + Zuwendungen und	allgemeine Umlagen		100	100	100	100	135.100	100
4 + öffentlich-rechtlic	he Leistungsentgelte		12.200	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600
5 + privatrechtliche Le	eistungsentgelte, Kost	enerstattung und Kostenumlagen	983.800	1.025.300	1.086.900	1.011.500	1.016.100	1.020.70
6 + sonstige ordentlich	he Erträge		154.800	220.100	276.300	272.400	372.300	372.200
7 + Finanzerträge			1.900.000	731.000	1.131.000	1.631.000	1.631.000	1.631.000
9 ordentliche Erträge	•		3.050.900	1.989.100	2.506.900	2.927.600	3.167.100	3.036.600
10 Personalaufwendu	ungen		4.461.000	4.907.300	5.271.200	5.484.200	5.593.400	5.707.400
11 + Versorgungsaufwer	ndungen		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
12 + Aufwendungen für	Sach- und Dienstleiste	ungen	2.012.700	2.288.000	2.225.300	2.267.500	2.423.800	2.312.100
13 + Transferaufwendur	ngen		2.777.200	3.259.100	3.075.200	3.491.500	3.533.700	3.575.900
14 + sonstige ordentlich	ne Aufwendungen		837.200	941.200	913.800	890.700	888.200	886.000
16 + bilanzielle Abschre	eibungen		302.900	368.100	353.300	348.100	345.900	350.700
17 Ordentliche Aufwer	ndungen		10.393.000	11.765.700	11.840.800	12.484.000	12.787.000	12.834.100
18 Ordentliches Ergebi	nis		-7.342.100	-9.776.600	-9.333.900	-9.556.400	-9.619.900	-9.797.500
21 Außerordentliches I	Ergebnis		0	0	0	0	0	
22 Ergebnis vor Berück	ksichtigung der intern	en Leistungsverrechnung	-7.342.100	-9.776.600	-9.333.900	-9.556.400	-9.619.900	-9.797.500
23 + Erträge aus interne	en Leistungsbeziehung	en	127.700	162.300	150.900	155.900	160.900	165.900
24 - Aufwendungen aus			15.500	26.000	23.000	18.000	11.000	11.000
25 Ergebnis		<i>50</i>	-7.229.900	-9.640.300	-9.206.000	-9.418.500	-9.470.000	-9.642.600

		Do	ppischer Produ	ktplan 2024					
Produktklasse	1	Zentrale Verwaltung							
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung							
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung und -service							
Teilfinanzplan A			Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2024
2 + Zuweisungen und a	Illgemeine Umlagen		100	100	100	100	135.100	100	
4 + öffentlich-rechtlich	ne Leistungsentgelte		12.200	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600	
5 + privatrechtliche Le	eistungsentgelte, Kosten	erstattungen, Kostenumlagen	972.400	1.013.900	1.075.500	1.000.100	1.004.700	1.009.300	
6 + sonstige Einzahlung	gen		65.200	165.200	230.200	230.200	330.200	330.200	
7 + Zinsen und ähnlich	e Einzahlungen		1.900.000	731.000	1.131.000	1.631.000	1.631.000	1.631.000	
8 Einzahlungen aus la	aufender Verwaltungst	ätigkeit	2.949.900	1.922.800	2.449.400	2.874.000	3.113.600	2.983.200	
9 Personalauszahlun	ngen		4.818.600	5.148.600	6.866.300	5.481.200	5.593.400	5.707.400	
10 + Versorgungsauszah			2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
11 + Auszahlungen für S	50 110 (STEP 110 11)	en	2.012.700	2.288.000	2.225.300	2.267.500	2.423.800	2.312.100	
12 + Transferauszahlung	AND THE PROPERTY OF THE PROPERTY OF THE PROPERTY OF THE PROPERTY OF THE		2.777.200	3.259.100	3.075.200	3.491.500	3.533.700	3.575.900	
13 + Sonstige Auszahlun	2007/2009		837.200	941.200	913.800	890.700	888.200	886.000	
14 + Zinsen und ähnlich	The state of the s		0	0	0	0	0	0	
15 Auszahlungen aus l		ätigkeit	10.447.700	11.638.900	13.082.600	12.132.900	12.441.100	12.483.400	
16 Saldo aus laufende	r Verwaltungstätigkeit	(Saldo Zeilen 8 und 15)	-7.497.800	-9.716.100	-10,633.200	-9.258.900	-9.327.500	-9.500.200	
17 Investitionstätigkeit	: - Einzahlungen		0	0	0	0	0	0	
18 Zuwendungen für I	nvestitionen und Invest	itionsförderungsmaßnahmen	0	0	280.000	0	0	0	
19 + Veräußerung von G	rundstücken, Gebäuder	und Infrastrukturvermögen	3.220.100	312.100	337.600	2.140.500	314.900	453.900	
23 + Beiträge und ähnlig	che Entgelte		175.000	116.000	130.600	49.700	54.200	124.700	
25 Einzahlungen aus In	vestitionstätigkeit		3.395.100	428.100	748.200	2.190.200	369.100	578.600	
26 Investitionstätigkeit	- Auszahlungen		0	0	0	0	0	0	
28 + Erwerb von Grunds		Infrastrukturvermögen	90.400	140.300	0	240.300	80.300	130.300	
29 + Erwerb von beweg Vermögensgegenstän	lichen Anlagevermögen	1 No. 10 and 10	201.000	277.700	0	98.000	84.500	88.000	
31 + Baumaßnahmen			200.000	0	330.000	0	0	0	
33 Auszahlungen aus Ir	nvestitionstätigkeit		491.400	418.000	330.000	338.300	164.800	218.300	
34 Saldo aus Investition	The second of th		2,903,700	10,100	418,200	1.851.900	204.300	360.300	

Doppischer Produktplan 2024									
Produktklasse	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich:	HerrAmme					
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	zuständig:	Herr May					
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung und -service	Produktart:	extern und intern					
Produkt	1.1.1.70	Management Sachvermögen							

Beschreibung

> rechtliche und kaufmännische Bewirtschaftung, Unterhaltung und Vermarktung der durch Dritte genutzten Grundstücke, Gebäude und baulichen Anlagen (Veräußerung, Erwerb, Anmietung) > Vorbereitung, Durchführung und Abrechnung von Baumaßnahmen > Beurkundung der Baulasterklärung > Eintragung beim Grundbuchamt > Berechnung/Einforderung der Entschädigung > Bearbeitung Vorkaufs- und Erbbaurechte > sanierungsrechtliche Genehmigungen > Grundsteuern städtischer Grundstücke > Gebäude- und Grundstücksversicherungen > Vergabeangelegenheiten (VOB, VOF)

Auftrag

BauO LSA, BauGB, BGB, Grundstücksverkehrsgesetz und - ordnung

Mieter/Pächter, Käufer/Verkäufer, Investoren, Gewerbetreibende, Unternehmen, Mitarbeiterrinnen und Mitarbeiten der Verwaltung

Ziele

> Effiziente Bewirtschaftung und Unterhaltung städtischer Liegenschaften - Einnahmebeschaffung und Werterhaltung > Senkung des Anteils der ungenutzten kommunalen Grundstücke durch Verkauf oder Verpachtung

-			1		-
1-1	na	nze	ח ו	In	ŧ

Finanzen in €	nanzen in €									
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis				
Haushaltsvorjahr	1.290.100,00	1.210.600,00	79.500,00	1.019.200,00	1.084.700,00	-65.500,00				
Haushaltsjahr	1.677.260,00	1.258.200,00	419.060,00	1.075.800,00	994.100,00	81.700,00				
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	387.160,00	47.600,00	339.560,00	56.600,00	-90.600,00	147.200,00				

Doppischer	Produktplan	2024	
------------	-------------	------	--

Produktklasse1Zentrale Verwaltungverantwortlich:HerrAmmeProduktbereich1.1Innere Verwaltungzuständig:Herr MayProduktgruppe1.1.1Verwaltungssteuerung und -serviceProduktart:extern und intern

Management Sachvermögen

Produkt

1.1.1.70

Teilergebnisplan		Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
2 + Zuwendungen und allgem	neine Umlagen	0	0	0	0	135.000	(
1.1.1.70.4141000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0	0	0	0	135.000	(
4 + öffentlich-rechtliche Leis	tungsentgelte	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
1.1.1.70.4311000	Verwaltungsgebühren	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5 + privatrechtliche Leistung	sentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen	757.900	761.700	768.800	768.800	768.800	768.800
1.1.1.70.4411000	Erträge aus Mieten und Pachten	567.800	567.800	567.800	567.800	567.800	567.800
1.1.1.70.4411001	Stellplätze (MwSt)	24.000	24.000	26.400	26.400	26.400	26.40
1.1.1.70.4461000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	111.000	111.000	107.000	107.000	107.000	107.000
1.1.1.70.4461003	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte Versicherungen	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
1.1.1.70.4485000	Erträge a Kostenerstattungen v verbund Unternehmen, Sondervermögen u Beteilig	19.000	22.800	30.800	30.800	30.800	30.80
1.1.1.70.4487000	Erträge aus Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	1.100	1.100	1.800	1.800	1.800	1.80
6 + sonstige ordentliche Ertra	äge	69.500	135.200	187.100	190.600	290.600	290.600
1.1.1.70.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	69.400	35.100	26.900	30.400	30.400	30.40
1.1.1.70.4541001	Ertr. Grundpfandrecht	0	0	100	100	100	10
1.1.1.70.4562000	Säumniszuschläge	100	100	100	100	100	100
1.1.1.70.4591000	Andere sonstige ordentliche Erträge	0	100.000	160.000	160.000	260.000	260.000
9 ordentliche Erträge		834.400	903.900	962.900	966.400	1.201.400	1.066.400
10 Personalaufwendungen		149.300	281.500	253.800	319.900	326.500	333.200
1.1.1.70.5012000	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	119.300	225.100	202.900	255.700	260.900	266.200
1.1.1.70.5022000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	5.100	9.500	8.600	10.900	11.200	11.50
1.1.1.70.5032000	Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstaufwendungen f Arbeitnehmer	24.900	46.900	42.300	53.300	54.400	55.50
12 + Aufwendungen für Sach-		542.800	616.000	569.200	579.200	743.200	604.20
1.1.1.70.5211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	25.000	25.000	27.000	27.000	27.000	27.00
1.1.1.70.5211008	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch BWH	6.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.00
1.1.1.70.5211088	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch A32	20.000	20.000	20.000	20.000	174.000	25.000
1.1.1.70.5221008	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens durch BWH	18.600	18.600	18.600	18.600	18.600	18.600
1.1.1.70.5231000	Aufwendungen für Mieten und Pachten	5.000	5.000	6.200	6.200	6.200	6.200
1.1.1.70.5241000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	460.000	530.000	480.000	490.000	500.000	510.000
1.1.1.70.5241008	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch BWH	5.200	6.400	6.400	6.400	6.400	6.40
1.1.1.70.5255000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	500	500	500	500	500	50
1.1.1.70.5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.50
14 + sonstige ordentliche Aufv	vendungen	59.000	57.500	42.300	39.300	39.300	39.50

		Doppischer Pr	oduktplan 2024					
Produktklasse Produktbereich Produktgruppe Produkt	1 1.1 1.1.1 1.1.1.70	Zentrale Verwaltung Innere Verwaltung Verwaltungssteuerung und -service Management Sachvermögen		ZL	erantwortlich: uständig: roduktart:	HerrAmme Herr May extern und intern		
Teilergebnisplan			Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
1.1.1.70.5431000		aufwendungen	2.500	2.500	2.500		2.500	2.500
1.1.1.70.5431088 1.1.1.70.5441000		aufwendungen A32 Versicherungen und Schadensfälle	21.500 35.000	20.000 35.000	4.800 35.000		1.800 35.000	2.000 35.000
16 + bilanzielle Abschreib			134.000	129.700	128.800		132.600	132.600
1.1.1.70.5711000	Sachanlag	ungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und gen	134.000	129.700	128.800		132.600	132.600
17 Ordentliche Aufwend	ungen		885.100	1.084.700	994.100	1.070.600	1.241.600	1.109.500
18 Ordentliches Ergebnis	i		-50.700	-180.800	-31.200	-104.200	-40.200	-43.100
21 Außerordentliches Erg	gebnis		0	0	0	0	0	C
22 Ergebnis vor Berücksi	chtigung der interne	n Leistungsverrechnung	-50.700	-180.800	-31.200	-104.200	-40.200	-43.100
23 + Erträge aus internen	Leistungsbeziehunger	n	90.800	115.300	112.900	117.900	122.900	127.900
1.1.1.70.4811000	Erträge au	us internen Leistungsbeziehungen	90.800	115.300	112.900	117.900	122.900	127.900
25 Ergebnis			40.100	-65.500	81.700	13.700	82.700	84.800

									14.11.202
		Dopp	oischer Produ	ktplan 2024					
Produktklasse Produktbereich Produktgruppe Produkt	1 1.1 1.1.1 1.1.1.70	Zentrale Verwaltung Innere Verwaltung Verwaltungssteuerung und -service Management Sachvermögen			zu	rantwortlich: ständig: oduktart:	HerrAmme Herr May extern und intern		
Teilfinanzplan A			Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2024
2 + Zuweisungen und allgen	neine Umlagen		0	0	0	0	135.000	0	
1.1.1.70.6141000	Zuweisun	gen für laufende Zwecke vom Land	0	0	0	0	135.000	0	
4 + öffentlich-rechtliche Le	istungsentgelte		7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	
1.1.1.70.6311000	Vewaltung	gsgebühren	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	
5 + privatrechtliche Leistun	gsentgelte, Koster	nerstattungen, Kostenumlagen	746.500	750.300	757.400	757.400	757.400	757.400	
1.1.1.70.6411000	Einzahlun	gen aus Mieten und Pachten	556.400	556.400	556.400	556.400	556.400	556.400	
1.1.1.70.6411001	Stellplätz	e (MwSt)	24.000	24.000	26.400	26.400	26.400	26.400	
1.1.1.70.6461000	Sonstige p	privatrechtliche Leistungsentgelte	111.000	111.000	107.000	107.000	107.000	107.000	
1.1.1.70.6461003	Sonstige p Versicher	orivatrechtliche Leistungsentgelte ungen	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	
1.1.1.70.6485000		Kostenerstattungen v verbund men, Sondervermögen u Beteilig	19.000	22.800	30.800	30.800	30.800	30.800	
1.1.1.70.6487000	Einzahlun Unterneh	gen aus Kostenerstattungen von privaten men	1.100	1.100	1.800	1.800		1.800	
6 + sonstige Einzahlungen			100	100.100	160.100	160.100	260.100	260.100	
1.1.1.70.6562000	Säumnisz	uschläge	100	100	100	100	100	100	
1.1.1.70.6591000		nstige Einzahlungen aus laufender ngstätigkeit	0	100.000	160.000	160.000	260.000	260.000	
8 Einzahlungen aus laufer	nder Verwaltungst	ätigkeit	753.600	857.400	924.500	924.500	1.159.500	1.024.500	
9 Personalauszahlungen			149.300	281.500	253.800	319.900	326.500	333.200	
1.1.1.70.7012000	Dienstaus	zahlungen und dgl an Arbeitnehmer	119.300	225.100	202.900	255.700	260.900	266.200	
1.1.1.70.7022000	Beiträge :	zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	5.100	9.500	8.600	10.900	11.200	11.500	
1.1.1.70.7032000		z gesetzlichen Sozialversicherung a zahlungen u dgl f Arbeitn	24.900	46.900	42.300	53.300	54.400	55.500	
11 + Auszahlungen für Sach-	und Dienstleistung	gen	542.800	616.000	569.200	579.200	743.200	604.200	
1.1.1.70.7211000	Unterhalt	ung der Grundstücke und baulichen Anlagen	25.000	25.000	27.000	27.000	27.000	27.000	
1.1.1.70.7211008		ung der Grundstücke und baulichen Iurch BWH	6.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	
1.1.1.70.7211088	Unterhalt Anlagen o	ung der Grundstücke und baulichen Iurch A32	20.000	20.000	20.000	20.000	174.000	25.000	
1.1.1.70.7221008		ung des sonstigen unbeweglichen is durch BWH	18.600	18.600	18.600	18.600		18.600	
1.1.1.70.7231000	Auszahlur	ngen für Mieten und Pachten	5.000	5.000	6.200	6.200		6.200	
1.1.1.70.7241000	Anlagen	aftung der Grundstücke und baulichen	460.000	530.000	480.000	490.000		510.000	
1.1.1.70.7241008		aftung der Grundstücke und baulichen Jurch BWH	5.200	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400	

		Dop	pischer Produ	ktplan 2024					
Produktklasse Produktbereich Produktgruppe	1 1.1 1.1.1 1.1.1.70	Zentrale Verwaltung Innere Verwaltung Verwaltungssteuerung und -service			zı	erantwortlich: uständig: roduktart:	HerrAmme Herr May extern und intern		
Produkt Teilfinanzplan A	1.1.1.70	Management Sachvermögen	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2024
			SPECIAL SPECIA	112.55A-W-1-12.56A-W-1-12.56A-W-1-12.56A-W-1-12.56A-W-1-12.56A-W-1-12.56A-W-1-12.56A-W-1-12.56A-W-1-12.56A-W-1		ALTO CONTRACTOR CONTRA			0.0000000000000000000000000000000000000
1.1.1.70.7255000	Unterhalt	ung des sonstigen beweglichen Vermögens	500	500	500	500		500	
1.1.1.70.7291000	Auszahlur	ngen für sonstige Dienstleistungen	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	
13 + Sonstige Auszahlungen			59.000	57.500	42.300	39.300	39.300	39.500	
1.1.1.70.7431000	Geschäfts	sauszahlungen	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	
1.1.1.70.7431088	Geschäfts	sauszahlungen A32	21.500	20.000	4.800	1.800	1.800	2.000	
1.1.1.70.7441000	Steuern, '	Versicherungen und Schadensfälle	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	
14 + Zinsen und ähnliche Aus	szahlungen		0	0	0	C	0	0	
15 Auszahlungen aus laufe	THE RESERVE OF THE PARTY OF THE	tätigkeit	751.100	955.000	865.300	938.400	1.109.000	976.900	
16 Saldo aus laufender Ver	waltungstätigkeit	(Saldo Zeilen 8 und 15)	2.500	-97.600	59.200	-13.900	50.500	47.600	
17 Investitionstätigkeit - Ei	nzahlungen		0	0	0	O	0	0	
18 Zuwendungen für Inves		titionsförderungsmaßnahmen	0	0	280.000	0	0	0	
1.1.1.70/1084.6811000		nszuweisungen vom Land	0	0	280.000	C	0	0	
19 + Veräußerung von Grund	stücken, Gebäuder	n und Infrastrukturvermögen	3.220.100	312.100	337.600	2.140.500	314.900	453.900	
1.1.1.70/3001.6821000	Einzahlun	gen aus Veräußerung von Grundstücken, n. Infrastrukturvermögen	2.900.000	100.000	100.000	2.036.600	200.000	200.000	
1.1.1.70/3002.6821000	Einzahlun	gen aus Veräußerung von Grundstücken, n, Infrastrukturvermögen	100	100	0	100	100	100	
1.1.1.70/3003.6821156	Einzahlun	gen aus Veräußerung von sonstigen cken in Entwicklung	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	
1.1.1.70/3500.6821155	Einzahlun	gen aus Veräußerung von Grundstücken in ing - Gewerbegebiet	300.000	192.000	217.600	83.800	94.800	233.800	
23 + Beiträge und ähnliche E		3	175.000	116.000	130.600	49.700	54.200	124.700	
1.1.1.70/3500.6881000	TOTAL	ungsbeiträge und ähnliche Entgelte	175.000	116.000	130.600	49.700	54.200	124.700	1
25 Einzahlungen aus Invest			3.395.100	428.100	748.200	2.190.200	369.100	578.600	
26 Investitionstätigkeit - Au	szahlungen		0	0	0	0	0	0	(
28 + Erwerb von Grundstück		Infrastrukturvermögen	90.400	140.300	0	240.300	80.300	130.300	
1.1.1.70/3001.7821000	Auszahlun	ngen für den Erwerb von Grundstücken, n. Infrastrukturverm	100	100	0	100		100	
1.1.1.70/3002.7821000	Auszahlun	ngen für den Erwerb von Grundstücken, n, Infrastrukturverm	90.000	90.000	0	90.000	30.000	30.000	
1.1.1.70/3003.7821156		igen für den Erwerb von Grundstücken in	100	50.000	0	150.000	50.000	100.000	
1.1.1.70/3500.7821000	Auszahlun	ngen für den Erwerb von Grundstücken, n, Infrastrukturverm	100	100	0	100	100	100	

		Dop	pischer Produ	ktplan 2024					
Produktklasse Produktbereich Produktgruppe Produkt	1 1.1 1.1.1 1.1.70	Zentrale Verwaltung Innere Verwaltung Verwaltungssteuerung und -service Management Sachvermögen) 11		z	erantwortlich: uständig: roduktart:	HerrAmme Herr May extern und intern		
Teilfinanzplan A			Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2024
1.1.1.70/3500.7821155		igen für den Erwerb von Grundstücken in ng (Vorräte)	100	100	0	100	100	100	0
31 + Baumaßnahmen			0	0	280.000	0	0	0	C
1.1.1.70/1084.7851088	Auszahlur	gen für HochbauMaßnahmen	0	0	280.000	0	0	0	O
* Sperrvermerk - Ausza	hlung in Abhängigi	keit der Bewilligung von Fördermitteln							
33 Auszahlungen aus Invest	itionstätigkeit		90.400	140.300	280.000	240.300	80.300	130.300	0
34 Saldo aus Investitionstät	igkeit		3.304.700	287.800	468.200	1.949.900	288.800	448.300	0

			Dopp	oischer Produ	ktplan 2024					
Produktklasse Produktbereich Produktgruppe Produkt	1 1.1 1.1.1 1.1.1.70	Zentrale Verwaltung Innere Verwaltung Verwaltungssteuerung un Management Sachvermö				2	verantwortlich: zuständig: Produktart:	HerrAmme Herr May extern und intern		
Teilfinanzplan B1		Ansatz 2022 A	nsatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2024	Bisher Bereitgestellt 2024	Gesamtbedar 2024
1016 Hochbaumaßnahme Sar OT Mehringen	nierung Gebäude Kirchstr	.2								
40 Saldo aus Einzahlungen	und Auszahlungen	0	0	0	0	0	,	0 0	0	
1017 Neubau Mehrzweckhall	e OT Groß Schierstedt									
40 Saldo aus Einzahlungen	und Auszahlungen	0	0	0	0	0	9	0 0	0	
1027 Hochbaumaßnahme Alt	e Hobelei									
40 Saldo aus Einzahlungen	und Auszahlungen	0	0	0	0	0		0 0	0	
1051 Sicherung Stephanikirch	nhof 19 (Scharren)									
40 Saldo aus Einzahlungen	und Auszahlungen	0	0	0	0	0		0	0	
1066 Hochbaumaßnahme Sar	ierung Siedlertreff									
40 Saldo aus Einzahlungen	und Auszahlungen	0	0	0	0	0		0	0	
1073 Gasanschluss Rondell										
40 Saldo aus Einzahlungen	und Auszahlungen	0	0	0	0	0	(0	0	
1075 Kernsanierung Bedürfni	sanlage Hinterbreite									
40 Saldo aus Einzahlungen	und Auszahlungen	0	0	0	0	0	(0	0	
1084 Hochbaumaßnahme Pat	ronat Oberstraße 38									
10 + Einzahlungen aus Inves	stionszuwendungen	0	0	280.000	0	0		0	0	
1.1.1.70/1084.6811000		0	0	280.000	0	0		0	0	
		eisungen vom Land		200 200		•				
30 - Auszahlungen für Baur		0	0	280.000	0	0		0	0	
1.1.1.70/1084.7851088	Auszahlungen fü HochbauMaßnah	nmen	0	280.000	0	0		0	0	
Bewilligung von Förder	ihlung in Abhängigkeit de rmitteln	er								
40 Saldo aus Einzahlungen		0	0	0	0	0		0	0	
2900 Kosten für Kanalanschli										
40 Saldo aus Einzahlungen		0	0	0	0	0		0	0	
3001 Grundstücksverkäufe/E Überzahlungen beim Ve	rstattungen von	2000				G				
10 + Einzahlungen aus Inves		2.900.000	100.000	100.000	2.036.600	200.000	200.000	0	0	
1.1.1.70/3001.6821000	Einzahlungen au Veräußerung von	ıs 2.900.000 n Grundstücken, Gebäuder	100.000 n, Infrastrukti	100.000 urvermögen	2.036.600	200.000	200.000	0	0	
20 - Auszahlungen für den und Gebäuden	Erwerb von Grundstücker		100	0	100	100			0	
1.1.1.70/3001.7821000	Auszahlungen fü den Erwerb von	ir 100 Grundstücken, Gebäuden,	100 , Infrastruktur	0 verm	100	100	100	0	0	

			Dopp	oischer Produ	ktplan 2024					
Produktklasse Produktbereich Produktgruppe Produkt	1.1 In 1.1.1 Ve	entrale Verwaltung nere Verwaltung erwaltungssteuerun anagement Sachver	THE STREET AND THE STREET			zı	erantwortlich: uständig: roduktart:	HerrAmme Herr May extern und intern		
Teilfinanzplan B1		Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2024	Bisher Bereitgestellt 2024	Gesamtbedarf 2024
40 Saldo aus Einzahlungen u	ınd Auszahlungen	2.899.900	99.900	100.000	2.036.500	199.900	199.900	0	0	0
3002 Grundstücksankäufe/Erst Überzahlungen bei Erwer	b von Grds.	8000		,		P242				
10 + Einzahlungen aus Investi	Change of the Ch	100	100	0	100	100	100		0	
1.1.1.70/3002.6821000	Einzahlungen aus	100	100	0	100	100	100	0	0	0
20 - Auszahlungen für den Er und Gebäuden		Grundstücken, Gebä 90.000	90.000	urvermogen 0	90.000	30.000	30.000	0	0	0
1.1.1.70/3002.7821000	Auszahlungen für den Erwerb von G	90.000 rundstücken, Gebäu	90.000 den Infrastruktur	0 verm	90.000	30.000	30.000	0	0	0
40 Saldo aus Einzahlungen u		-89.900	-89.900	0	-89.900	-29.900	-29.900	0	0	0
3003 sonstige Grundstücke in E										
10 + Einzahlungen aus Investi		20,000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	0	0	0
1.1.1.70/3003.6821156	Einzahlungen aus	20.000 sonstigen Grundstück	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	0	0	0
20 - Auszahlungen für den Er und Gebäuden		100	50.000	0	150.000	50.000	100.000	0	0	0
1.1.1.70/3003.7821156	Auszahlungen für den Erwerb von G	100 rundstücken in Entw	50.000	0	150.000	50.000	100.000	0	0	0
40 Saldo aus Einzahlungen u		19.900	-30.000	20.000	-130.000	-30.000	-80.000	0	0	0
3500 Grundstücksverkäufe Gev										
10 + Einzahlungen aus Investi		475.000	308.000	348.200	133.500	149.000	358.500	0	0	0
1.1.1.70/3500.6821155	Einzahlungen aus	300.000 Grundstücken in Ent	192.000 wicklung - Gewert	217.600 pegebiet	83.800	94.800	233.800	0	0	0
1.1.1.70/3500.6881000		175.000 räge und ähnliche Er	116.000	130.600	49.700	54.200	124.700	0	0	0
20 - Auszahlungen für den Er und Gebäuden		200	200	0	200	200	200	0	0	0
1.1.1.70/3500.7821000	Auszahlungen für den Erwerb von G	100 rundstücken, Gebäu	100 den, Infrastruktui	0 rverm	100	100	100	0	0	0
1.1.1.70/3500.7821155	Auszahlungen für		100	0	100	100	100	0	0	0
40 Saldo aus Einzahlungen u		474.800	307.800	348.200	133.300	148.800	358.300	0	0	0

		Doppiso	cher Produktplan 2024					
Produktklasse	6	Zentrale Finanzleistungen						
Teilergebnisplan			Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
1 Steuern und ähnli	iche Abgaben		24.080.600	25.102.800	24.914.200	26.004.500	26.943.000	27.453.400
2 + Zuwendungen und	allgemeine Umlagen		11.884.800	11.171.300	13.186.900	12.335.800	12.878.800	13.298.400
6 + sonstige ordentlich	he Erträge		1.019.800	1.096.400	1.147.000	1.207.900	1.257.900	1.251.500
7 + Finanzerträge			86.000	9.400	25.300	25.000	25.000	25.000
9 ordentliche Erträge	:		37.071.200	37.379.900	39.273.400	39.573.200	41.104.700	42.028.300
13 + Transferaufwendu	ngen		14.188.000	15.096.800	14.265.400	14.454.000	14.725.000	14.922.000
14 + sonstige ordentlich	he Aufwendungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
15 + Zinsen und sonstig	e Finanzaufwendunge	n	1.430.600	1.403.300	1.214.300	1.156.100	1.098.800	1.042.500
17 Ordentliche Aufwer	ndungen		15.619.600	16.501.100	15.480.700	15.611.100	15.824.800	15.965.500
18 Ordentliches Ergeb	nis		21.451.600	20.878.800	23.792.700	23.962.100	25.279.900	26.062.800
21 Außerordentliches	Ergebnis		0	0	0	0	0	
22 Ergebnis vor Berück	ksichtigung der intern	en Leistungsverrechnung	21.451.600	20.878.800	23.792.700	23.962.100	25.279.900	26.062.800
25 Ergebnis		# # # # # # # # # # # # # # # # # # #	21.451.600	20.878.800	23.792.700	23.962.100	25.279.900	26.062.800

			Doppischer Produ	ktplan 2024					
Produktklasse	6	Zentrale Finanzleistungen							
Teilfinanzplan A			Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2024
1 Steuern und ähnliche	Abgaben		23.661.100	24.781.600	24.666.200	25.756.500	26.695.000	27.210.400	
2 + Zuweisungen und allg	emeine Umlagen		11.884.800	11.171.300	13.186.900	12.335.800	12.878.800	13.298.400	
6 + sonstige Einzahlungen	*		5.000	5.000	5.000	10.000	10.000	10.000	
7 + Zinsen und ähnliche E	inzahlungen		86.000	9.400	25.300	25.000	25.000	25.000	
8 Einzahlungen aus lauf	ender Verwaltungstät	rigkeit	35.636.900	35.967.300	37.883.400	38.127.300	39.608.800	40.543.800	
12 + Transferauszahlungen			14.160.700	15.077.000	14.249.100	14.437.700	14.708.800	14.905.700	
13 + Sonstige Auszahlunger	1		6.000	16.000	21.000	46.000	46.000	46.000	
14 + Zinsen und ähnliche A	uszahlungen		1.430.600	1.403.300	1.214.300	1.156.100	1.098.800	1.042.500	
15 Auszahlungen aus lauf	ender Verwaltungstä	tigkeit	15.597.300	16.496.300	15.484.400	15.639.800	15.853.600	15.994.200	
16 Saldo aus laufender V	erwaltungstätigkeit (S	aldo Zeilen 8 und 15)	20.039.600	19.471.000	22.399.000	22.487.500	23.755.200	24.549.600	
17 Investitionstätigkeit - I	Einzahlungen		0	0	0	0	0	0	
18 Zuwendungen für Inve	estitionen und Investit	ionsförderungsmaßnahmen	1.012.000	1.238.900	1.174.800	1.000.000	1.200.000	1.200.000	
25 Einzahlungen aus Inver	stitionstätigkeit		1.012.000	1.238.900	1.174.800	1.000.000	1.200.000	1.200.000	
26 Investitionstätigkeit - A	Auszahlungen		0	0	0	0	0	0	
33 Auszahlungen aus Inve			0	0	0	0	0	0	
34 Saldo aus Investitionst			1.012.000	1.238.900	1.174.800	1.000.000	1.200.000	1.200.000	

		Doppisc	her Produktplan 2024					
Produktklasse Produktbereich	6 6.1	Zentrale Finanzleistungen Allgemeine Finanzwirtschaft						
Teilergebnisplan			Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
1 Steuern und ähnli	iche Abgaben		24.080.600	25.102.800	24.914.200	26.004.500	26.943.000	27.453.40
2 + Zuwendungen und	allgemeine Umlagen		11.884.800	11.171.300	13.186.900	12.335.800	12.878.800	13.298.40
6 + sonstige ordentlich	he Erträge		1.019.800	1.096.400	1.147.000	1.207.900	1.257.900	1.251.500
7 + Finanzerträge			86.000	9.400	25.300	25.000	25.000	25.000
9 ordentliche Erträge	•		37.071.200	37.379.900	39.273.400	39.573.200	41.104.700	42.028.300
13 + Transferaufwendur	ngen		14.188.000	15.096.800	14.265.400	14.454.000	14.725.000	14.922.000
14 + sonstige ordentlich	he Aufwendungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
15 + Zinsen und sonstig	ge Finanzaufwendungen		1.430.600	1.403.300	1.214.300	1.156.100	1.098.800	1.042.500
17 Ordentliche Aufwer	ndungen		15.619.600	16.501.100	15.480.700	15.611.100	15.824.800	15.965.500
18 Ordentliches Ergeb	nis	5	21.451.600	20.878.800	23.792.700	23.962.100	25.279.900	26.062.800
21 Außerordentliches I	Ergebnis		0	0	0	0	0	Ċ
22 Ergebnis vor Berück	ksichtigung der interne	n Leistungsverrechnung	21.451.600	20.878.800	23.792.700	23.962.100	25.279.900	26.062.800
25 Ergebnis			21.451.600	20.878.800	23.792.700	23.962.100	25.279.900	26.062.800

		D	oppischer Produ	ktplan 2024					
Produktklasse Produktbereich	6 6.1	Zentrale Finanzleistungen Allgemeine Finanzwirtschaft							
Teilfinanzplan A			Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2024
1 Steuern und ähnli	che Abgaben		23.661.100	24.781.600	24.666.200	25.756.500	26.695.000	27.210.400	0
2 + Zuweisungen und a	allgemeine Umlagen		11.884.800	11.171.300	13.186.900	12.335.800	12.878.800	13.298.400	0
6 + sonstige Einzahlun	gen		5.000	5.000	5.000	10.000	10.000	10.000	0
7 + Zinsen und ähnlich	e Einzahlungen		86.000	9.400	25.300	25.000	25.000	25.000	0
8 Einzahlungen aus I	aufender Verwaltung	stätigkeit	35.636.900	35.967.300	37.883.400	38.127.300	39.608.800	40.543.800	0
12 + Transferauszahlung	gen		14.160.700	15.077.000	14.249.100	14.437.700	14.708.800	14.905.700	0
13 + Sonstige Auszahlun	ngen		6.000	16.000	21.000	46.000	46.000	46.000	0
14 + Zinsen und ähnlich	ne Auszahlungen		1.430.600	1.403.300	1.214.300	1.156.100	1.098.800	1.042.500	0
15 Auszahlungen aus l	laufender Verwaltung	stätigkeit	15.597.300	16.496.300	15.484.400	15.639.800	15.853.600	15.994.200	0
16 Saldo aus laufende	r Verwaltungstätigkei	it (Saldo Zeilen 8 und 15)	20.039.600	19.471.000	22.399.000	22.487.500	23.755.200	24.549.600	0
17 Investitionstätigkeit	t - Einzahlungen		0	0	0	0	0	0	0
18 Zuwendungen für	Investitionen und Inve	stitionsförderungsmaßnahmen	1.012.000	1.238.900	1.174.800	1.000.000	1.200.000	1.200.000	O
25 Einzahlungen aus Ir	nvestitionstätigkeit	managed on the committee assessment per not great	1.012.000	1.238.900	1.174.800	1.000.000	1,200.000	1.200.000	0
26 Investitionstätigkeit	t - Auszahlungen		0	0	0	0	0	0	0
33 Auszahlungen aus II	nvestitionstätigkeit		0	0	0	0	0	0	0
34 Saldo aus Investitio	nstätigkeit		1.012.000	1.238.900	1.174.800	1.000.000	1.200.000	1.200.000	0

		Doppischer Produk	ktplan 2024					
Produktklasse	6	Zentrale Finanzleistungen						
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft						
Produktgruppe	6.1.1	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Ŀ					
Teilergebnisplan			Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
1 Steuern und ähnli	iche Abgaben		24.080.600	25.102.800	24.914.200	26.004.500	26.943.000	27.453.400
2 + Zuwendungen und	allgemeine Umlagen		11.884.800	11.171.300	13.186.900	12.335.800	12.878.800	13.298.400
6 + sonstige ordentlich	he Erträge		1.019.800	1.096.400	1.147.000	1.207.900	1.257.900	1.251.500
7 + Finanzerträge			80.000	8.000	25.000	25.000	25.000	25.000
9 ordentliche Erträge			37.065.200	37.378.500	39.273.100	39.573.200	41.104.700	42.028.300
13 + Transferaufwendur	ngen		14.188.000	15.096.800	14.265.400	14.454.000	14.725.000	14.922.000
15 + Zinsen und sonstig	e Finanzaufwendungen		80.000	8.000	25.000	25.000	25.000	25.000
17 Ordentliche Aufwer	ndungen		14.268.000	15.104.800	14.290.400	14.479.000	14.750.000	14.947.000
18 Ordentliches Ergeb	nis		22.797.200	22.273.700	24.982.700	25.094.200	26.354.700	27.081.300
21 Außerordentliches l	Ergebnis		0	0	0	0	0	C
22 Ergebnis vor Berück	ksichtigung der interne	en Leistungsverrechnung	22.797.200	22.273.700	24.982.700	25.094.200	26.354.700	27.081.300
25 Ergebnis			22.797.200	22.273.700	24.982.700	25.094.200	26.354.700	27.081.300

		D	oppischer Produ	ktplan 2024					
Produktklasse Produktbereich Produktgruppe	6 6.1 6.1.1	Zentrale Finanzleistungen Allgemeine Finanzwirtschaft Steuern, allgemeine Zuweisungen	, allgemeine Umlager	1					
Teilfinanzplan A			Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2024
1 Steuern und ähnli	iche Abgaben		23.661.100	24.781.600	24.666.200	25.756.500	26.695.000	27.210.400	
2 + Zuweisungen und	allgemeine Umlagen		11.884.800	11.171.300	13.186.900	12.335.800	12.878.800	13.298.400	
7 + Zinsen und ähnlich	ne Einzahlungen		80.000	8.000	25.000	25.000	25.000	25.000	
8 Einzahlungen aus l	aufender Verwaltungs	tätigkeit	35.625.900	35.960.900	37.878.100	38.117.300	39.598.800	40.533.800	
12 + Transferauszahlun	gen		14.160.700	15.077.000	14.249.100	14.437.700	14.708.800	14.905.700	
14 + Zinsen und ähnlich	ne Auszahlungen		80.000	8.000	25.000	25.000	25.000	25.000	
15 Auszahlungen aus	laufender Verwaltungs	tätigkeit	14.240.700	15.085.000	14.274.100	14.462.700	14.733.800	14.930.700	
16 Saldo aus laufende	er Verwaltungstätigkeit	(Saldo Zeilen 8 und 15)	21.385.200	20.875.900	23.604.000	23.654.600	24.865.000	25.603.100	
17 Investitionstätigkei	t - Einzahlungen		0	0	0	0	0	0	
18 Zuwendungen für	Investitionen und Inves	titionsförderungsmaßnahmen	1.012.000	1.238.900	1.174.800	1.000.000	1.200.000	1.200.000	
25 Einzahlungen aus Ir	nvestitionstätigkeit	***	1.012.000	1.238.900	1.174.800	1.000.000	1.200.000	1.200.000	
26 Investitionstätigkei	t - Auszahlungen		0	0	0	0	0	0	
33 Auszahlungen aus I			0	0	0	0	0	0	
34 Saldo aus Investitio			1.012.000	1.238.900	1.174.800	1.000.000	1.200.000	1.200.000	

Doppischer Produktplan 2024							
Produktklasse	6	Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich:	Herr D. Michelmann			
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft	zuständig:	Herr Schneider			
Produktgruppe	6.1.1	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Produktart:	extern und intern			
Produkt	6.1.1.10	Gemeindesteuern und Zuweisungen, Allgemeine Umlagen					

Beschreibung

> Gemeindeanteile an Einkommens- und Umsatzsteuer, Ausgleichsleistungen, Familienleistungsausgleich > Erträge aus Schlüsselzuweisungen > Erträge aus Verzinsung von Steuernachforderungen bzw.
-erstattungen > Haushaltsmittel nach dem Finanzausgleichsgesetz

Auftrag

Zielgruppe

KVG LSA, Gemeindehaushaltsverordnung LSA, Finanzausgleichgesetz

Einwohner, Bürger, Unternehmen, Kreditinstitute, Verwaltung, Stadtrat

Ziele

 $\verb| > zeitnahe und umfassende Einnahmebeschaffung > wirtschaftliche Verwendung der Erträge >$

Konsolidierung des Haushalts Finanzen in €

Finanzen in €								
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis		
Haushaltsvorjahr	37.199.800,00	15.085.000,00	22.114.800,00	37.378.500,00	15.104.800,00	22.273.700,00		
Haushaltsjahr	39.052.900,00	14.274.100,00	24.778.800,00	39.273.100,00	14.290.400,00	24.982.700,00		
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	1.853.100,00	-810.900,00	2.664.000,00	1.894.600,00	-814.400,00	2.709.000,00		

Doppisch	ner Produktp	lan 2024
----------	--------------	----------

Produktklasse 6 Zentrale Finanzleistungen verantwortlich: Herr D. Michelmann
Produktbereich 6.1 Allgemeine Finanzwirtschaft zuständig: Herr Schneider
Produktgruppe 6.1.1 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen Produktart: extern und intern
Produkt 6.1.1.10 Gemeindesteuern und Zuweisungen. Allgemeine Umlagen

Produkt	6.1.1.10	Gemeindesteuern und Zuweisungen, Allgemeine U	mlagen					
<u>Teilergebnisplan</u>			Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
1 Steuern und ähnliche	e Abgaben		24.080.600	25.102.800	24.914.200	26.004.500	26.943.000	27.453.400
6.1.1.10.4011000	Grundsteu	ier A	440.000	450.000	455.000	455.000	455.000	455.000
6.1.1.10.4012000	Grundsteu	ier B	2.770.000	2.770.000	2.790.000	2.790.000	2.790.000	2.790.000
6.1.1.10.4013000	Gewerbes	teuer Aschersleben	11.200.000	11.000.000	10.846.000	11.246.000	11.646.000	11.696.000
6.1.1.10.4021000	Gemeinde	anteil an der Einkommensteuer	7.319.300	8.363.400	8.226.500	8.847.700	9.332.100	9.751.900
6.1.1.10.4022000	Gemeinde	anteil an der Umsatzsteuer	2.055.800	2.218.100	2.299.200	2.353.300	2.407.400	2.448.000
6.1.1.10.4031000	Vergnügun	ngssteuer	127.000	128.800	115.000	115.000	115.000	115.000
6.1.1.10.4032000	Hundeste	uer	116.500	117.500	125.000	140.000	140.000	140.000
6.1.1.10.4034000	Zweitwohi	nungssteuer	52.000	55.000	57.500	57.500	57.500	57.500
2 + Zuwendungen und all	gemeine Umlagen		11.884.800	11.171.300	13.186.900	12.335.800	12.878.800	13.298.400
6.1.1.10.4111000	Schlüsselz	ruweisungen vom Land	9.955.800	8.990.000	10.671.500	10.074.300	10.517.700	10.860.400
6.1.1.10.4131001	Auftragsko	ostenerstatt It FAG	1.929.000	2.181.300	2.515.400	2.261.500	2.361.100	2.438.000
6 + sonstige ordentliche l	Erträge		1.019.800	1.096.400	1.147.000	1.207.900	1.257.900	1.251.500
6.1.1.10.4531000	Erträge au	us der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.019.800	1.096.400	1.147.000	1.207.900	1.257.900	1.251.500
7 + Finanzerträge			80.000	8.000	25.000	25.000	25.000	25.000
6.1.1.10.4691000	Sonstige F	inanzerträge	80.000	8.000	25.000	25.000	25.000	25.000
9 ordentliche Erträge			37.065.200	37.378.500	39.273.100	39.573.200	41.104.700	42.028.300
13 + Transferaufwendunge	en		14.188.000	15.096.800	14.265.400	14.454.000	14.725.000	14.922.000
6.1.1.10.5341000	Gewerbes	teuerumlage	911.600	895.300	882.800	915.400	947.900	952.000
6.1.1.10.5372000	Kreisumla	ge	13.245.800	14.143.900	13.325.000	13.481.000	13.719.500	13.912.400
6.1.1.10.5373000	Allgemein	e Umlagen an Zweckverbände	30.600	57.600	57.600	57.600	57.600	57.600
15 + Zinsen und sonstige F	inanzaufwendungen		80.000	8.000	25.000	25.000	25.000	25.000
6.1.1.10.5592000	Verzinsung	g von Steuernachforderungen	80.000	8.000	25.000	25.000	25.000	25.000
17 Ordentliche Aufwendu	ungen		14.268.000	15.104.800	14.290.400	14.479.000	14.750.000	14.947.000
18 Ordentliches Ergebnis			22.797.200	22.273.700	24.982.700	25.094.200	26.354.700	27.081.300
21 Außerordentliches Erg	gebnis		0	0	0	0	0	C
22 Ergebnis vor Berücksio	chtigung der interne	n Leistungsverrechnung	22.797.200	22.273.700	24.982.700	25.094.200	26.354.700	27.081.300
25 Ergebnis			22.797.200	22.273.700	24.982.700	25.094.200	26.354.700	27.081.300

			Doppischer Produ	ktplan 2024					
Produktklasse Produktbereich Produktgruppe	6 6.1 6.1.1	Zentrale Finanzleistungen Allgemeine Finanzwirtschaft Steuern, allgemeine Zuweisunge			ZU	erantwortlich: uständig: oduktart:	Herr D. Michelmar Herr Schneider extern und intern	in	
Produkt	6.1.1.10	Gemeindesteuern und Zuweisun		S		Charles South South State (September 1997)	Section with the state of	wartunistrom ezigezeze	OF THE PERSON AND
<u>Teilfinanzplan A</u>			Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2024
1 Steuern und ähnlich	ne Abgaben		23.661.100	24.781.600	24.666.200	25.756.500	26.695.000	27.210.400	(
6.1.1.10.6011000	Grundsteu	uer A	430.000	445.000	450.000	450.000	450.000	455.000	(
6.1.1.10.6012000	Grundsteu	uer B	2.700.000	2.700.000	2.750.000	2.750.000	2.750.000	2.750.000	(
6.1.1.10.6013000	Gewerbes	teuer Aschersleben	10.864.000	10.756.100	10.646.000	11.046.000	11.446.000	11.496.000	(
6.1.1.10.6021000	Gemeinde	eanteil an der Einkommenssteuer	7.319.300	8.363.400	8.226.500	8.847.700	9.332.100	9.751.900	(
6.1.1.10.6022000	Gemeinde	eanteil an der Umsatzsteuer	2.055.800	2.218.100	2.299.200	2.353.300	2.407.400	2.448.000	(
6.1.1.10.6031000	Vergnügur	ngssteuer	126.000	128.000	114.000	114.000	114.000	114.000	(
6.1.1.10.6032000	Hundeste	ACTION CONT. CARCOLONIC	115.000	117.000	124.500	139.500	139.500	139.500	(
6.1.1.10.6034000		nungssteuer	51.000	54.000	56.000	56.000	56.000	56.000	(
2 + Zuweisungen und all			11.884.800	11.171.300	13.186.900	12.335.800	12.878.800	13.298.400	(
6.1.1.10.6111000		tuweisungen vom Land	9.955.800	8.990.000	10.671.500	10.074.300	10.517.700	10.860.400	(
6.1.1.10.6131001		ostenerstatt It FAG	1.929.000	2.181.300	2.515.400	2.261.500	2.361.100	2.438.000	(
7 + Zinsen und ähnliche			80.000	8.000	25.000	25.000	25.000	25.000	C
6.1.1.10.6691000		inanzeinzahlungen	80.000	8.000	25.000	25.000		25.000	Č
8 Einzahlungen aus lau			35.625.900	35.960.900	37.878.100	38.117.300		40.533.800	C
					2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2	4 4 427 700			
12 + Transferauszahlunger		or a second second	14.160.700	15.077.000	14.249.100	14.437.700		14.905.700	(
6.1.1.10.7341000		teuerumlage	884.300	875.500	866.500	899.100		935.700	(
6.1.1.10.7372000	Kreisumla	•	13.245.800	14.143.900	13.325.000	13.481.000		13.912.400	(
6.1.1.10.7373000	A CONTRACTOR OF THE PARTY OF TH	e Umlagen an Zweckverbände	30.600	57.600	57.600	57.600		57.600	0
14 + Zinsen und ähnliche			80.000	8.000	25.000	25.000		25.000	0
6.1.1.10.7592000 15 Auszahlungen aus lau		g von Steuernachforderungen	80.000 14.240.700	8.000 15.085.000	25.000 14.274.100	25.000 14.462.700		25.000 14.930.700	0
13 Auszamungen aus lac	mender verwaltungst	atignett	14.240.700	13.003.000	14.274.100	14.402.700	14.733.000	14.730.700	· ·
16 Saldo aus laufender \	Verwaltungstätigkeit	(Saldo Zeilen 8 und 15)	21.385.200	20.875.900	23.604.000	23.654.600	24.865.000	25.603.100	C
17 Investitionstätigkeit -	Einzahlungen		0	0	0	0	0	0	C
18 Zuwendungen für Inv	estitionen und Investi	itionsförderungsmaßnahmen	1.012.000	1.238.900	1.174.800	1.000.000	1.200.000	1.200.000	0
6.1.1.10/8888.6811000		nszuweisungen vom Land	1.012.000	1.238.900	1.174.800	1.000.000	1.200.000	1.200.000	C
25 Einzahlungen aus Inve	estitionstätigkeit		1.012.000	1.238.900	1.174.800	1.000.000	1.200.000	1.200.000	0
26 Investitionstätigkeit -	Auszahlungen		0	0	0	0	0	0	0
33 Auszahlungen aus Inve			0	0	0	0		0	0
34 Saldo aus Investitions			1.012.000	1.238.900	1.174.800	1.000.000		1.200.000	0
Jaiuo aus ilivesticions	tatigheit		1.012.000	1.230.700	1.17-1.000				

				Dopp	oischer Produ	ktplan 2024					
Produktklasse Produktbereich Produktgruppe Produkt	6 6.1 6.1.1 6.1.1.10	Allger Steue	Carlo and the second	tschaft Zuweisungen, allg	gemeine Umlager Allgemeine Umlag		zı		Herr D. Michelman Herr Schneider extern und intern	nn	
Teilfinanzplan B1			Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2024	Bisher Bereitgestellt 2024	Gesamtbedarf 2024
8888 Zuwendungen für	Investitionsfördermaßnah	men									
10 + Einzahlungen aus	Investionszuwendungen		1.012.000	1.238.900	1.174.800	1.000.000	1.200.000	1.200.000	0	0	C
6.1.1.10/8888.6811			1.012.000	1.238.900	1.174.800	1.000.000	1.200.000	1.200.000	0	0	C
40 Saldo aus Einzahlu	investitions ingen und Auszahlungen	szuweisung	gen vom Land 1.012.000	1.238.900	1.174.800	1.000.000	1.200.000	1.200.000	0	0	C

	1	2	3	4	9	
ergebnisplan		*:		in €	•	
1 Steuern und ähnliche Abgaben	24.914.200	0	0	0	0	
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.186.900	7.261.900	118.300	2.001.700	100	
4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.600	2.724.800	990.000	228.700	100	
5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen	172.600	2.244.300	152.900	801.800	110.800	
5 + sonstige ordentliche Erträge	1.228.800	589.200	328.200	1.923.600	1.361.400	
7 + Finanzerträge	25.300	0	0	0	1.131.000	
9 ordentliche Erträge	39.533.400	12.820.200	1.589.400	4.955.800	2.603.400	
) Personalaufwendungen	2.476.700	3.556.400	2.526.200	1.988.300	1.371.500	
+ Versorgungsaufwendungen	0	2.000	0	0	0	
2 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	891.600	3.385.000	1.381.400	3.596.500	670.900	
3 + Transferaufwendungen	14.265.400	13.828.700	164.600	2.497.600	3.021.200	
4 + sonstige ordentliche Aufwendungen	595.900	236.100	687.400	727.400	300.600	
5 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.214.300	0	0	10.000	0	
5 + bilanzielle Abschreibungen	207.700	1.474.200	469.500	4.220.300	17.000	
7 Ordentliche Aufwendungen	19.651.600	22.482.400	5.229.100	13.040.100	5.381.200	
3 Ordentliches Ergebnis	19.881.800	-9.662.200	-3.639.700	-8.084.300	-2.777.800	
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	
2 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung	19.881.800	-9.662.200	-3.639.700	-8.084.300	-2.777.800	
3 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	38.000	210.500	5.500	142.900	0	
4 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.000	334.000	36.400	1.000	3.500	
Ergebnis	19.897.800	-9.785.700	-3.670.600	-7.942.400	-2.781.300	

1	2	3	4	9	
	-		in €		
24.666.200	0	0	0	0	
13.186.900	7.261.900	118.300	462.800	100	
5.600	2.602.200	989.000	223.700	100	
172.600	2.239.300	147.900	790.400	110.800	
75.100	0	246.600	170.100	1.354.000	
25.300	0	0	0	1.131.000	
38.131.700	12.103.400	1.501.800	1.647.000	2.596.000	
2.476.700	5.171.700	2.526.200	1.988.300	1.371.500	
0	2.000	0	0	0	
891.600	3.385.000	1.381.400	3.596.500	670.900	
14.249.100	13.828.700	164.600	517.500	3.021.200	
615.900	236.100	686.900	727.400	300.600	
1.214.300	0	0	10.000	0	
19.447.600	22.623.500	4.759.100	6.839.700	5.364.200	
18.684.100	-10.520.100	-3.257.300	-5.192.700	-2.768.200	
0	0	0	0	0	
1.174.800	0	63.300	1.742.600	0	
0	0	0	337.600	0	
0	0	0	50.000	0	
0	0	0	793.600	0	
1.174.800	0	63.300	2.923.800	0	
0	0	0	0	0	
0	0	625.000	0	0	
50.000	50.000		2.539.800	0	
50.000	50.000	1.521.000	2.539.800	0	
1.124.800	-50.000	-1.457.700	384.000	0	
	24.666.200 13.186.900 5.600 172.600 75.100 25.300 38.131.700 2.476.700 0 891.600 14.249.100 615.900 1.214.300 19.447.600 18.684.100 0 1.174.800 0 1.174.800 0 50.000 50.000	24.666.200	24.666.200 0 0 13.186.900 7.261.900 118.300 5.600 2.602.200 989.000 172.600 2.239.300 147.900 75.100 0 246.600 25.300 0 0 38.131.700 12.103.400 1.501.800 2.476.700 5.171.700 2.526.200 0 2.000 0 891.600 3.385.000 1.381.400 14.249.100 13.828.700 164.600 615.900 236.100 686.900 1.214.300 0 0 19.447.600 22.623.500 4.759.100 18.684.100 -10.520.100 -3.257.300 0 0 0 0 0 0 1.174.800 0 63.300 0 0 0 1.174.800 0 625.000 50.000 50.000 896.000 50.000 50.000 1.521.000	24.666.200 0 0 0 0 0 13.186.900 7.261.900 118.300 462.800 5.600 2.602.200 989.000 223.700 172.600 2.239.300 147.900 790.400 75.100 0 246.600 170.100 25.300 0 0 0 0 38.131.700 12.103.400 1.501.800 1.647.000 2.476.700 5.171.700 2.526.200 1.988.300 0 2.000 0 0 891.600 3.385.000 1.381.400 3.596.500 14.249.100 13.828.700 164.600 517.500 615.900 236.100 686.900 727.400 1.214.300 0 0 10.000 19.447.600 22.623.500 4.759.100 6.839.700 18.684.100 -10.520.100 -3.257.300 -5.192.700 0 0 0 0 337.600 0 0 0 793.600 1.174.800 0 63.300 2.923.800 0 0 0 625.000 0 50.000 50.000 896.000 2.539.800	10 € 24.666.200