



Dresden.
Dresdner

Jahresabschluss der **Landeshauptstadt Dresden**

zum 31.12.2015

Vermögensrechnung [Bilanz]

Ergebnisrechnung

Finanzrechnung

Impressum

Herausgeber:
Landeshauptstadt Dresden

Geschäftsbereich Finanzen und Liegenschaften
Telefon (03 51) 4 88 23 78
Telefax (03 51) 4 88 20 81
E-Mail stadtkaemmerei@dresden.de

Postfach 12 00 20
01001 Dresden
www.dresden.de

Redaktionsschluss: 19.01.2017

Kein Zugang für elektronisch signierte und verschlüsselte Dokumente. Verfahrensanhträge oder Schriftsätze können elektronisch, insbesondere per E-Mail, nicht rechtswirksam eingereicht werden. Dieses Informationsmaterial ist Teil der Öffentlichkeitsarbeit der Landeshauptstadt Dresden. Es darf nicht zur Wahlwerbung benutzt werden. Parteien können es jedoch zur Unterrichtung ihrer Mitglieder verwenden.

Jahresabschluss 2015

Inhalt

Vermögensrechnung (Bilanz)	5
Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre	9
Gesamtergebnisrechnung	11
Verwendung des Jahresergebnisses	16
Gesamtfinanzrechnung	17



Dresden.
Dresdner

Vermögensrechnung [Bilanz]

Jahresabschluss 2015 der Landeshauptstadt Dresden

Vermögensrechnung (Bilanz)

Aktivseite		Geschäftsjahr 2014	Geschäftsjahr 2015	Passivseite		Geschäftsjahr 2014	Geschäftsjahr 2015
		EUR	EUR			EUR	EUR
1.	Anlagevermögen	3.784.822.551,76	3.984.494.649,28	1.	Kapitalposition	3.121.029.567,27-	3.248.970.732,32-
a)	Immaterielle Vermögensgegenstände	3.723.372,00	1.972.135,00	a)	Basiskapital	2.658.096.251,95-	2.675.842.533,46-
b)	Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	116.461.905,08	146.591.301,37	b)	Rücklagen	462.933.315,32-	573.128.198,86-
c)	Sachanlagevermögen	2.485.047.218,46	2.517.213.739,85	aa)	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	166.955.591,54-	192.951.364,41-
aa)	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	236.532.230,82	224.677.132,38	bb)	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	294.315.835,27-	378.581.032,60-
bb)	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	678.074.934,94	742.260.707,07	dd)	Zweckgebundene und sonstige Rücklagen	1.661.888,51-	1.595.801,85-
cc)	Infrastrukturvermögen	1.223.230.747,67	1.182.795.604,64	2.	Sonderposten	976.371.238,44-	1.012.066.660,79-
dd)	Bauten auf fremden Grund und Boden	1.281,00	1.190,00	a)	Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	892.956.683,09-	929.878.738,31-
ee)	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	3.434.305,23	3.650.519,79	b)	Sonderposten für Investitionsbeiträge	12.464.810,86-	12.161.199,22-
ff)	Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge	24.483.707,70	23.728.227,48	c)	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	7.921.537,21-	5.302.523,46-
gg)	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	31.200.624,25	31.109.121,24	d)	Sonstige Sonderposten	63.028.207,28-	64.724.199,80-
hh)	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	288.089.386,85	308.991.237,25	3.	Rückstellungen	104.985.184,70-	100.136.194,13-
d)	Finanzanlagevermögen	1.179.590.056,22	1.318.717.473,06	a)	Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit	7.538.703,65-	713.712,84-
aa)	Anteile an verbundenen Unternehmen	940.025.992,00	1.081.904.363,12	b)	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Deponien	29.145.854,53-	31.144.228,15-
bb)	Beteiligungen	12.281.979,00	12.115.612,29	c)	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen	924.435,04-	765.876,00-
cc)	Sondervermögen	225.106.885,22	222.090.543,96	e)	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aufgrund von Steuerschuldverhältnissen	141.404,71-	28.313,27-
dd)	Ausleihungen	2.175.200,00	2.606.953,69	f)	RS für drohende Verpfl. aus anhängigen Gerichts-/Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen u. wirtsch.	5.251.823,61-	4.044.528,57-
2.	Umlaufvermögen	760.513.848,87	732.878.165,37				
a)	Vorräte	20.945.654,71	23.889.385,72				
b)	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	110.134.135,63	100.828.255,42				
c)	Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens	126.875.156,33	150.242.155,07				

Jahresabschluss 2015 der Landeshauptstadt Dresden

Aktivseite		Geschäftsjahr 2014	Geschäftsjahr 2015	Passivseite		Geschäftsjahr 2014	Geschäftsjahr 2015
		EUR	EUR			EUR	EUR
d)	Liquide Mittel	502.558.902,20	457.918.369,16		gleichk. Rechtsgeschäften		
aa)	Liquide Mittel (Finanzrechnung)	502.488.787,20	457.845.199,16	g)	Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung im Haushaltsjahr	4.227.965,63-	3.108.080,77-
bb)	Weitere liquide Mittel	70.115,00	73.170,00				
3.	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	14.879.995,61	15.843.339,30	h)	RS für sonst. vertragl. o. gesetzl. Verpfl. zur Gegenleistung ggü. Dritten, die im lfd. HHJ wirtschaftl. begründet wurden u. sofern sie erheblich sind	29.907.517,68-	40.189.382,03-
				i)	Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren	0,00	409.523,13-
				j)	Sonstige Rückstellungen	27.847.479,85-	19.732.549,37-
				4.	Verbindlichkeiten	353.764.417,74-	365.324.896,06-
				c)	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	5.085.272,38-	4.605.405,06-
				d)	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	24.159.558,27-	30.773.787,89-
				e)	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	21.342.180,83-	24.354.741,81-
				f)	Sonstige Verbindlichkeiten	303.177.406,26-	305.590.961,30-
				5.	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	4.065.988,09-	6.717.670,65-
Summe Aktiva		4.560.216.396,24	4.733.216.153,95	Summe Passiva		4.560.216.396,24-	4.733.216.153,95-

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre

• Übertragene Ansätze für Ein- und Auszahlungen	<u>236.510.216,19 EUR</u>	Erträge: <u>-5.071.796,20 EUR</u>
- Auszahlungen für investive Budgetreste	287.732.962,01 EUR	
- Einzahlungen für investive Budgetreste	-49.223.994,29 EUR	
- Auszahlungen für die Beseitigung von Schäden Junihochwasser 2013	6.647.910,91 EUR	
- Einzahlungen für die Beseitigung von Schäden Junihochwasser 2013	-8.646.662,44 EUR	Erträge: -5.071.796,20 EUR
• in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	33.795.802,84 EUR	
• Bürgschaften	405.306.929,26 EUR	
• Einredeverzichtserklärungen	349.844.535,88 EUR	
• Gewährverträge und Patronatserklärung	329.271,05 EUR	
• Kreditähnliche Rechtsgeschäfte (Mietverträge)	5.909.729,79 EUR	

Dresden, 19. JAN. 2017

Unterschrift Oberbürgermeister

Dirk Hilbert
Der Oberbürgermeister





Dresden.
Dresdner

Gesamtergebnisrechnung

Gesamtergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014	Beschlossener Haushaltsplan 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ist / Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben nach Arten	506.139.436,19	522.450.000,00	529.455.614,00	539.549.747,88	10.094.133,88
	darunter:					
	Grundsteuern A und B	76.861.335,02	76.450.000,00	76.450.000,00	77.027.339,35	577.339,35
	Gewerbesteuer	207.595.834,25	208.000.000,00	212.364.614,00	211.752.551,71	-612.062,29
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	143.361.621,59	148.700.000,00	151.341.000,00	158.711.237,08	7.370.237,08
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	31.018.270,73	34.500.000,00	34.500.000,00	34.638.634,53	138.634,53
2	+ Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	513.209.411,81	542.206.606,70	549.620.986,52	530.618.592,58	-19.002.393,94
	darunter:					
	allgemeine Schlüsselzuweisungen	364.664.578,00	387.020.000,00	387.020.000,00	367.375.783,00	-19.644.217,00
	sonstige allgemeine Zuweisungen	27.532.370,18	27.142.600,00	28.328.337,00	31.058.535,99	2.730.198,99
	allgemeine Umlagen	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	50.253.149,61	57.861.328,70	57.861.328,70	55.600.717,22	-2.260.611,48
3	+ sonstige Transfererträge	5.458.936,08	5.265.300,00	5.265.300,00	6.475.850,93	1.210.550,93
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100.023.353,76	90.667.080,07	94.763.482,00	96.292.616,93	1.529.134,93
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	29.265.527,90	35.883.800,00	35.723.047,23	37.500.646,71	1.777.599,48
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	57.018.146,76	70.860.100,00	74.168.555,00	71.349.553,40	-2.819.001,60
7	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	9.079.838,12	15.378.750,00	15.378.750,00	8.224.413,72	-7.154.336,28
8	+/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	4.348.364,91	4.099.400,00	4.099.400,00	4.578.812,60	479.412,60
9	+ sonstige ordentliche Erträge	67.179.371,96	57.664.136,00	57.926.282,00	67.880.163,79	9.953.881,79
10	= ordentliche Erträge (Nr. 1 bis Nr. 9)	1.291.722.387,49	1.344.475.172,77	1.366.401.416,75	1.362.470.398,54	-3.931.018,21
11	Personalaufwendungen	-332.929.641,25	-348.734.180,00	-349.749.342,00	-346.394.087,59	3.355.254,41

Jahresabschluss 2015 der Landeshauptstadt Dresden

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014	Beschlossener Haushaltsplan 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ist / Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
	darunter: Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung v. d. Arbeit	0,00	0,00	0,00	-675.306,43	-675.306,43
12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	-27.650,00	-27.650,00	-27.609,96	40,04
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-155.686.766,55	-162.093.656,00	-167.554.185,62	-158.034.953,26	9.519.232,36
14	+ planmäßige Abschreibungen	-107.888.120,34	-112.089.798,54	-112.089.798,54	-107.235.849,47	4.853.949,07
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.789.341,03	-4.155.200,00	-4.107.220,00	-2.839.224,31	1.267.995,69
16	+ Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	-446.077.166,43	-487.504.095,28	-502.329.741,54	-491.987.940,43	10.341.801,11
17	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	-239.381.665,89	-229.492.854,00	-227.855.562,84	-230.276.451,60	-2.420.888,76
18	= ordentliche Aufwendungen (Nr. 11 bis Nr. 17)	-1.283.752.701,49	-1.344.097.433,82	-1.363.713.500,54	-1.336.796.116,62	26.917.383,92
19	= ordentliches Ergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 18)	7.969.686,00	377.738,95	2.687.916,21	25.674.281,92	22.986.365,71
20	außerordentliche Erträge	111.590.361,83	932.700,00	12.853.113,68	103.761.822,26	90.908.708,58
21	außerordentliche Aufwendungen	-27.478.947,74	-1.752.700,00	-3.021.500,15	-19.517.656,93	-16.496.156,78
22	= Sonderergebnis (Nr. 20 ./ Nr. 21)	84.111.414,09	-820.000,00	9.831.613,53	84.244.165,33	74.412.551,80
23	= Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nr. 19 + Nr. 22)	92.081.100,09	-442.261,05	12.519.529,74	109.918.447,25	97.398.917,51
24	veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren nach § 2 Abs.1 Nr. 20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Fehlbeträge des ord. Ergebnisses aus Vorjahren, die durch das ord. Ergebnis u. aus Überschüssen des Sondererg. gedeckt werden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren nach § 2 Abs. 1 Nr. 25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015 der Landeshauptstadt Dresden

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014	Beschlossener Haushaltsplan 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ist / Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
27	Fehlbeträge des Sonderergebnisses aus Vorjahren, die aus Überschüssen des Sonderergebnisses gedeckt werden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	= verbleibendes Gesamtergebnis (Nr. 23 ./ Nr. 25 + Nr. 27)	92.081.100,09	-442.261,05	12.519.529,74	109.918.447,25	97.398.917,51
29	nicht gedeckter Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren, der auf Folgejahre vorzutragen ist	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	nicht gedeckter Fehlbetrag des Sonderergebnisses aus Vorjahren, der auf Folgejahre vorgetragen wird	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

nachrichtlich: **Verwendung des Jahresergebnisses**

		Betrag in EUR
1	Überschuss des ordentlichen Ergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses eingestellt wird	25.674.281,92
2	Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses verrechnet wird	
3	Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses verrechnet wird	
4	Überschuss des Sonderergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses eingestellt wird	84.244.165,33
5	Fehlbetrag es Sonderergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses verrechnet wird	
6	Fehlbetrag des ord. Ergebnisses, der nach § 25 (3) S.2 zu veranschlagen und auf das ord. Ergebnis der Folgejahre vorzutragen ist	
7	Fehlbetrag des Sonderergebnisses, der auf Folgejahre vorgetragen wird	
8	Verrechnung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses mit dem Basiskapital	
9	Verrechnung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses mit dem Basiskapital	



Dresden.
Dresdner

Gesamtfinanzrechnung

Gesamtfinanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	Beschlossener Haushaltsplan 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ist / Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	508.780.005,62	522.450.000,00	529.455.614,00	535.642.735,85	6.187.121,85
	darunter:					
	Grundsteuern A und B	75.822.286,06	76.450.000,00	76.450.000,00	76.128.650,78	-321.349,22
	Gewerbesteuer	211.331.170,55	208.000.000,00	212.364.614,00	208.476.295,72	-3.888.318,28
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	143.273.895,14	148.700.000,00	151.341.000,00	158.906.014,27	7.565.014,27
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	31.018.270,73	34.500.000,00	34.500.000,00	34.638.634,53	138.634,53
2	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	509.731.008,72	479.687.900,00	490.178.457,97	477.580.631,45	-12.597.826,52
	darunter:					
	allgemeine Schlüsselzuweisungen	364.664.578,00	382.608.000,00	382.608.000,00	367.375.783,00	-15.232.217,00
	sonstige allgemeine Zuweisungen	79.612.196,76	27.142.600,00	28.328.337,00	31.060.625,87	2.732.288,87
	allgemeine Umlagen	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ sonstige Transfereinzahlungen	5.394.109,22	5.265.300,00	5.265.300,00	6.288.300,80	1.023.000,80
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	101.395.220,56	90.053.050,00	94.149.451,93	97.152.469,02	3.003.017,09
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	33.869.075,29	31.771.450,00	31.485.430,40	34.285.405,03	2.799.974,63
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	56.272.680,69	70.860.100,00	74.168.555,00	67.800.402,51	-6.368.152,49
7	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	9.184.722,99	15.378.750,00	15.378.750,00	8.549.664,57	-6.829.085,43
8	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	67.706.432,19	58.053.150,00	67.331.774,36	54.753.774,65	-12.577.999,71
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr.1 bis Nr. 8)	1.292.333.255,28	1.273.519.700,00	1.307.413.333,66	1.282.053.383,88	-25.359.949,78
10	Personalauszahlungen	-338.617.963,97	-353.657.230,00	-354.672.392,00	-354.059.903,69	612.488,31

Jahresabschluss 2015 der Landeshauptstadt Dresden

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	Beschlossener Haushaltsplan 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ist / Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
11	+ Versorgungsauszahlungen	-27.637,34	-27.650,00	-27.650,00	-27.609,96	40,04
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-153.978.949,10	-159.986.206,00	-165.759.836,77	-153.776.775,82	11.983.060,95
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.833.960,46	-4.155.200,00	-4.107.220,00	-2.874.004,29	1.233.215,71
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-434.620.302,36	-473.755.300,00	-488.375.521,26	-476.109.766,63	12.265.754,63
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-228.220.355,11	-231.561.354,00	-238.549.165,53	-218.964.043,24	19.585.122,29
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis Nr. 15)	-1.157.299.168,34	-1.223.142.940,00	-1.251.491.785,56	-1.205.812.103,63	45.679.681,93
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (Nr. 9 ./ Nr. 16)	135.034.086,94	50.376.760,00	55.921.548,10	76.241.280,25	20.319.732,15
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	90.079.978,55	98.689.850,00	169.025.143,00	133.035.526,80	-35.989.616,20
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	58.085.918,00	69.380.000,00	69.380.000,00	83.169.818,00	13.789.818,00
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	1.493.410,24	1.297.350,00	3.841.198,40	3.131.345,69	-709.852,71
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	34.957.597,99	18.811.000,00	23.752.287,22	18.682.813,54	-5.069.473,68
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	244.078,43	93.000,00	244.661,00	255.255,87	10.594,87
23	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	149.565,59	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	492.460,11	25.000,00	438.590,86	993.981,46	555.390,60
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nr. 18 bis Nr. 24)	127.417.090,91	118.916.200,00	197.301.880,48	156.098.923,36	-41.202.957,12

Jahresabschluss 2015 der Landeshauptstadt Dresden

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	Beschlossener Haushaltsplan 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ist / Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-1.260.848,49	-1.042.200,00	-3.045.593,77	-580.056,33	2.465.537,44
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	-2.777.448,41	-7.320.050,00	-26.679.963,33	-8.998.403,36	17.681.559,97
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	-133.004.674,64	-108.376.250,00	-305.947.177,18	-125.853.140,75	180.094.036,43
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-14.279.284,14	-14.411.500,00	-26.937.584,04	-12.442.605,75	14.494.978,29
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	-36.087.315,10	-60.100.000,00	-79.412.800,95	-65.276.946,37	14.135.854,58
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-28.916.402,32	-29.819.200,00	-74.583.303,92	-37.420.433,13	37.162.870,79
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	-5.749.146,56	-5.619.350,00	-34.685.539,83	-7.354.634,45	27.330.905,38
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nr. 26 bis Nr. 32)	-222.075.119,66	-226.688.550,00	-551.291.963,02	-257.926.220,14	293.365.742,88
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nr. 25 ./ Nr. 33)	-94.658.028,75	-107.772.350,00	-353.990.082,54	-101.827.296,78	252.162.785,76
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Nr. 17 + Nr. 34)	40.376.058,19	-57.395.590,00	-298.068.534,44	-25.586.016,53	272.482.517,91
36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	+ Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäfte für Investitionen	-461.988,55	-480.000,00	-480.000,00	-479.867,32	132,68
39	- Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015 der Landeshauptstadt Dresden

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	Beschlossener Haushaltsplan 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ist / Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
40	= Zahlungsmittelsaldo aus der Finanzierungstätigkeit (Nr. 36 + Nr. 37) ./ (Nr. 38 + Nr. 39)	-461.988,55	-480.000,00	-480.000,00	-479.867,32	132,68
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nr. 35 + Nr. 40)	39.914.069,64	-57.875.590,00	-298.548.534,44	-26.065.883,85	272.482.650,59
42	Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen u. aus Cashpool	80.016.009,90	0,00	0,00	360.000.000,00	360.000.000,00
43	- Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen und aus Cashpool	-100.675.200,00	0,00	-336.000,00	-379.331.753,69	-378.995.753,69
44	+ Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	323.646.289,21	0,00	0,00	327.518.274,42	327.518.274,42
45	- Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	-331.916.799,55	0,00	0,00	-326.764.224,92	-326.764.224,92
46	= Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (Nr. 42 + 44) ./ (Nr. 43 + 45)	-28.929.700,44	0,00	-336.000,00	-18.577.704,19	-18.241.704,19
47	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nr. 41 + Nr. 46)	10.984.369,20	-57.875.590,00	-298.884.534,44	-44.643.588,04	254.240.946,40
48	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
49	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	= Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nr. 47 + Nr. 48) ./ (Nr. 49)	10.984.369,20	-57.875.590,00	-298.884.534,44	-44.643.588,04	254.240.946,40
51	Anfangsbestand an liquiden Mitteln (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	491.504.418,00			502.488.787,20	
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	
52	= Liquide Mittel am Ende des HHJ (Nr. 50 + Nr. 51)	502.488.787,20			457.845.199,16	
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	

nachrichtlich gemäß § 49 Abs. 2 SächsKomHVO-Doppik:

Auszahlungen für den Tilgungsanteil der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften, die nicht in Position Nummer 38 enthalten sind

872.678,57 EUR