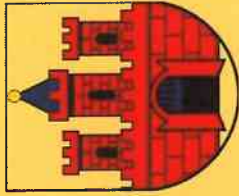


HAUSHALTSPLAN



Stadt

Köthen (Anhalt)

2026



INHALTSVERZEICHNIS

	<u>Seite</u>
Haushaltssatzung	5 – 10
Vorbericht	11 – 58
Ergebnisplan	59 – 68
Finanzplan	69 – 80
Teilpläne	81 – 352
- Teilergebnispläne pro Produkt	83 – 268
- Teilfinanzpläne pro Produkt	269 – 352
Übersicht über die Planung einzelner Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	353 – 382
Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen in den einzelnen Jahren voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	383 – 386
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen	387 – 390
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	391 – 394
Übersicht über die Zuwendung an die Fraktionen	395 – 400
Übersicht zu den Kindereinrichtungen Produkt 36.5.101.	401 – 406
Innerbetriebliche Leistungsverrechnung	407 – 416

Übersicht zu den allgemeinen Erläuterungen zum Produktergebnis	417 – 428
Haushaltsvermerke	429 – 486
Übersicht über die freiwilligen Leistungen der Stadt Köthen (Anhalt)	487 – 490

Anlagen

- Stellenplan
- Beteiligungsbericht

HAUSHALTSSATZUNG

Haushaltssatzung der Stadt Köthen (Anhalt) für das Haushaltsjahr 2026

Aufgrund des § 100 des Kommunalverfassungsgesetzes für das Land Sachsen-Anhalt (KVG LSA) vom 17. Juni 2014 (GVBl. LSA S. 288) in der zurzeit geltenden Fassung wird die Stadt Köthen (Anhalt) die folgende, vom Stadtrat in der Sitzung am 27.10.2025 beschlossene Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Stadt Köthen (Anhalt) 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	54.672.700 €
b) Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	54.255.600 €

2. im Finanzplan mit dem

a) Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	50.917.000 €
b) Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	50.599.600 €
c) Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	8.936.800 €
d) Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	19.369.300 €

e) Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	10.432.500 €
f) Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	725.500 €

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 10.432.500 € festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigung), wird auf 59.228.200 € festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite wird auf 9.799.500 € festgesetzt.

§ 5

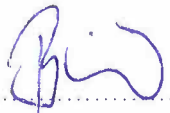
- entfällt -

§ 6

Maßnahmen, zu deren Mitfinanzierung Bundes-, Landes- und Kreiszusweisungen eingeplant sind, dürfen erst begonnen werden, wenn die Zuweisungen rechtsverbindlich zugesagt sind.

Die Wertgrenze für die einzelne Darstellung von Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen im Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen) wird auf 100.000 € festgesetzt.

Köthen (Anhalt), den **- 8. Dez. 2025**



(Oberbürgermeisterin)



V O R B E R I C H T

zum Haushaltsplan
der Stadt Köthen (Anhalt)
für das Haushaltsjahr 2026

GLIEDERUNG

	Seite
<u>I. Einleitung</u>	1
<u>II. Haushaltsjahr 2026</u>	2
1. Das Gliederungsprinzip des Haushaltsjahres der Stadt Köthen (Anhalt)	2
2. Ergebnis- und Finanzhaushalt	4
<u>2. 1 Der Ergebnishaushalt 2026</u>	6
2. 1. 1 Ordentliche Erträge	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	6
02 Zuwendung und allgemeine Umlagen	7
03 Sonstige Transfererträge	8
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen	8
06 Sonstige ordentliche Erträge	9
07 Finanzerträge	10
08 Aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	11
2. 1. 2 Ordentliche Aufwendungen	11
10 Personalaufwendungen	11
11 Versorgungsaufwendungen	12
12 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12
13 Transferaufwendungen	14
14 Sonstige ordentliche Aufwendungen	17
15 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	19
16 Bilanziellen Abschreibungen	20

18 Ordentliches Ergebnis	20
19 Außerordentliche Erträge	20
20 Außerordentliche Aufwendungen	20
21 Außerordentliches Ergebnis	21
22 Jahresergebnis	21
23 Rücklagenentnahme	22
2. 1. 3 Innerbetriebliche Leistungsverrechnung	22
2. 2 Der Finanzhaushalt 2026	23
2. 2. 1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	25
1 Zuwendungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	26
2 und 3 Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden, Infrastrukturvermögen, beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	27
4 Veräußerung von Finanzanlagen	28
5 Einzahlungen für Baumaßnahmen	28
6 Beiträge und ähnliche Entgelte	28
7 Sonstige Investitionseinzahlungen	28
2. 2. 2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	28
9 Auszahlungen für Zuwendungen für Investitionsfördermaßnahmen	29
10 und 11 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden, Infrastrukturvermögen, beweglichen und immateriellen Anlagevermögen	30
12 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	30
13 Auszahlungen für Baumaßnahmen	31
14 Sonstige Investitionsauszahlungen	32
2. 2. 3 Saldo aus Investitionstätigkeit	32

3. Kassenlage/Liquidität	33
4. Kreditverbindlichkeiten	33
5. Haushaltsvermerke	36
5. 1 Gegenseitige Deckungsfähigkeit nach § 18 Abs. 2 KomHVO	37
5. 2 Zweckbindungsvermerk (unechte Deckungsfähigkeit) nach § 17 Abs. 1 S. 3 KomHVO	37
5. 3 Übertragbarkeitsvermerk nach § 19 Abs. 1 KomHVO	37
5. 4 Sperrvermerke	37
<u>III. Ausblick auf die Folgejahre</u>	38
1. Entwicklung der Ergebnisse in der Ergebnis- und Finanzplanung	38
2. Entwicklung des investiven Finanzhaushaltes	39
3. Entwicklung der Verpflichtungsermächtigungen	39
<u>IV. Ausblick auf zukünftige Entwicklungen</u>	41
1. Kosten- und Leistungsrechnung	42
2. Produkthaushalt – Outputorientierte Steuerung durch die Produkte der Verwaltung	42
3. Budgetierung	42

I. Einleitung

Entsprechend § 1 Abs. 2 Nr. 1 der Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplanes der Gemeinden im Land Sachsen-Anhalt nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung (Kommunalhaushaltsverordnung – KomHVO) ist dem Haushaltsplan des jeweiligen Haushaltsjahres ein Vorbericht beizufügen.

Der Vorbericht gibt gemäß § 6 KomHVO einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft. Insbesondere ist darzustellen,

1. wie sich die wichtigsten Erträge und Aufwendungen, das Vermögen, das Eigenkapital und die Verbindlichkeiten im laufenden Haushaltsjahr (Vorjahr) und dem Vorvorjahr entwickelt haben sowie in dem zu planenden Haushaltsjahr (Planjahr) und in den darauf folgenden drei Jahren entwickeln werden,
2. welche Investitionen und zu bilanzierenden Investitionsförderungsmaßnahmen im Haushaltsjahr geplant sind und welche finanziellen Auswirkungen sich hieraus für die folgenden Jahre ergeben,
3. wie sich die Liquiditätsreserven im Vorjahr entwickelt haben und voraussichtlich entwickeln werden und
4. in welchem Umfang genehmigungspflichtige Liquiditätskredite in Anspruch genommen worden sind und durch welche wesentlichen Maßnahmen und in welchem Zeitraum deren Tilgung vorgesehen ist, soweit diese Informationen nicht bereits, wenn nötig, in einem Haushaltskonsolidierungskonzept dargestellt sind.

Schwerpunkt der Erläuterungen im Vorbericht für das Haushaltsplanjahr 2026 wird ein Rückblick auf die Haushaltsjahre 2024 und 2025 sein sowie die Darstellung der wichtigsten Ansätze des Haushaltsjahres 2026. Außerdem erfolgt ein Ausblick auf die Folgejahre 2027 bis 2029.

II. Haushaltsjahr 2026

1. Das Gliederungsprinzip des Haushaltes der Stadt Köthen (Anhalt)

Der Haushaltsplan der Stadt Köthen (Anhalt) ist produktbezogen aufgebaut, d. h. der Haushalt gliedert sich in den Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzplan und entsprechend der Anzahl der Produkte in 51 Teilpläne. Jeder der Teilpläne besteht ebenso aus einem Teilergebnisplan (Darstellung der laufenden Erträge und Aufwendungen) und einem Teilfinanzplan (Darstellung der Investitionen), soweit investive Mittel veranschlagt oder bereits verausgabt worden sind.

Mit den produktorientierten Teilplänen wird eine hohe Transparenz des Haushaltes erreicht. Es werden nicht nur die Produktsalden dargestellt, sondern es ist ablesbar, wie sich diese zusammensetzen. Die Produkte sind die wesentlichen Leistungsparameter für den städtischen Haushalt und stellen ein wichtiges Steuerungsinstrument dar.

Die produktbezogenen Teilpläne / Teilhaushalte stellen sich 2026 wie folgend dar:

11.1.101	Verwaltung steuern, Kontrakte vereinbaren, Öffentlichkeitsarbeit sichern	11.1.601	Datenschutz sichern und Organisationsangelegenheiten bearbeiten
11.1.102	politische Gremien betreuen	11.1.602	Technikgestützte Informationsverarbeitung gewährleisten
11.1.103	Interessen der Mitarbeiter wahrnehmen	11.1.701	Immobilien managen
11.1.104	Chancengleichheit herstellen und verbessern	12.1.100	Statistiken erstellen und Wahlen durchführen
11.1.201	Zahlungsverkehr abwickeln und Bücher führen	12.2.110	Ordnungsangelegenheiten bearbeiten
11.1.205	Zwangsweise Forderungen einziehen	12.2.210	Gewerbeangelegenheiten bearbeiten
11.1.210	Haushalt planen, verwalten und bewirtschaften, Controlling und Beteiligungsmanagement sichern	12.2.501	Verkehrsangelegenheiten bearbeiten
11.1.211	Steuern, Gebühren und sonstige Abgaben erheben	12.2.701	Ausweise und sonstige Dokumente ausstellen
11.1.212	Jahresrechnung prüfen und Sonderprüfungen durchführen	12.2.702	Personenstandsangelegenheiten bearbeiten (Standesamt)
11.1.310	Versicherungsangelegenheiten bearbeiten	12.6.101	Brandschutz, Unfall- und Notstandshilfe sichern
11.1.311	Gewerbliche Dienste für die gesamte Verwaltung erbringen	21.1.001	Grundschulen vorhalten
11.1.312	Logistik-, Post- und Botendienstaufgaben wahrnehmen	25.2.201	öffentliches Archivgut sichern und Benutzung gewährleisten
11.1.313	Vergabeverfahren durchführen	25.3.101	Tierparkbetrieb sichern
11.1.402	Arbeitsschutz gewährleisten	27.2.100	Bibliothek betreiben
11.1.403	Rechtsangelegenheiten bearbeiten	28.1.201	Örtliche Kultur fördern
11.1.410	Personalangelegenheiten bearbeiten	31.5.400	Obdachlosenangelegenheiten bearbeiten
		34.6.100	Wohngeldbescheide erstellen

35.1.900	Örtliches Teilhabemanagement entwickeln	54.1.100	Straßenbaulastträgerfunktion wahrnehmen
36.5.101	Kinderbetreuung absichern	54.5.001	Straßen, Wege, Plätze reinigen
36.6.001	Spielplätze unterhalten	55.1.100	Öffentliche Grünflächen pflegen
36.6.002	Jugend betreuen	55.2.100	Öffentliche Gewässer unterhalten
42.1.100	Sport fördern	55.3.100	Friedhöfe betreiben
51.1.100	Planungshoheit wahrnehmen	56.1.001	Umweltschutzangelegenheiten bearbeiten
51.1.200	Fördergebiete bearbeiten	57.1.100	Wirtschaft fördern
52.1.100	Bauordnungsrechtliche Verfahren durchführen	57.1.200	Strukturwandel
52.3.100	Denkmalrechtliche Genehmigung bearbeiten	61.1.100	Allgemeine Deckungsmittel

Im Übrigen enthält der Haushaltsplan 2026 folgende Anlagen und Bestandteile (Gesamtübersicht):

Übersicht über die Planung einzelner Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Übersicht zu den Kindereinrichtungen Produkt (36.5.101)

Übersicht über die Zuwendungen an Fraktionen

Innerbetriebliche Leistungsverrechnungen

Übersicht zu den allgemeinen Erläuterungen zum Produktergebnis

Haushaltsplanvermerke

Übersicht über die freiwilligen Leistungen der Stadt Köthen (Anhalt)

Stellenplan

Beteiligungsbericht

2. Ergebnis- und Finanzhaushalt

Der Ergebnishaushalt (Ergebnisplan) enthält sämtliche ertragswirksame Einnahmen und Ausgaben – dazu zählen ebenso die nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen, wie z.B. Abschreibungen und die Auflösung von Sonderposten. Der Ergebnishaushalt ähnelt der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung, da sich sein Saldo, das Jahresergebnis, auf das Eigenkapital der Stadt Köthen (Anhalt) auswirkt.

Der Finanzhaushalt (Finanzplan) enthält sämtliche zahlungswirksamen Einnahmen und Ausgaben. Er bildet die tatsächlichen Ein- und Auszahlungen ab. In den Teilfinanzplänen werden ausschließlich die geplanten Investitionen dargestellt. Der Geldfluss der laufenden Verwaltungstätigkeit wird hier nicht ausgewiesen. Die Teilfinanzpläne stellen damit eine verkürzte aber zugleich detailliertere Version des Finanzplanes dar, in dem die Investitionen je Produkt betrachtet werden.

Der Entwurf des Haushaltsplanes für das Haushaltsjahr 2026, der die für die Erfüllung der Aufgaben 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	54.672.700 €
b) Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	54.255.600 €

2. im Finanzplan mit dem

a) Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	50.917.000 €
b) Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	50.599.600 €
c) Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	8.936.800 €
d) Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	19.369.300 €
e) Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	10.432.500 €
f) Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	725.500 €

festgesetzt.

Nachfolgend werden die wichtigsten Ansätze im Ergebnis- und im Finanzhaushalt näher erläutert. Auch erfolgt ein Rückblick auf die Haushaltsjahre 2024 und 2025. Dabei wird für das Haushaltsjahr 2024 das Rechnungsergebnis und für 2025 der Planansatz dargestellt.

Von 2022 - 2025 konnte der Haushaltplan ausgeglichen dargestellt werden. Von einer Beanstandung der Haushaltssatzung wurde daher seitens der Kommunalaufsicht abgesehen.

Der Haushaltsplan 2026 erfüllt die rechtlichen Voraussetzungen gemäß § 98 Abs. 3 KVG LSA. Der Ergebnisplan weist sowohl im Planjahr 2026 als auch in den Folgejahren 2027 – 2029 Überschüsse aus. Im Finanzplan reicht für die Folgejahre 2027 – 2029 der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit aus, um die jährlichen Tilgungsleistungen zu decken. Lediglich das Haushaltsjahr 2026 erfüllt diese Voraussetzung nicht. Jedoch gilt dies dennoch gemäß § 98 Abs. 3 Nr. 2 Satz 2 KVG LSA als erfüllt, wenn ein Fehlbetrag in Planung und Rechnung durch die Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven gedeckt werden kann. Für die Liquidität ergibt sich für die Stadt Köthen (Anhalt) folgendes Bild:

	Ergebnis 2024	2025	2026	2027	2028	2029
Voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres (Zeile 29)	4.800.252,45 €	1.555.900 €	1.041.100 €	693.000 €	706.600 €	1.365.500 €
Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Zeile 28)	2.677.424,48 €	-2.443.600 € (Prognose 01.10.2025: + 1.928.800 €*)	- 348.100 €	13.600 €	658.900 €	1.427.100 €
= voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	7.477.676,93 €	1.041.100 €	693.000 €	706.600 €	1.365.500 €	2.792.600 €
<i>Offen aus 2024</i>	<i>5.921.771,96 €</i>					
<i>Bereinigter Saldo</i>	<i>1.555.904,97 €</i>					

*(1.250.000 € Mehrerträge Gewerbesteuer + 678.800 € Minderaufwendungen Kreisumlage)

Die Entwicklung der Liquidität unter Einbeziehung der aktuell prognostizierten Hochrechnung zum 31.12.2025 zeigt, dass der Fehlbetrag im Haushaltsjahr 2026 durch die Inanspruchnahme der Liquiditätsreserve ausgeglichen werden kann. Damit erfüllt der Haushalt 2026 die rechtlichen Vorgaben an einen genehmigungsfähigen Haushalt.

2.1 Der Ergebnishaushalt 2026

Die im Ergebnisplan insgesamt veranschlagte Höhe der Erträge und Aufwendungen beträgt:

Erträge: 54.672.700 €

Aufwendungen: 54.255.600 €

Der Ergebnishaushalt für das Haushaltsjahr 2026 weist den gemäß § 98 Abs. 3 Nr. 1 KVG LSA geforderten Ausgleich nach. Auch die Folgejahre 2027 – 2029 können Überschüsse ausweisen.

2.1.1 Ordentliche Erträge

Alle Erträge, die regelmäßig anfallen, werden im Ergebnisplan den ordentlichen Erträgen zugeordnet:

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz		
				2027	2028	2029
				in EUR		
09 = Ordentliche Erträge	53.343.777,39	53.264.100	54.672.700	54.781.800	54.791.400	54.910.600

Die wichtigsten Positionen der ordentlichen Erträge werden nachfolgend anhand der Gliederung des Ergebnishaushaltes erläutert.

01 Steuern und ähnliche Abgaben

Hauptertragsquelle sind die Steuern, wie z.B. die Realsteuern (Grund- und Gewerbesteuer) und die Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern (Einkommens- und Umsatzsteuer) i.H.v. insgesamt 24.045.900 €.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz		
					2027	2028	2029
in EUR							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	22.905.489,31	22.920.100	24.045.900	24.526.400	24.997.200	25.458.600
401100	Grundsteuer A	177.665,91	175.900	175.900	175.900	175.900	175.900
401200	Grundsteuer B	2.934.992,96	2.922.500	300	200	100	100
401210	Grundsteuer B Nichtwohngrundstücke	0,00	0	942.100	942.100	942.100	942.100
401220	Grundsteuer B Wohngrundstücke	0,00	0	1.924.000	1.924.000	1.924.000	1.924.000
401300	Gewerbesteuer	10.138.569,07	9.530.000	10.500.000	10.500.000	10.500.000	10.500.000
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	7.415.622,88	7.950.100	8.084.900	8.518.000	8.941.500	9.355.400

402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.893.468,49	1.968.600	2.039.700	2.087.200	2.134.600	2.182.100
403100	Vergnügungssteuer	185.774,44	220.000	220.000	220.000	220.000	220.000
403200	Hundesteuer	159.395,56	153.000	159.000	159.000	159.000	159.000

Die veranschlagten Erträge 2026 – 2029 basieren auf Berechnungen unter Berücksichtigung aktueller Steuerschätzungen und auf eigenen Hochrechnungen auf der Grundlage von Erfahrungswerten der Vorjahre. Der Hebesatz für die Grundsteuer A beträgt 502 v. H. und für die Grundsteuer B 714 v.H. für unbebaute und sonstige bebaute Grundstücke (Nichtwohngrundstücke) sowie 476 v.H. für bebaute Grundstücke (Wohngrundstücke). Der Hebesatz für die Gewerbesteuer beträgt 400 v. H. .

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen setzen sich hauptsächlich aus den Schlüsselzuweisungen (Allgemeine Zuweisungen) des Landes, den Zuweisungen für laufende Zwecke von den Gemeinden und Gemeindeverbänden und der Auftragskostenpauschale vom Land (2.501.900 €) zusammen. Sie belaufen sich im Jahr 2026 auf insgesamt 19.679.700 €.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz		
					2027	2028	2029
		in EUR					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.755.839,28	18.331.100	19.679.700	19.431.800	19.131.300	18.960.500
411100	Schlüsselzuweisungen und Besondere Ergänzungszuweisungen vom Land	11.475.018,00	11.475.000	11.475.000	11.475.000	11.475.000	11.475.000
412100	Bedarfszuweisungen vom Land	723.565,00	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
413100	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	2.374.807,00	2.485.300	2.501.900	2.443.100	2.416.500	2.394.000
414000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	186.205,91	573.000	392.000	331.000	194.000	196.000
414100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	216.211,83	131.500	236.700	101.700	61.700	43.700
414200	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.657.498,84	3.531.300	3.894.100	3.901.000	3.804.100	3.671.800
414501	Spenden für laufende Zwecke von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	0,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
414601	Spenden für laufende Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0	45.000	45.000	45.000	45.000
414700	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	110.646,80	131.000	131.000	131.000	131.000	131.000
414701	Spenden für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	6.639,93	0	0	0	0	0
414800	Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	4.995,97	0	0	0	0	0
414801	Spenden für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	250,00	0	0	0	0	0

Grundlage für die Zahlung der Schlüsselzuweisungen ist das Finanzausgleichsgesetz des Landes Sachsen-Anhalt. Die Planung erfolgte gemäß der neusten Meldung der vorläufigen Zuweisungen durch das Statistische Landesamt vom Mai 2025. Die Zuweisungen erfolgen seit 2021 im Rahmen des

Programmes „Demokratie leben“, zum Grünflächenpflegekonzept, zur Klimaaanalyse und zum Strukturwandel sowohl vom Land als auch teilweise vom Bund. Im Sachkonto 414200 werden alle Zuschüsse vom Landkreis Anhalt-Bitterfeld berücksichtigt. Diese beinhalten Zuweisungen für das Feuerlöschwesen aber überwiegend die Zuschüsse für die Kinderbetreuung in Kindertagesstätten und Horten im Stadtgebiet. Seit 2024 erhält die Stadt Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen in Form der finanziellen Beteiligung von Kommunen am Ausbau erneuerbarer Energien nach § 6 EEG (Erneuerbare-Energien-Gesetz). Für 2026 und die Folgejahre sind jeweils 131.000 € geplant.

03 Sonstige Transfererträge

Zu den sonstigen Transfererträgen zählen Übertragungen, die nicht den Zuweisungen und Zuschüssen zuzuordnen sind. Im Haushaltsplan der Stadt Köthen (Anhalt) sind keine sonstigen Transfererträge in 2026 veranschlagt.

04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Weitere Ertragsschwerpunkte stellen die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte dar. Dazu gehören die von der Stadt Köthen (Anhalt) erhobenen Verwaltungs- und Benutzungsgebühren sowie Beiträge i.H.v. insgesamt 3.583.200 €. Zu den Benutzungsgebühren i. H. v. insgesamt 3.092.100 zählen z.B. die Kostenbeiträge für Kindertagesstätten und Horte, Parkgebühren und Gebühren im Bereich Friedhofswesen.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz		
					2027	2028	2029
		in EUR					
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.498.930,00	3.672.400	3.583.200	3.556.800	3.556.800	3.556.800
431100	Verwaltungsgebühren	510.666,15	460.600	491.100	491.100	491.100	491.100
432100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.851.203,25	3.107.000	3.092.100	3.065.700	3.065.700	3.065.700
432101	Erträge aus Benutzungsgebühren - Auflösung passiver Rechnungsabgrenzungsposten	137.060,60	104.800	0	0	0	0

05 Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Als privatrechtliche Leistungsentgelte werden diejenigen Entgelte ausgewiesen, für die eine konkrete Gegenleistung erbracht wird, es jedoch keine öffentlich-rechtliche Grundlage (Satzung) für die Erhebung gibt. Dazu gehören vorrangig Mieten und Pachten. Weitere wichtige Positionen dieser Ertragsart sind Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden sowie von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen. Im Haushaltsplan der Stadt Köthen (Anhalt) sind privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen i. H. v. insgesamt 1.864.200 €

veranschlagt. Kostenerstattung bedeutet in diesem Zusammenhang, dass die Kommune genau die Aufwendungen erstattet bekommt, welche sie im Auftrag eines Dritten geleistet hat. Handelt es sich hingegen um eine Kostenumlage, so werden die Aufwendungen, die im Auftrag eines Dritten geleistet wurden, nicht genau berechnet, sondern pauschal ermittelt und erstattet.

Nachfolgend wird die Entwicklung dieser Ertragsarten dargestellt:

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz		
					2027	2028	2029
		in EUR					
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.482.820,52	2.271.700	1.864.200	1.795.200	1.836.300	1.879.400
441100	Erträge aus Mieten und Pachten	265.817,09	340.100	166.800	156.800	156.800	156.800
442100	Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	1.409,66	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
442200	Erträge aus dem Verkauf von geringwertigen Vermögensgegenständen (bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer, soweit diese nicht bilanziert waren)	585,63	300	800	800	800	800
446102	Ersatzleistungen für Schadensfälle	36.572,47	7.100	13.600	13.600	13.600	13.600
446150	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	77.600,95	41.200	50.600	50.600	50.600	50.600
448000	Erträge aus Kostenerstattungen vom Bund	231.801,90	256.600	229.400	234.400	247.400	251.400
448100	Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	63.323,69	120.800	132.700	94.600	96.700	98.700
448200	Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	310.793,43	1.027.100	1.014.300	988.400	1.014.400	1.051.500
448300	Erträge aus Kostenerstattungen von Zweckverbänden	412,50	0	0	0	0	0
448400	Erträge aus Kostenerstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	175.878,54	30.600	0	0	0	0
448500	Erträge aus Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	31.786,00	78.000	2.000	2.000	2.000	2.000
448600	Erträge aus Kostenerstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	21.710,61	16.100	100	100	100	100
448700	Erträge aus Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	117.872,43	210.700	110.700	110.700	110.700	110.700
448800	Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	147.255,62	141.600	141.700	141.700	141.700	141.700

*448200 beinhaltet Wahlkostenerstattungen, Erstattungen im Bereich Kinderbetreuung von Umlandgemeinden und Ausgleich Geschwisterermäßigung

06 Sonstige ordentliche Erträge

Unter sonstige ordentliche Erträge fallen alle Ertragsarten, welche nicht den anderen zuvor genannten Ertragspositionen zugeordnet werden können. Dazu zählen hauptsächlich Konzessionsabgaben, Steuererstattungen, Bußgelder usw. Weiterhin werden hier ebenfalls die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten dargestellt. Insgesamt belaufen sich die sonstigen ordentlichen Erträge im Haushaltsjahr 2026 auf 5.279.700 €.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			
					2027	2028	2029	
in EUR								
06	+	sonstige ordentliche Erträge	6.301.948,44	5.863.800	5.279.700	5.251.600	5.049.800	4.835.300
	451100	Konzessionsabgaben	1.057.232,23	1.049.700	809.700	809.700	809.700	809.700
	453100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.512.146,42	3.425.900	3.375.500	3.350.700	3.172.900	2.984.200
	453200	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	375.461,97	528.500	361.000	358.300	339.200	319.100
	453400	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	98.170,80	146.300	93.500	92.900	88.000	82.800
	454100	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	48.513,14	500	500	500	500	0
	454200	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	2.588,14	0	0	0	0	0
	454300	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 EUR bis 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	225,00	0	0	0	0	0
	454400	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer	72,00	0	0	0	0	0
	456100	Bußgelder	312.536,33	410.500	337.000	337.000	337.000	337.000
	456200	Säumniszuschläge	297.618,24	295.200	295.200	295.200	295.200	295.200
	458100	Erträge aus Zuschreibungen	2.724,18	0	0	0	0	0
	458200	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	94.521,37	0	0	0	0	0
	458300	Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	4,00	0	0	0	0	0
	459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	6.779,09	7.200	7.300	7.300	7.300	7.300
	459110	Erträge aus der Herabsetzung von Wertberichtigungen	493.355,53	0	0	0	0	0

Sonderposten werden für erhaltene Zuweisungen (Fördermittel), Beiträge (Straßenausbaubzw. Erschließungsbeiträge) und sonstige Einzahlungen für investive Maßnahmen i.H. der erfolgten Zahlungen in den vergangenen Haushaltsjahren gebildet und anhand der Nutzungsdauer des hergestellten bzw. angeschafften Anlagegutes ertragswirksam aufgelöst.

07 Finanzerträge

Bei den Finanzerträgen handelt es sich hauptsächlich um Erträge von Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen. 2026 werden hier insgesamt Erträge i. H. v. 220.000 € erwartet.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz		
					2027	2028	2029
in EUR							
07	+	Finanzerträge	398.749,84	205.000	220.000	220.000	220.000
	461100	Zinserträge vom Land	134,14	0	0	0	0
	461700	Zinserträge von Kreditinstituten	123.185,82	40.000	60.000	60.000	60.000
	461800	Zinserträge von übrigen inländischen Bereichen	37.541,65	15.000	0	0	0
	465100	Erträge von Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	187.116,23	130.000	130.000	130.000	130.000
	469100	Sonstige Finanzerträge	50.772,00	20.000	30.000	30.000	30.000

08 Aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen

Aktivierte Eigenleistungen sind Aufwendungen der Gemeinden, die zur Herstellung eines Anlagegutes benötigt werden, das zur Verwendung im Rahmen der Aufgabenerfüllung der Kommune bestimmt ist. Dies können eigene Planungsleistungen der Kommune durch Bauingenieure oder Leistungen der Bauhofmitarbeiter bei der Herstellung und Erweiterung von Vermögensgegenständen sein.

Bestandsveränderungen ergeben sich aus Inventurdifferenzen bei den fertigen und unfertigen Erzeugnissen sowie bei den unfertigen Leistungen. Allerdings haben diese bei der kommunalen Haushaltsplanung meist keine Relevanz.

Im Ergebnisplan der Stadt Köthen (Anhalt) sind weder Aktivierte Eigenleistungen noch Bestandsveränderungen verauslagt.

2.1.2 Ordentliche Aufwendungen

Alle Aufwendungen, die regelmäßig anfallen, werden im Ergebnisplan den ordentlichen Aufwendungen zugeordnet:

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz		
				2027	2028	2029
				in EUR		
17 = Ordentliche Aufwendungen	49.555.519,50	54.623.900	54.255.600	54.754.400	54.232.600	54.089.700

Die wichtigsten Positionen der ordentlichen Aufwendungen werden nachfolgend anhand der Gliederung des Ergebnishaushaltes erläutert.

10 Personalaufwendungen

Geplant sind zunächst die Personalaufwendungen für alle im Jahr 2026 vorhandenen Beamten, Beschäftigten, Auszubildenden, bisher nicht besetzte (z.B. neu geschaffene) Stellen sowie anderweitige notwendige Aufwendungen (bspw. Versorgungszahlungen für ausgeschiedene Beamte) etc. in der zu erwartenden Höhe. Diese beinhalten ebenso die Erhöhungen durch den 2025 abgeschlossenen Tarifvertrag und eine Steigerung.

Insgesamt werden im Haushaltsjahr 2026 für die Personalaufwendungen 19.420.600 € eingeplant.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz		
					2027	2028	2029
		in EUR					
10	Personalaufwendungen	17.808.426,05	18.829.200	19.420.600	19.602.200	19.520.300	19.400.900
501101	Dienstaufwendungen für Beamte	773.122,79	851.800	862.800	862.800	862.800	862.800
501202	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	13.263.876,15	13.764.300	14.236.700	14.431.300	14.359.400	14.240.000
501203	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Sonstige)	31.759,42	32.700	0	0	0	0
501900	Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	49.620,99	124.900	88.700	75.700	65.700	65.700
502101	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	505.606,00	546.400	565.000	565.000	565.000	565.000
502202	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	522.393,22	548.500	573.000	573.000	573.000	573.000
503202	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	2.661.901,94	2.958.200	3.092.000	3.092.000	3.092.000	3.092.000
504101	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte (Beamte)	145,54	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400

Nach Berücksichtigung aller Sachverhalte und der in 2025 beschlossenen Tarifänderung ergibt sich eine Personalkostenerhöhung gegenüber dem Planansatz des Haushaltsjahres 2025 i. H. v. 591.400 €.

11 Versorgungsaufwendungen

Unter den Versorgungsaufwendungen sind Bezüge für aus dem Dienst ausgeschiedene Mitarbeiter (Versorgungsempfänger) zusammengefasst. Im Haushaltsplan der Stadt Köthen (Anhalt) sind in 2026 keine Versorgungsaufwendungen veranschlagt.

12 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen umfassen in der Hauptsache Bewirtschaftungs- und Unterhaltungskosten. Insgesamt werden hierfür 9.487.800 € veranschlagt und den entsprechenden Produkten verursachungsgerecht zugeordnet. Im Haushaltsplanentwurf 2026 wurden einige Sachkonten mit geringen Ansätzen thematisch zusammengelegt. Es ergeben sich folgende Änderungen gegenüber dem Haushaltsplan 2025:

Haushaltsplan 2025		Haushaltsplan 2026	
Sachkonto	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung
524102	Aufwendungen für Wasser	524109	Aufwendungen für Wasser, Niederschlags- und Abwasser
524103	Aufwendungen für Abwasser		
524104	Aufwendungen für Niederschlagswasser		
524106	Aufwendungen für Abfallentsorgung	524110	Aufwendungen für Abfallentsorgung/Straßenreinigung/Winterdienst
524108	Aufwendungen für Straßenreinigung und Winterdienst		

Nachfolgend wird die Entwicklung der Aufwendungen für alle Sach- und Dienstleistungen zusammengefasst dargestellt:

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in EUR					
12	+	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.997.041,98	10.285.400	9.487.800	8.665.100	8.264.600	8.233.200
	521101	Unterhaltung der Grundstücke, einschließlich Gebäude und bauliche Anlagen	641.085,32	760.700	495.700	496.700	462.200	422.200
	521102	Unterhaltung der Außenanlagen (Grün- und Spielanlagen)	80.028,99	118.700	94.500	94.500	94.500	122.500
	521103	Unterhaltung der Tiefgaragen und Garagengrundstücke	12.004,67	10.200	500	500	500	500
	522100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.678,48	14.400	10.000	10.000	10.000	10.000
	522102	Unterhaltung der öffentlichen Flächen/ Anlagen	207.926,30	312.800	409.800	264.800	274.800	274.800
	522103	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	597.804,74	1.003.100	1.125.900	1.080.900	1.025.400	1.084.000
	522104	Unterhaltung der Wasserflächen	41.979,60	35.000	60.000	155.000	35.000	35.000
	522105	Unterhaltung der Park- und Gartenanlagen	16.291,57	20.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	523101	Aufwendungen für Mieten und Pacht für Gebäude einschließlich Grundstück	295.883,38	313.100	344.500	344.500	344.500	344.500
	523102	Miet- und Pachtaufwendung für unbebaute Grundstücke	467,14	600	600	600	600	600
	523103	Miet- und Pachtaufwendungen für Fahrzeuge	2.667,27	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	523150	Sonstige Miet- und Pachtaufwendungen	80.373,43	100.600	100.800	92.800	92.800	92.800
	523200	Aufwendungen für Leasing	46.782,65	49.200	56.700	56.700	56.000	56.000
	524101	Aufwendungen für Strom	328.066,22	468.100	380.900	380.900	380.900	380.900
	524102	Aufwendungen für Wasser	59,96	0	0	0	0	0
	524103	Aufwendungen für Abwasser	42,67	0	0	0	0	0
	524104	Aufwendungen für Niederschlagswasser	36,22	0	0	0	0	0
	524105	Aufwendungen für Heizung, Wärme, Heizmaterial	385.479,38	445.900	457.200	458.400	459.500	460.600
	524106	Aufwendungen für Abfallentsorgung	100,65	0	0	0	0	0
	524107	Aufwendungen für Reinigung (einschließlich, Reinigungsmaterial und Glasreinigung)	590.943,01	671.500	866.300	866.300	866.300	865.800
	524109	Aufwendungen für Wasser, Niederschlags- und Abwasser	77.217,81	89.400	89.900	89.900	89.900	89.900
	524110	Aufwendungen für Abfallentsorgung/Straßenreinigung/Winterdienst	93.499,74	97.600	97.900	97.900	97.900	97.800
	524150	Sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen	194.334,14	251.700	203.000	317.000	202.000	202.000
	524151	Gebäudeversicherungen	34.021,48	36.900	36.800	36.800	36.800	36.800
	524152	Inhalts- und Elektronikversicherungen	29.682,50	34.900	23.900	23.900	23.900	23.900
	525101	Aufwendungen für Reparaturen/Unterhaltung/Reinigung/ Pflege/Wartung/ Inspektionen/TÜV/AU sowie für Öle/Schmierstoffe	207.533,27	315.000	324.000	324.000	324.000	324.000
	525103	Aufwendungen für Kraftstoff	103.258,46	22.800	22.500	22.500	22.500	22.500
	525105	Aufwendungen für Versicherungen/Steuern	30.777,59	33.800	39.300	39.300	39.300	39.300
	525150	Sonstige Aufwendungen im Rahmen der Fahrzeugunterhaltung	2.278,69	500	500	500	500	500
	525200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	65.818,57	90.700	80.300	69.300	68.000	68.000
	525501	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Instandsetzung/Reparatur der Maschinen und technischen Anlagen)	15.157,05	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	525502	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Instandsetzung/Reparatur der Betriebs- und Geschäftsausstattungen)	146.542,13	182.600	157.500	193.100	157.500	193.100
	526101	Dienst- und Schutzbekleidung	54.190,82	31.800	31.300	31.200	32.200	31.700
	526102	Aus- und Fortbildung	68.876,39	97.400	68.900	68.900	68.900	68.900

527101	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	24.587,42	37.000	37.100	37.100	37.100	37.100
527102	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen im Kindertagesstättenbereich	5.808,99	11.400	16.300	10.300	10.300	10.300
527103	Repräsentationen und städtepartnerschaftliche Beziehungen	17.708,78	41.800	32.300	32.300	32.300	32.300
527150	Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	65.654,93	102.900	128.100	128.100	128.100	128.100
528100	Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	27.944,27	34.100	52.400	47.400	47.400	47.400
529101	Unterhaltung/Betreibung durch Fremdfirmen	1.018.228,26	1.507.300	1.446.500	849.900	849.900	849.900
529102	Erstellung von Bebauungsplänen, Flächennutzungsplänen und dgl.	272.644,31	812.300	663.300	463.300	413.300	330.300
529103	Gutachter- und Wertermittlungstätigkeiten und dgl.	121.133,96	244.000	192.000	152.000	152.000	132.000
529150	Sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	989.440,77	1.874.600	1.328.600	1.315.800	1.315.800	1.305.200

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen reduzieren sich gegenüber dem Vorjahr um rund 797.600 €. Die Reduzierung der Ansätze wird im Bereich Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude (SK 521101) durch den Verkauf der Tiefgarage und einiger Grundstücke deutlich. Weiterhin war unter Sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (SK 529150) in 2025 im Rahmen der Ersatzvornahmen eine umfassende Maßnahme (700.000 €) erforderlich.

13 Transferaufwendungen

Unter Transferaufwendungen versteht man Aufwendungen, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen. Dazu gehören u. a. von der Stadt zu zahlende Umlagen sowie Zuschüsse und Zuweisungen. Eine besondere Belastung für den städtischen Haushalt ist die Kreisumlage, die sich gemäß den §§ 16 und 17 Finanzausgleichsgesetz unter Berücksichtigung des Umlagesatzes des Landkreises Anhalt-Bitterfeld berechnet. Hinzu kommt die Gewerbesteuerumlage als weitere Belastungsgröße des Haushaltes gemäß § 6 Gemeindefinanzreformgesetz.

Insgesamt sind Transferaufwendungen i. H. v. 18.234.000 € im Haushaltsplan der Stadt Köthen (Anhalt) für 2026 veranschlagt.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
in EUR							
13	+ Transferaufwendungen	17.634.536,42	18.384.500	18.234.000	19.397.400	19.335.800	19.535.500
531000	Zuweisungen an den Bund	14.207,75	0	0	0	0	0
531100	Zuweisungen an das Land	3.837,93	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
531200	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	17.133,24	0	11.000	11.000	8.000	2.000
531300	Zuweisungen an Zweckverbände	490.402,02	511.100	520.000	520.000	520.000	520.000
531500	Zuschüsse an verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	884.618,00	889.100	934.900	884.900	774.900	784.900
531700	Zuschüsse an private Unternehmen	281.369,97	281.400	281.400	281.400	281.400	281.400
531800	Zuschüsse an übrige Bereiche	3.336.420,99	3.495.900	3.476.000	3.914.100	3.766.200	3.767.300
534100	Gewerbesteuerumlage	965.183,00	770.200	918.800	918.800	918.800	918.800
537200	Allgemeine Umlagen an Landkreise (Kreisumlage)	11.641.363,52	12.386.800	12.082.100	12.667.200	12.866.500	13.061.100
537300	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0,00	0	-40.200	150.000	150.000	150.000

Zuweisungen an den Bund und das Land

Bei der Zuweisung an den Bund und das Land 2024 handelt es sich um eine Rückzahlung im Rahmen des Programmes „Demokratie leben“ i. H. v. 14.207,75 € bzw. 2.337,56 € sowie 1.500,37 € aus Rückerstattung für bauliche Unterhaltung Feuerlöschwesen.

Zuweisungen an Zweckverbände

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz		
					2027	2028	2029
		in EUR					
531300	Zuweisungen an Zweckverbände	490.402,02	511.100	520.000	520.000	520.000	520.000
	Beiträge für Boden- und Wasserverbände	128.702,02	136.100	145.000	145.000	145.000	145.000
	Umlage an den Abwasserverband Köthen (Anhalt)	249.200,00	260.000	260.000	260.000	260.000	260.000
	Verbandsumlage Gewerbegebiet "Um die Dorfstätte" Stadtentwicklung	112.500,00	115.000	115.000	115.000	115.000	115.000

Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz		
					2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
531500	Zuschüsse an verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	884.618,00	889.100	934.900	884.900	774.900	784.900
	Carl-Friedrich-Abel-Preis	0,00	10.000	0	10.000	0	10.000
	Betriebskostenzuschuss Sport- und Freizeitbad	425.000,00	425.000	434.000	425.000	325.000	325.000
	Weiterleitung des Zuschusses an die Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH	9.980,00	4.200	0	0	0	0
	Zuschuss an die Köthener Bach Gesellschaft mbH	89.000,00	89.000	140.000	89.000	89.000	89.000
	Zuschuss Köthen Kultur und Marketing GmbH	360.638,00	360.900	360.900	360.900	360.900	360.900

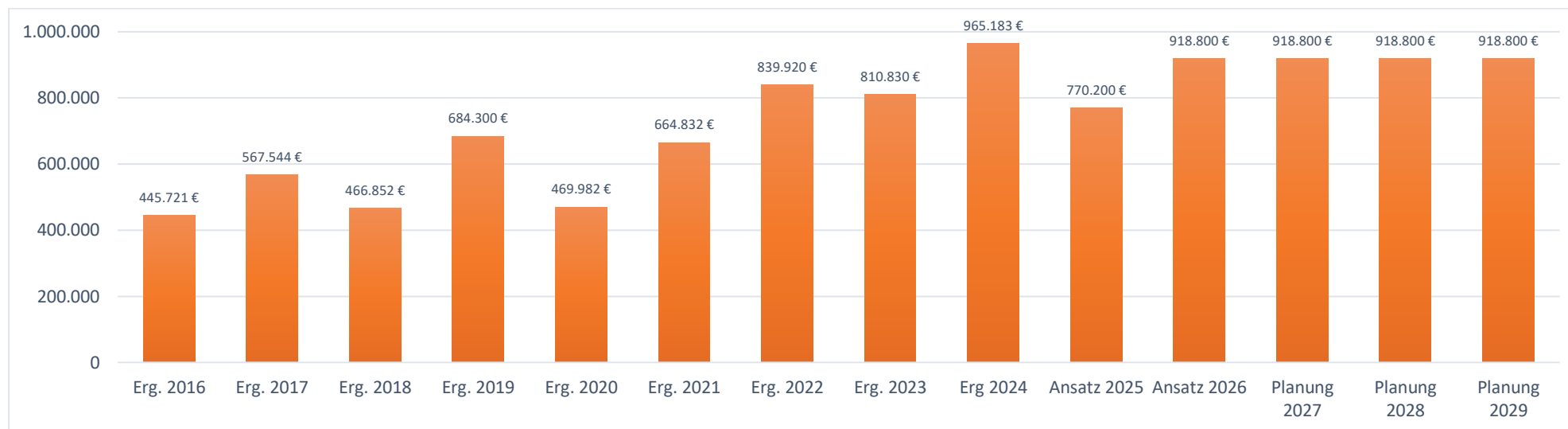
Zuschüsse an private Unternehmen

Hier handelt es sich um den Betriebskostenzuschusses i.H. v. 281.400 € für das Sport- und Freizeitbad gemäß Betriebskostenvertrag in Höhe der Zins- und Tilgungsleistung. Dieser endet per 30.11.2027.

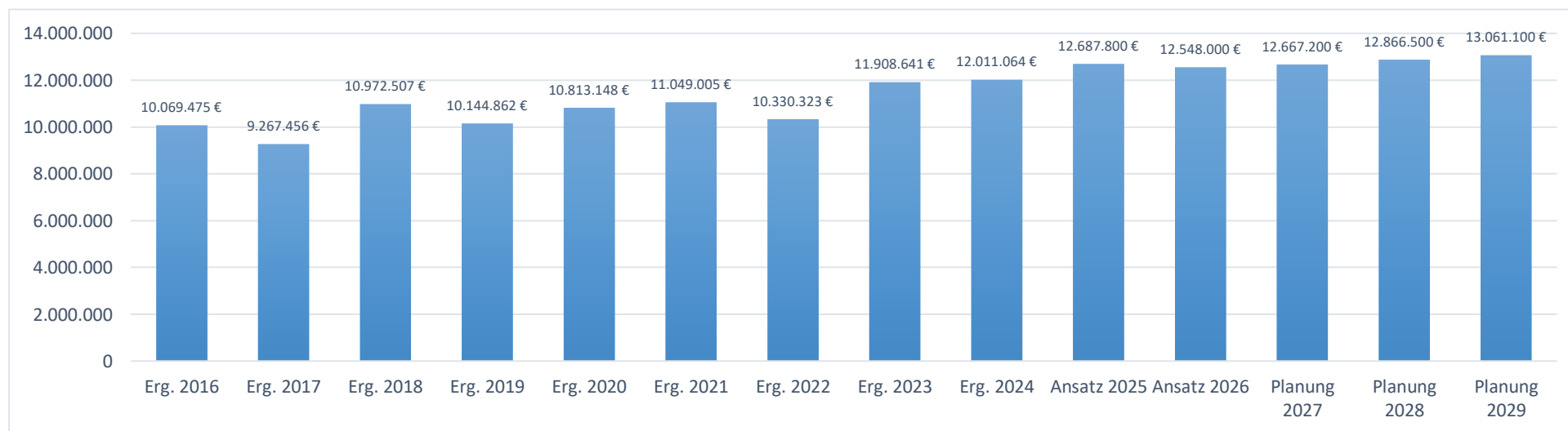
Zuschüsse an übrige Bereiche

Es handelt sich u.a. um den vertraglich geregelten Zuschuss der Stadt Köthen (Anhalt) an den Pächter des Tierparks Köthen, um die Betriebskostenzuschüsse an die Sportvereine, die Entgelte an die freien Träger der Kindertagesstätten sowie um weitere Zuschusszahlungen an Vereine, Feuerwehren, Kirchen u. ä. unter SK 531800 von insgesamt 3.476.000 €.

Entwicklung der Gewerbesteuerumlage



Entwicklung der Kreisumlage



Die im Jahr 2026 zu zahlende Kreisumlage ist maßgeblich vom Umlagebeschluss des Kreistages des Landkreises Anhalt-Bitterfeld abhängig. Der aktuelle Hebesatz liegt bei 39,5 v. H. . Der Beschluss des Kreistages zum Haushalt 2026 steht noch aus. Vorsorglich geht die Stadt Köthen (Anhalt) ab 2026 jedoch von 40,5 v. H. aus. Daher hat die Stadt Köthen (Anhalt) laut den vorläufigen Berechnungsgrundlagen im Haushaltsjahr 2026 voraussichtlich eine Kreisumlage i. H. v. rund 12.548.000 € zu zahlen. Dargestellt wird die tatsächlich zu zahlende Kreisumlage an den Landkreis. Die im Haushaltsplan unter dem Sachkonto ausgewiesenen Zahlen beinhalten die Inanspruchnahme einer Rückstellung i. H. v. 465.900 €. Diese wirken sich aufwandsmindernd aus. Unter Berücksichtigung der Inanspruchnahme einer in 2024 gebildeten Rückstellung gemäß § 35 Abs. 1 Nr. 6 b KomHVO für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs aufgrund der verbesserten Steuereinnahmesituation im Jahr 2024, insbesondere bei der Gewerbesteuer, vermindert sich der Aufwand für die Kreisumlage im Ergebnisplan 2026 entsprechend. Im Finanzplan muss der volle Auszahlungsansatz i. H. v. 12.548.000 € vorgehalten werden.

Allgemeine Umlagen an Zweckverbände

Nach § 8 Abs. 3 der Verbandssatzung des Abwasserverbandes Köthen (Anhalt) sind nicht gebührenfähige Ausgaben durch Umlageerhebung von den Mitgliedsgemeinden auszugleichen. Im Jahr 2020 wurde eine allgemeine Umlage in Höhe von 267.634,55 € gezahlt. Ab dem Haushaltsjahr 2023 wurden Mittel i. H. v. 330.000 € geplant. Der Abwasserverband erhob 2024 eine allgemeine Verbandsumlage von den Mitgliedsgemeinden für nicht gebührenfähige Zinsaufwendungen aus Derivatgeschäften i. H. v. 139.860 €, die gegenüber der Rückstellung in entsprechender Höhe in Anspruch genommen wurde. Für 2026 und die Folgejahre wird mit einer allgemeinen Umlage i. H. v. 150.000 € gerechnet.

Unter Berücksichtigung der Inanspruchnahme der im Haushaltsjahr 2020 gebildeten Rückstellung gemäß § 35 Abs. 1 Nr. 6 b KomHVO für sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Dritten, vermindert sich der Aufwand für die Allgemeine Umlage an den Abwasserverband im Jahr 2026. Im Finanzplan muss der volle Auszahlungsansatz vorgehalten werden.

14 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Unter der Position der sonstigen ordentlichen Aufwendungen werden alle Aufwendungen aufgenommen, welche nicht den bisherigen Aufwendungsarten zugeordnet werden konnten. Darin enthalten sind zum Großteil Kosten für Post- und Fernmeldegebühren sowie Telefongebühren, hinzukommen Kosten

für Sachverständige, Gerichte, Versicherungen und Schadensfälle. Auch hier wurden im Haushaltsplan 2026 Sachkonten mit geringen Ansätzen thematisch unter Geschäftsaufwendungen zusammengeführt:

Haushaltsplan 2025		Haushaltsplan 2026	
Sachkonto	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung
543101	Bürobedarf einschl. kleinere Arbeitsmittel	543100	Geschäftsaufwendungen
543102	Gesetzesblätter, Zeitungen u.ä.		
543103	Postgebühren u.ä.		
543104	Telefongebühren u.ä.		
543105	Bekanntmachungen/Inserate/ Anzeigen		
543106	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten		
543108	Rundfunkgebühren u.ä.		
543150	sonstige Geschäftsaufwendungen		

Im Haushaltsplan der Stadt Köthen (Anhalt) für 2026 sind sonstige ordentliche Aufwendungen i.H. v. 1.882.400 € veranschlagt.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			
					2027	2028	2029	
		in EUR						
14	+	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.953.140,50	1.939.600	1.882.400	1.624.900	1.656.500	1.730.300
		541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	-28.091,62	700	14.000	30.000	35.000	34.800
		542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	248.998,65	360.100	346.300	340.000	346.300	375.000
		542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	39.104,71	39.200	50.000	50.000	50.000	50.000
		543100 Geschäftsaufwendungen	337.065,72	471.700	465.400	440.300	462.000	507.300
		544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	183.289,06	184.500	217.500	217.500	217.500	217.500
		545000 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an den Bund	132.850,11	108.000	6.500	6.500	6.500	6.500
		545100 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an das Land	0,00	1.400	1.400	1.400	0	0
		545200 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände	229.434,37	223.000	238.000	238.000	238.000	238.000
		545500 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	115.040,67	115.100	115.100	115.100	115.100	115.100
		545700 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an private Unternehmen	153.598,00	188.200	179.700	179.700	179.700	179.700
		545800 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an übrige Bereiche	0,00	400	400	400	400	400
		547100 Wertminderungen bei Sachanlagen	63.629,64	0	0	0	0	0
		547300 Wertminderungen beim Umlaufvermögen	475.298,85	242.100	242.900	800	800	800
		549100 Verfügungsmittel	363,27	600	600	600	600	600
		549200 Fraktionszuwendungen	1.483,90	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600

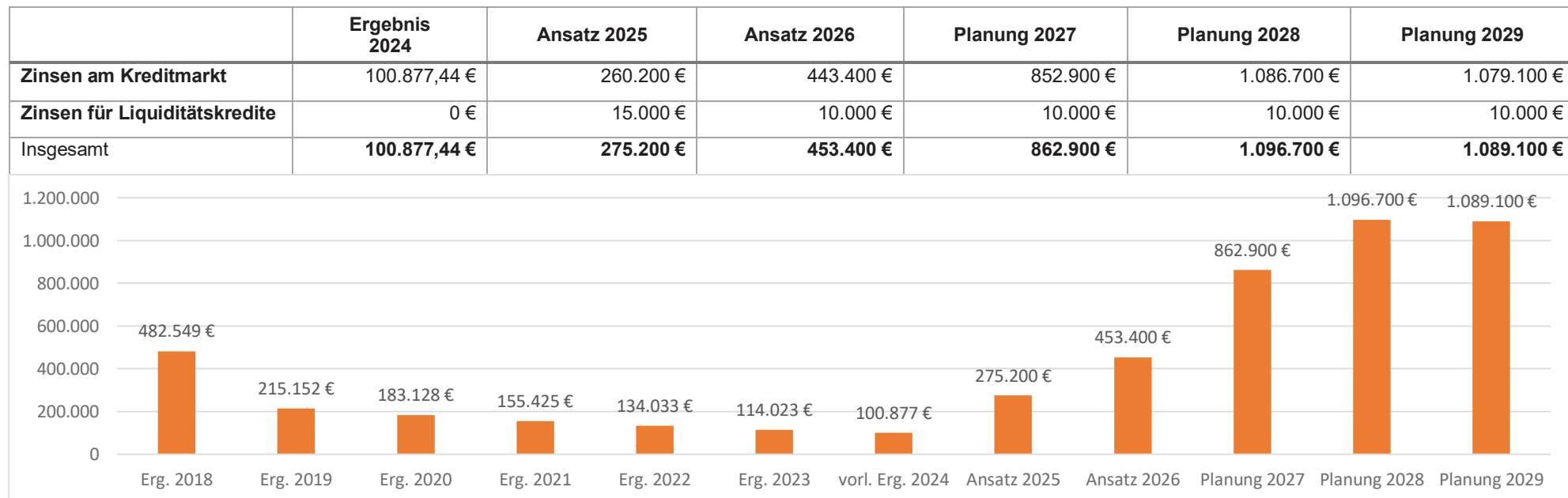
549300	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertenrecht)	1.075,17	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

15 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz		
				2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	137.377,13	359.100	611.500	879.400	1.113.200	1.105.600
551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute, Kassenkredite	0,00	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
551701 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	100.877,44	260.200	443.400	852.900	1.086.700	1.079.100
559200 Verzinsung von Steuernachforderungen	9.390,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
559400 Aufwendungen für Negativzinsen	407,50	0	0	0	0	0
559900 Sonstige Finanzaufwendungen	26.702,19	73.900	148.100	6.500	6.500	6.500

Die sonstigen Finanzaufwendungen (SK 559900) beinhalten Zinsaufwendungen für nicht fristgemäß eingesetzte Fördermittel.

Entwicklung der Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite und für Investitionskredite am Kreditmarkt



Auch wenn der Haushalt 2026 momentan für die Folgejahre 2028 und 2029 keine Kreditaufnahmen ausweist, steigen nachfolgend die Zinsen in diesen Jahren aufgrund der Investitionen aus 2026 und 2027 weiter an.

16 Bilanzielle Abschreibungen

Bilanzielle Abschreibungen stellen den Werteverzehr eines Wirtschaftsgutes über dessen Nutzungsdauer dar. Bei der Ermittlung der Abschreibungen für das Haushaltsjahr 2026 für das gesamte abschreibbare Vermögen der Stadt Köthen (Anhalt) wurden zunächst die Ansätze aus dem Haushalt 2025 zu Grunde gelegt. Eine Anpassung der Planwerte an den aktuellen Stand erfolgt im Rahmen der notwendigen Änderungen vor Beschlussfassung des Haushalts 2026.

Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
5.024.997,42 €	4.826.100 €	4.619.300 €	4.585.400 €	4.342.200 €	4.084.200 €

18 Ordentliches Ergebnis

Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (ordentliche Erträge (01-08) und ordentliche Aufwendungen (10-16)) bildet das ordentliche Ergebnis. Für das Haushaltsjahr 2026 beträgt das ordentliche Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 417.100 € und ist damit ausgeglichen.

19 Außerordentliche Erträge

Zu den außerordentlichen Erträgen gehören alle Erträge, die „außerhalb der gewöhnlichen Tätigkeit der Kommune“ anfallen. Damit beschränken sich die außerordentlichen Erträge auf solche Ereignisse, die ungewöhnlich sind, selten bzw. unregelmäßig vorkommen und vom Betrag her wesentlich sind.

Im Entwurf zum Haushaltsplan 2026 sowie der Folgejahre 2027 – 2029 sind keine außerordentlichen Erträge geplant.

20 Außerordentliche Aufwendungen

Bei den außerordentlichen Aufwendungen handelt es sich um Aufwendungen, die „außerhalb der gewöhnlichen Tätigkeit der Kommune“ anfallen. Dies gilt für Ereignisse, die ungewöhnlich sind, selten bzw. unregelmäßig vorkommen und vom Betrag her wesentlich sind.

Im Haushaltsplan der Stadt Köthen (Anhalt) sind für das Jahr 2026 und Folgejahre 2027 - 2028 keine außerordentlichen Aufwendungen geplant.

21 Außerordentliches Ergebnis

Die Differenz aus den außerordentlichen Erträgen (19) und außerordentlichen Aufwendungen (20) bildet das außerordentliche Ergebnis. Für das Haushaltsjahr 2026 beträgt das außerordentliche Ergebnis 0 €.

22 Jahresergebnis

Der Ergebnisplan des Haushaltsjahres 2026 weist einen Überschuss i. H. v. 417.100 € aus. Die Jahresrechnungen 2012 – 2024 wurden bereits aufgestellt. Für den Jahresabschluss 2025 wird folgendes Jahresergebnis prognostiziert:

Haushaltsjahr	Jahresergebnis bzw. voraussichtliches Jahresergebnis	Bemerkungen
2012	4.622.517,99 €	
2013	416.435,34 €	
2014	3.813,04€	
2015	-1.081.752,84 €	Ausgleich des Defizits durch Entnahme aus Rücklage Eröffnungsbilanz (927.857,22 €) und Rücklagen aus Überschüssen Vorjahre (153.895,62 €) gemäß Erlass aus 2013 und Stadtratsbeschluss aus 2014 *
2016	-1.010.596,17 €	Ausgleich des Defizits durch Entnahme aus Rücklage Eröffnungsbilanz (822.398,56 €) und Rücklagen aus Überschüssen Vorjahre (188.197,61 €) gemäß Erlass aus 2013 und Stadtratsbeschluss aus 2014 *
2017	3.613.416,21 €	
2018	2.367.267,79 €	
2019	5.679.325,21 €	
2020	11.535.302,51 €	
2021	3.499.525,39 €	
2022	4.676.700,12 €	
2023	3.718.243,60 €	
2024	3.788.257,89 €	
2025	2.147.045,71 €	Prognose 3. Quartal 2025 (per 01.10.2025)

23 Rücklagenentnahme

Im Rahmen der Aufstellung der Jahresabschlüsse 2012 bis 2024 konnte die Stadt gemäß § 22 KomHVO eine Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von insgesamt 37.399.653,22 € (Stand per 31.12.2024) bilden. Dieser Rücklagenbestand kann auch der Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen entnommen werden. Der im Haushaltsplan 2026 ausgewiesenen Fehlbeträge im Ergebnishaushalt des Jahres 2029 kann damit gemäß § 23 Abs. 2 KomHVO über eine Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses ausgeglichen werden, auch wenn der Jahresabschluss 2025 noch nicht erstellt ist. Laut Planung des Haushaltsjahres 2025 muss hier ein Fehlbetrag i. H. v. 1.359.800 € ausgeglichen werden. Gemäß der Hochrechnung der Prognose für das 3. Quartal des Haushaltsjahres 2025 zeichnet sich kein ordentlicher Fehlbetrag ab, der über die Überschussrücklage auszugleichen wäre und somit den Bestand mindern würde.

2.1.3 Innerbetriebliche Leistungsverrechnungen

Im Produkthaushalt der Stadt Köthen (Anhalt) existieren sowohl Produkte mit ausschließlich interner und ausschließlich externer Leistungsausrichtung als auch Produkte, die sowohl als auch interne und externe Produktleistungen erbringen. Diese Informationen sind dem Produktbuch zu entnehmen.

Die innerbetriebliche Leistungsverrechnung ist eine Form der Kostenverrechnung zwischen den einzelnen Produkten und stellt entweder Erträge oder Aufwendungen dar. Die jeweils leistenden Produkte, z.B. *Produkt 11.1.311 Gewerbliche Dienste für die gesamte Verwaltung erbringen*, werden bei diesem Verfahren durch die Veranschlagung von Erträgen entlastet, und die Leistung empfangenden Produkte, z. B. *Produkt 55.1.100 Öffentliche Grünflächen pflegen*, werden durch die Veranschlagung von entsprechenden Aufwendungen, die entstehen, belastet.

Diese zahlungsunwirksamen Kostenumverteilungen finden nur in den Teilergebnisplänen pro Produkt ihre Berücksichtigung, nicht im Gesamtergebnisplan. Ziel der innerbetrieblichen Leistungsverrechnung ist es, die entstandenen Aufwendungen möglichst verursachungsgerecht den einzelnen Produkten zuzuordnen.

Die innerbetriebliche Leistungsverrechnung setzt sich zum einen aus der „Verwaltungskostenpauschale“ (VWKP), die sich auf relativ fixe Verteilerschlüsseln für Produkte mit Querschnittsfunktionen stützt, und zum anderen aus der „sonstigen innerbetriebliche Leistungsverrechnung“ (sILV), die auf jährlich variierenden Leistungsbeanspruchungen (Verteilerschlüssel) zwischen den übrigen Produkten basiert, zusammen. Ziel der Verwaltungskostenpauschale ist es, die Kosten der Querschnittsfunktionen/ -produkte möglichst verursachungsgerecht und vollständig auf die „Endprodukte“ (direkt für den Bürger

Leistung erbringende Produkte) zu verteilen. Verteilerschlüssel sind z. B. die Anzahl der Mitarbeiter, die Anzahl der PC-Arbeitsplätze, die Anzahl der belegten Archiv-Meter und die Anzahl der Leistung empfangenden Produkte. Im Gegensatz zur Verwaltungskostenpauschale, wo durch pauschalisierte Verteilerschlüssel der allgemeinen Beanspruchung eines Leistungsspektrums Rechnung getragen wird, bezieht sich die sonstige innerbetriebliche Leistungsverrechnung auf konkrete Leistungsbeanspruchungen/ -nachfragen. Verteilerschlüssel hier sind z. B. der Personaleinsatzstunden des Bauhofes oder Fahrzeugeinsatzstunden des Fuhrparks. Im Mittelpunkt der sonstigen innerbetrieblichen Leistungsverrechnung stehen zunächst die Produkte, welche bereits im Rahmen der ursprünglichen kameralen Betriebsabrechnung berücksichtigt wurden.

In den Teilergebnisplänen pro Produkt sind unter der Position 23 die Erträge aus internen Leistungsbeziehungen und unter der Position 24 die Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen veranschlagt. Eine Übersicht zu den Ansätzen im Rahmen der innerbetrieblichen Leistungsverrechnung befindet sich in der Anlage zum Haushaltsplan. Im Rahmen der zukünftig vollständigen Jahresabschlüsse erfolgt die Darstellung der Leistungsbeziehungen und damit eine kostenmäßige Produktzuordnung anhand der Jahresergebnisse der einzelnen Produkte.

2.2 Der Finanzhaushalt 2026

Die im Finanzhaushalt insgesamt veranschlagte Höhe der Einzahlungen und Auszahlungen beträgt:

Einzahlungen: 70.286.300 €

Auszahlungen: 70.694.400 €

Diese Werte setzen sich aus folgenden Einzahlungs- und Auszahlungspositionen zusammen:

Zahlungsmittelbestand aus:	Einzahlungen	Auszahlungen	Defizit / Überschuss
laufender Verwaltungstätigkeit	50.917.000 €	50.599.600 €	317.400 €
Investitionstätigkeit	8.936.800 €	19.369.300 €	- 10.432.500 €
Finanzierungstätigkeit	10.432.500 €	725.500 €	9.707.000 €
Summe	70.286.300 €	70.694.400 €	- 348.100 €

Zu großen Teilen stimmen die jeweiligen Ergebnis- und Finanzhaushaltspositionen überein, da sich innerhalb der Ansätze zur laufenden Verwaltungstätigkeit Erträge und Einzahlungen bzw. Aufwendungen und Auszahlungen größtenteils gleichen. Größere Abweichungen innerhalb der Positionen zur laufenden Verwaltungstätigkeit wurden in den entsprechenden Teilergebnisplänen bei den dazugehörigen Sachkonten erläutert.

Zahlungsunwirksame Vorgänge, wie z. B. Abschreibungen, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten oder die innerbetrieblichen Leistungsverrechnungen, sind lediglich im Ergebnisplan und nicht im Finanzplan abgebildet, da sie keinen Zahlungsfluss zur Folge haben.

Entsprechend § 98 Abs. 3 Satz 2 Nr. 2 KVG LSA ist der Finanzhaushalt ausgeglichen, wenn der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit ausreicht, um mindestens die Auszahlungen für die planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen zu decken. Dies gilt ebenfalls als erfüllt, wenn ein Fehlbetrag in Planung und Rechnung durch die Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven gedeckt werden kann.

Für die Entwicklung der Liquidität ergibt sich folgendes Bild, auf welches bereits auf Seite V -5- im Rahmen der Betrachtung des Gesamthaushaltes Bezug genommen wurde:

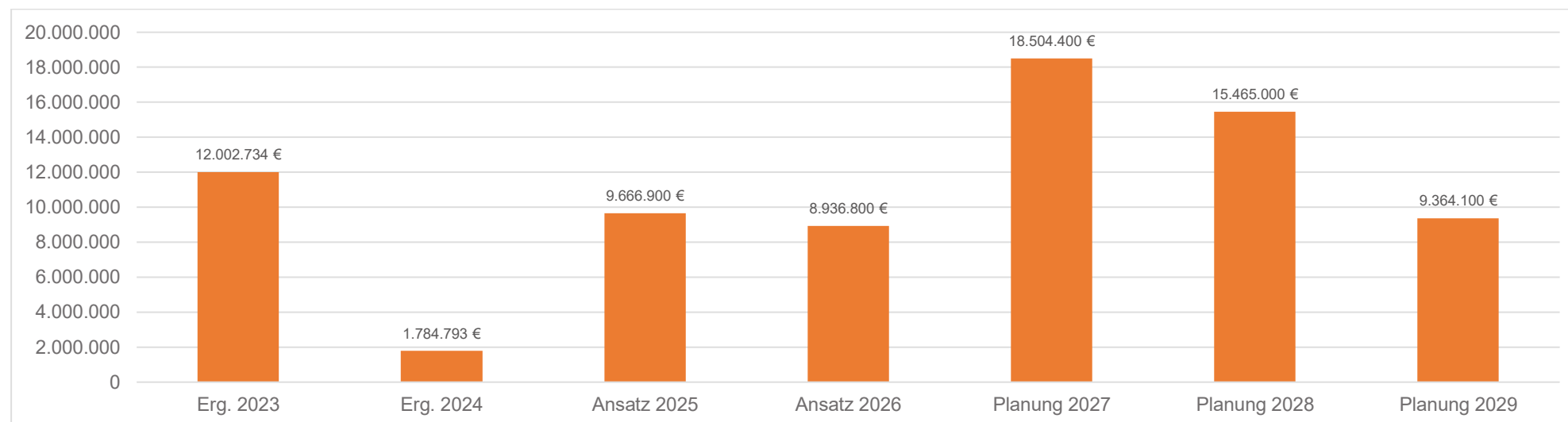
	Ergebnis 2024	2025	2026	2027	2028	2029
Voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres (Zeile 29)	4.800.252,45 €	1.555.900 €	1.041.100 €	693.000 €	706.600 €	1.365.500 €
Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Zeile 28)	2.677.424,48 €	-2.443.600 € (Prognose 01.10.2025: + 1.928.800 €*)	- 348.100 €	13.600 €	658.900 €	1.427.100 €
= voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	7.477.676,93 €	1.041.100 €	693.000 €	706.600 €**	1.365.500 € **	2.792.600 €**
<i>Offen aus 2024</i>	5.921.771,96 €					
<i>Bereinigter Saldo</i>	1.555.904,97 €					

*(1.250.000 € Mehrerträge Gewerbesteuer + 678.800 € Minderaufwendungen Kreisumlage)

** (der Anstieg der Liquidität berücksichtigt momentan nicht die Erforderlichkeit des Neubaus der Ratkeschule und stellt daher eine unrealistisch positive Entwicklung dar)

Nachfolgend wird die Investitionstätigkeit innerhalb der Teilfinanzhaushalte sowie die Finanzierungstätigkeit betrachtet. Die Gliederung der nachfolgenden Erläuterungen richtet sich deshalb nach der Gliederung der Teilfinanzpläne.

2.2.1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit



Der investive Bereich wird auch im Haushaltsjahr 2026 vorwiegend durch die Bereitstellung von Fördermitteln und Zuweisungen in seinem Umfang bestimmt. Als Einzahlungen aus Investitionstätigkeit werden folgende Beträge für das Haushaltsjahr 2026 geplant:

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz		
					2027	2028	2029
					in EUR		
17	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen und aus Investitionsbeiträgen	1.496.882,89	9.656.900	8.589.300	18.494.400	15.455.000	9.354.100
681000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen vom Bund	17.350,00	1.405.700	448.300	4.200	4.200	5.200

681100	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen vom Land	1.491.481,19	8.229.900	8.141.000	18.490.200	15.450.800	9.348.900
681501	Einzahlungen aus Spenden für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	4.000,00	4.000	0	0	0	0
681701	Einzahlungen aus Spenden für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen von privaten Unternehmen	129,99	0	0	0	0	0
681801	Einzahlungen aus Spenden für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen von übrigen Bereichen	3.570,10	0	0	0	0	0
688100	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-21.014,50	17.300	0	0	0	0
689100	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.366,11	0	0	0	0	0
18 +	Einzahlungen aus der Veränderung des Anlagevermögens	287.909,93	10.000	347.500	10.000	10.000	10.000
682100	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	284.377,99	10.000	330.000	10.000	10.000	10.000
683100	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	3.531,94	0	17.500	0	0	0
19 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.784.792,82	9.666.900	8.936.800	18.504.400	15.465.000	9.364.100

1 Zuwendungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Es sind Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen i. H. v. 8.589.300 € im Haushaltsplan 2026 der Stadt Köthen (Anhalt) vorgesehen:

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz		
					2027	2028	2029
in EUR							
17	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen und aus Investitionsbeiträgen	1.496.882,89	9.656.900	8.589.300	18.494.400	15.455.000	9.354.100
681000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen vom Bund	17.350,00	1.405.700	448.300	4.200	4.200	5.200
	Bundeszulassung für Sirenenanlagen	17.350,00	0	0	0	0	0
	Einzahlungen aus Bundzuweisungen für den Ausbau der Rad- und Gehwege, Förderprojekt "Klimaschutz durch Radverkehr"	0,00	857.600	0	0	0	0
	Fördermittel natürlicher Klimaschutz vom Bund für die Anpflanzung von Straßenbäumen Hallesche Straße	0,00	110.400	0	4.200	4.200	5.200
	Fördermittel Baumaßnahmen an Gewässer Wülknitz	0,00	437.700	448.300	0	0	0
681100	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen vom Land	1.491.481,19	8.229.900	8.141.000	18.490.200	15.450.800	9.348.900
	Förderung für Umbau Dorfgemeinschaftshaus Löbnitz an der Linde	0,00	0	300.000	200.000	0	0
	Fördermittel für die Sanierung Rathaus - Ratssaal	0,00	0	46.000	0	0	0
	Fördermittel für HLF 10, OFW Arensdorf	12.800,00	132.200	0	0	0	0
	Fördermittel für die Ergänzung der EDV-Anlage der "Kastanienschule"	84.886,15	0	0	0	0	0

Landeszuweisung Öffentliche Büchereien	24.109,00	1.300	1.300	0	0	0
Fördermittel Neubau Skateranlage	0,00	0	40.000	200.000	200.000	0
Fördermittel Neubau Spiel- und Freizeitfläche Dohndorf	0,00	0	0	200.000	0	0
Fördermittel Neubau Spiel- und Freizeitfläche Elsdorf	0,00	0	0	0	200.000	0
LEADER-Förderung für Umstellung Lichtenanlage Sportplatz Merzien	0,00	0	88.000	0	0	0
Förderung Lebendige Zentren, Gebiet Historische Altstadt	0,00	80.000	80.000	240.000	304.000	128.000
Neubau Ratkeschule - Zuwendungen aus Förderprogramm "Sozialer Zusammenhalt -Zusammenleben im Quartier gemeinsam gestalten"	0,00	197.900	0	0	0	0
Zuschuss Feuerwehrneubau durch Förderprogramm "Wachstum und Erneuerung Bahnhofsviertel"	0,00	0	0	0	422.000	422.000
Neubau Feuerwehr, Fördermittel des Landes für Brandschutz	0,00	0	0	1.750.000	0	0
Einzahlungen aus der Rückerstattung von Fördermittel- und Eigenmittelüberschüssen von der Saleg	0,00	0	50.000	0	0	0
Mehrbelastungsausgleich Straßenausbaubeiträge	139.448,95	133.400	139.400	139.400	139.400	139.400
Fördermittel bauliche Verbesserung Friedhof	0,00	60.000	0	0	0	0
Fördermittel vom Land für die Beschaffung von Fahrzeugen Bauhof	0,00	0	64.000	0	0	0
Einzahlungen Fördermittel - Strukturwandel Revier 2038 - Quartier Rüsternbreite	0,00	535.500	745.700	1.078.200	1.073.500	1.045.000
Einzahlungen Fördermittel - Strukturwandel Revier 2038 - Multifunktionszentrum Rüsternbreite	0,00	759.000	1.472.500	9.310.000	11.305.000	6.445.700
Einzahlungen Fördermittel - Strukturwandel Revier 2038 - Erholungsareal Rüsternbreite	0,00	0	0	0	166.200	156.700
Einzahlungen Fördermittel Strukturstärkungsgesetz zur Entwicklung des Industriestandort B6n Strukturwandel	193.900,09	4.935.000	4.095.000	4.365.000	630.000	0
Investitionspauschale	1.036.337,00	1.395.600	1.019.100	1.007.600	1.010.700	1.012.100

2 und 3 Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden, Infrastrukturvermögen, beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz		
					2027	2028	2029
in EUR							
18 +	Einzahlungen aus der Veränderung des Anlagevermögens	287.909,93	10.000	347.500	10.000	10.000	10.000
682100	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	284.377,99	10.000	330.000	10.000	10.000	10.000
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken in Entwicklung (Gewerbeflächen, Treuhandvermögen etc.) (alt ab 2025)	98.900,00	5.000	0	0	0	0
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken in Entwicklung	0,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000
	Einzahlungen aus der Veräußerung von sonstigen unbebauten Grundstücken	185.477,99	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Garagen und sonstigen Gebäuden	0,00	0	320.000	0	0	0
683100	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	3.531,94	0	17.500	0	0	0
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Fahrzeugen Feuerlöschwesen	2.403,00	0	15.000	0	0	0

Ersatzleistungen für investive Vermögensschäden im Feuerlöschwesen mit Beschaffung durch Hauptamt	1.128,94	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Fahrzeugen	0,00	0	2.500	0	0	0

Ursächlich für die hohen Einzahlung im Haushaltsjahr 2026 ist der Verkauf der Tiefgarage in der Ritterstraße.

4 Veräußerung von Finanzanlagen

Im Haushaltsplanentwurf der Stadt Köthen (Anhalt) sind für das Jahr 2026 keine Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen geplant.

5 Einzahlungen für Baumaßnahmen

Im Haushaltsplanentwurf der Stadt Köthen (Anhalt) sind für das Jahr 2026 keine Einzahlungen für Baumaßnahmen veranschlagt.

6 Beiträge und ähnliche Entgelte

Im Haushaltsplanentwurf der Stadt Köthen (Anhalt) sind für das Jahr 2026 keine Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vorgesehen.

7 Sonstige Investitionseinzahlungen

Im Haushaltsplanentwurf der Stadt Köthen (Anhalt) sind für das Jahr 2026 keine sonstigen Investitionseinzahlungen veranschlagt.

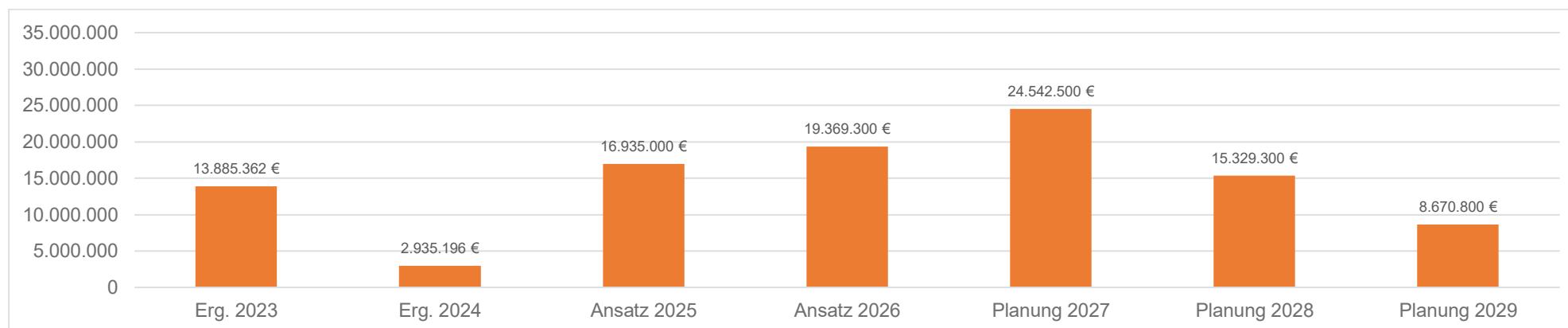
2.2.2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Im Haushaltsjahr 2026 sind Investitionen i. H. v. 19.369.300 € geplant.

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz		
					2027	2028	2029
		in EUR					
20	Auszahlungen für eigene Investitionen	2.935.196,11	16.755.000	19.369.300	24.542.500	15.329.300	8.670.800
782100	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	251.730,68	1.613.000	903.000	146.000	53.000	53.000
783100	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	565.344,94	2.339.100	1.656.400	407.500	148.000	142.500
783200	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 EUR bis 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	231.976,87	192.300	194.500	68.000	64.500	61.500
783400	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	104.332,02	40.200	74.300	6.800	6.800	6.800
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	425.422,76	567.000	3.080.100	234.200	0	0

785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	838.816,31	4.526.100	2.194.000	1.959.000	136.000	136.000
785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	513.728,55	7.060.000	6.667.000	16.821.000	14.541.000	8.111.000
785310	Auszahlungen für Baumaßnahmen im Rahmen der Fördermittelprogramme	3.843,98	417.300	4.600.000	4.900.000	380.000	160.000
21 +	Auszahlungen von Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	180.000	0	0	0	0
781800	Auszahlungen für Zuschüsse für Investitionsfördermaßnahmen an übrige Bereiche	0,00	180.000	0	0	0	0
22 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.935.196,11	16.935.000	19.369.300	24.542.500	15.329.300	8.670.800

Entwicklung der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit:



Bei den geplanten Maßnahmen des investiven Bereiches wird darauf hingewiesen, dass die Finanzierung einzelner Maßnahmen nicht gesichert ist, wenn geplante Einnahmequellen, wie z. B. Fördermittel von Bund und Land, nicht realisiert werden können.

Die geplanten investiven Auszahlungen werden nachfolgend detailliert betrachtet.

9 Auszahlungen von Zuwendungen für Investitionsförderungsmaßnahmen

Zuweisungen und Zuschüsse, die die Stadt Köthen (Anhalt) ausreicht, sind grundsätzlich als Transferaufwendungen bzw. Transferauszahlungen zu betrachten. Ausnahmsweise sind gem. § 34 Abs. 6 KomHVO Zuwendungen für Investitionen Dritter (Investitionsförderungsmaßnahmen) bei der Gemeinde als immaterielle Vermögensgegenstände zu aktivieren, wenn für die Gemeinde als Zuwendungsgeber eine mehrjährige Zweckbindung oder eine

Gegenleistung vereinbart wurde, die nachhaltig der kommunalen Aufgabenerfüllung dient. Im Haushaltsplan der Stadt Köthen (Anhalt) sind für das Jahr 2026 keine Auszahlungen von Zuwendungen für Investitionsförderungsmaßnahmen veranschlagt.

10 und 11 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden, Infrastrukturvermögen, beweglichem u. immateriellem Anlagevermögen

2026 sind Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden, Infrastrukturvermögen, immateriellem und beweglichem Anlagevermögen i. H. v. 2.753.900 € geplant.

Ein- und Auszahlungsarten		Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
782100	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	903.000 €	146.000 €	53.000 €	53.000 €
	Grunderwerb Strukturwandel	850.000 €	0 €	0 €	0 €
	Erwerb von Grünflächen	50.000 €	143.000 €	50.000 €	50.000 €
	Erwerb von Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €
	Entschädigungen für Grunddienstbarkeiten	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
783100	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen von mehr als 1.000 € ohne Umsatzsteuer	1.656.400 €	407.500 €	148.000 €	142.500 €
	Neuanschaffung von beweglichem Vermögen	53.100 €	25.000 €	25.000 €	25.000 €
	Ergänzung der EDV-Anlagen mit Hardware	31.300 €	0 €	0 €	0 €
	Ausrüstung Feuerwehr	45.000 €	30.000 €	30.000 €	31.000 €
	Neuanschaffung Fahrzeuge Feuerwehr	340.000 €	0 €	0 €	0 €
	Neuanschaffung Fahrzeuge Umweltamt	1.020.000 €	275.000 €	0 €	0 €
	Maschinen und Geräte	167.000 €	77.500 €	93.000 €	86.500 €
783200	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen von mehr als 150 € bis 1.000 € ohne Umsatzsteuer	194.500 €	68.000 €	64.500 €	61.500 €
	Neuanschaffung von beweglichem Vermögen	110.700 €	21.000 €	24.000 €	21.000 €
	Ergänzung der EDV-Anlagen mit Hardware	42.600 €	0 €	0 €	0 €
	Ausrüstung der Feuerwehr	31.500 €	33.500 €	34.000 €	34.000 €
	Maschinen und Geräte	10.500 €	13.500 €	6.500 €	6.500 €
783400	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	74.300 €	6.800 €	6.800 €	6.800 €

12 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen

Hierunter fällt u. a. der Erwerb von börsennotierten Aktien, von sonstigen Anteilsrechten und von Kapitalmarktpapieren. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen sind im Haushaltsplan der Stadt Köthen (Anhalt) für das Jahr 2026 nicht vorgesehen.

13 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Im Haushaltsplan der Stadt Köthen (Anhalt) sind für das Jahr 2026 Auszahlungen für Baumaßnahmen i. H. v. 16.541.100 € vorgesehen. Nachfolgend werden die Auszahlungen für Baumaßnahmen zusammengestellt:

Ein- und Auszahlungsarten		Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	3.080.100 €	234.200 €	0 €	0 €
	Bauliche Verbesserungen	619.100 €	234.200 €	0 €	0 €
	Anlegung/Erneuerung/Ersatz Außenanlagen	11.000 €	0 €	0 €	0 €
	Neubau Ratkeschule	2.450.000 €	0 €	0 €	0 €
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	2.194.000 €	1.959.000 €	136.000 €	136.000 €
	Straßenausbau inkl. Rad- und Gehwege	1.200.000 €	0 €	0 €	0 €
	Brückenausbau inkl. Nebenanlagen	850.000 €	1.804.000 €	0 €	0 €
	Ergänzung und Erneuerung Straßenbeleuchtung	120.000 €	125.000 €	130.000 €	130.000 €
	Parkscheinautomaten	24.000 €	30.000 €	6.000 €	6.000 €
785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	6.667.000 €	16.821.000 €	14.541.000 €	8.111.000 €
	Neubau und Ergänzung von Spiel- und Sportplätzen	271.000 €	656.000 €	626.000 €	51.000 €
	Anpflanzung von Bäumen u. ä.	16.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
	Baumaßnahmen an Brunnen und Teichen	345.000 €	370.000 €	0 €	0 €
	Auszahlungen für den Strukturwandel	6.035.000 €	15.785.000 €	13.905.000 €	8.050.000 €
785310	Auszahlungen für Baumaßnahmen im Rahmen der Förderprogramme	4.600.000 €	4.900.000 €	380.000 €	160.000 €
	Förderprogramm Lebendige Zentren, Gebiet Historische Altstadt	100.000 €	300.000 €	380.000 €	160.000 €
	Neubau Feuerwehrrätehaus – Förderprogramm „Wachstum und Erneuerung Bahnhofsviertel“	4.500.000 €	4.600.000 €	0 €	0 €

Nach § 4 Abs. 4 KomHVO sind Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken, zusätzlich einzeln darzustellen. Daher erfolgt neben den Teilfinanzplänen pro Produkt (A. Zahlungsübersicht) eine maßnahmenbezogene Darstellung in einem weiteren Teilfinanzplan (B. Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen) oberhalb bzw. unterhalb einer vom Stadtrat bestimmten Wertgrenze. Die Wertgrenze bezieht sich dabei auf die Beträge der Gesamtmaßnahme. Sie ist in § 6 der Haushaltssatzung 2026 festgesetzt und beträgt 100.000 €. D. h. im Teilfinanzplan B werden mehrfährige Maßnahmen oberhalb 100.000 € einzeln (unterhalb in Summe) ausgewiesen. Dabei werden in der Spalte „bisher bereitgestellt“ alle Ergebnisse der Vorjahre, sowie der Planansatz des laufenden Haushaltsjahres zusammengefasst dargestellt. Es wird deutlich, welche finanziellen Mittel z. B. für eine städtische Einrichtung bereitgestellt worden sind. In der Spalte „Gesamteinzahlungen/-auszahlungen“ werden die Ergebnisse der Vorjahre sowie die geplanten Ansätze 2027 – 2029 für die konkret aufgeführte Maßnahme dargestellt.

14 Sonstige Investitionsauszahlungen

Hierunter fallen auch Rückzahlungen von Zuwendungen, insbesondere an den Bund bzw. an das Land, sofern nicht im aktuellen Haushaltsjahr eine Absetzung von den Einzahlungen erfolgte. Im Haushaltsplan der Stadt Köthen (Anhalt) sind für das Jahr 2026 keine sonstigen Investitionsauszahlungen vorgesehen.

2.2.3 Saldo aus Investitionstätigkeit

	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Investitionseinzahlungen	8.936.800 €	18.504.400 €	15.465.000 €	9.364.100 €
Investitionsauszahlungen	19.369.300 €	24.542.500 €	15.329.300 €	8.670.800 €
Saldo aus Investitionstätigkeit	- 10.432.500 €	- 6.038.100 €	135.700 €	693.300 €

Hier wird deutlich, dass die Stadt Köthen (Anhalt) ihre geplanten Investitionen im Jahr 2026 nicht ohne Kreditaufnahme finanzieren kann. Im Folgejahr 2027 ergibt sich derzeit ebenfalls ein negatives Saldo, das in seiner Höhe vor allem durch die Projekte „Strukturwandel“ und den Neubau des Feuerwehrgerätehauses entstehen. Im Haushaltsplan 2026 sind Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in Höhe des negativen Saldos aus der Investitionstätigkeit veranschlagt. Es wird nach wie vor von einer Kreditaufnahme jeweils zum Jahresende des Haushaltsjahres und entsprechend dem Vorsichtsprinzip von einem Zinssatz in Höhe von 4 % p.a. aufgrund der aktuellen Marktlage ausgegangen. Die positiven Salden der Haushaltsjahre 2028 und 2029 entsprechen momentan nicht der tatsächlichen Investitionstätigkeit der Stadt Köthen (Anhalt). Kurz vor der Beschlussfassung des Haushalts für das Jahr 2026 erhielt die Stadt Köthen (Anhalt) eine Ablehnung der Fördermittel für den Neubau der Ratkeschule. Somit wurde das dafür vorgesehene Gesamtvolumen von rund 20 Millionen Euro vorerst aus der Planung entfernt und es wurden lediglich 2,45 Millionen Euro für die weitere Planung im Haushaltsplan 2026 berücksichtigt, um im nächsten Jahr seitens der Stadt dringlich an der Generierung von Fördermitteln arbeiten zu können. Die Haushaltsplanung 2027 wird daher ein realistischeres Bild bezüglich der Investitionstätigkeit und der erforderlich werdenden Kreditaufnahmen, damit verbunden auch Zins- und Tilgungsleistungen, ergeben.

Nachfolgend wird die Finanz- und Kassenlage der Stadt Köthen (Anhalt) näher betrachtet:

3. Kassenlage / Liquidität

Die Liquidität der Stadt Köthen (Anhalt) konnte bisher immer gewährleistet werden.

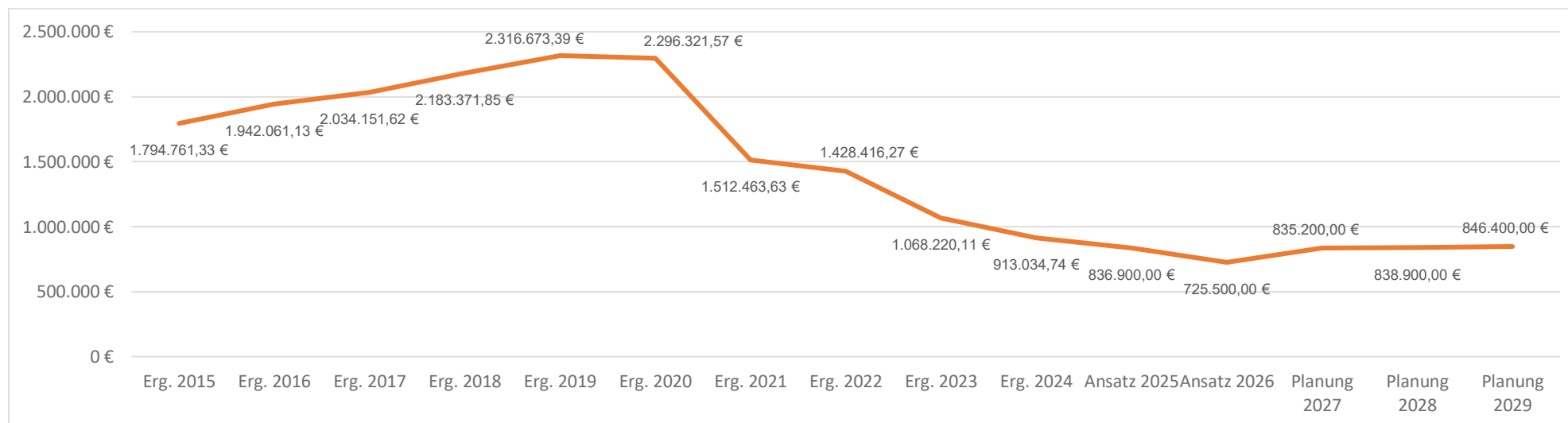
Zur rechtzeitigen Leistung der Auszahlungen ist im § 4 der Haushaltssatzung 2026 ein Liquiditätskreditvolumen i. H. v. 9.799.500 € festgesetzt. Nach derzeitigem Stand ist davon auszugehen, dass per 31.12.2025 der Liquiditätskreditbestand 0 € betragen wird.

Unter Berücksichtigung des voraussichtlichen Bankbestandes zum 31.12.2025 und den geplanten Ermächtigungsübertragungen wird für das Jahr 2026 daher von einem zeitweisen Höchstbedarf von 9.799.500 € ausgegangen.

4. Kreditverbindlichkeiten

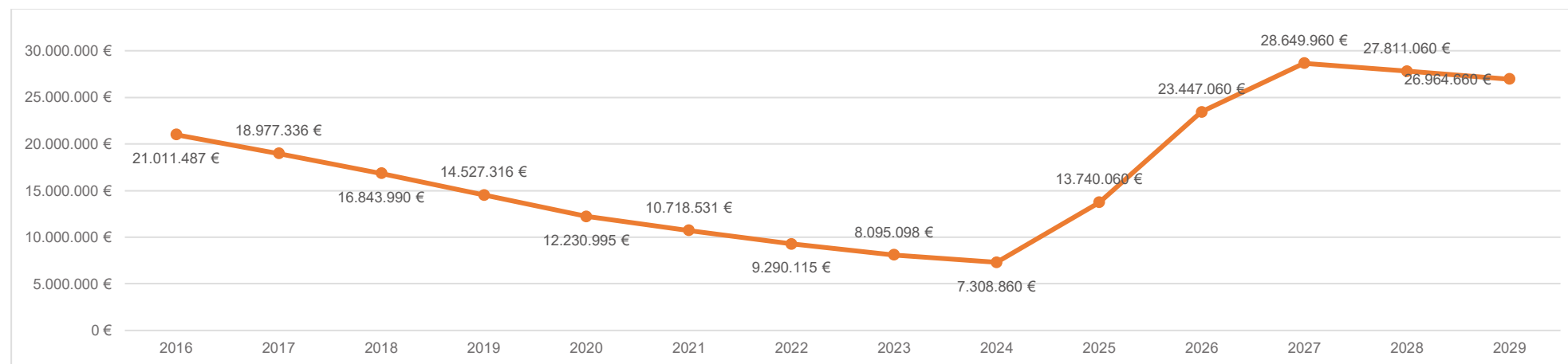
Nachfolgend werden die Entwicklung der Kreditverbindlichkeiten und die entsprechenden Tilgungsleistungen näher betrachtet:

Übersicht über die Tilgung:



Eine deutliche Entlastung bei den Tilgungsleistungen ist ab 2021 zu verzeichnen, da die ersten umgeschuldeten Darlehen im Rahmen des STARK II Programms in 2020 ausliefen. Da momentan noch keine Kreditaufnahme für die Haushaltsjahre 2028 und 2029 geplant werden konnte, wird von einem gleichbleibenden Niveau der Tilgung ausgegangen.

Entwicklung der Verschuldung der Stadt Köthen (Anhalt)



Aus der dargestellten Übersicht wird deutlich, dass die Stadt Köthen (Anhalt) bis zum Jahr 2024 kontinuierlich den Abbau der bestehenden Kreditverbindlichkeiten verfolgte. Ab 2025 sind vor allem große Investitionen im Bereich der Feuerwehr (Fahrzeuge + Neubau Gerätehaus) und des Strukturwandels geplant, die eine Neuverschuldung mit sich bringen. Dadurch, dass momentan keine Aufnahme von Krediten in den Haushaltsjahren 2028 und 2029 geplant ist, ist auch die Verschuldung rückläufig.

	Schulden am Ende des Haushaltsjahres ohne Kassenkredite	Einwohner der Stadt Köthen (Anhalt)	Pro-Kopf-Verschuldung
Stand 31.12.2016	21.011.487,42 €	26.281	799,49 €
Stand 31.12.2017	18.977.335,80 €	26.157	725,52 €
Stand 31.12.2018	16.843.989,58 €	25.911	650,07 €
Stand 31.12.2019	14.527.316,18 €	25.641	566,57 €

Stand 31.12.2020	12.230.994,61 €	25.244	484,51 €
Stand 31.12.2021	10.718.530,98 €	25.170	425,85 €
Stand 31.12.2022	9.290.114,71 €	24.924	372,74 €
Stand 31.12.2023	8.095.098,19 €	24.675	328,07 €
Stand 31.12.2024	7.308.859,86 €	24.446	298,98 €
voraus. Stand 31.12.2025	13.740.059,86 €	23.544	583,60 €
voraus. Stand 31.12.2026	23.447.059,86 €	23.287	1.006,87 €
voraus. Stand 31.12.2027	28.649.959,86 €	23.070	1.241,87 €
voraus. Stand 31.12.2028	27.811.059,86 €	22.836	1.217,86 €
voraus. Stand 31.12.2029	26.964.659,86 €	22.626	1.191,76 €

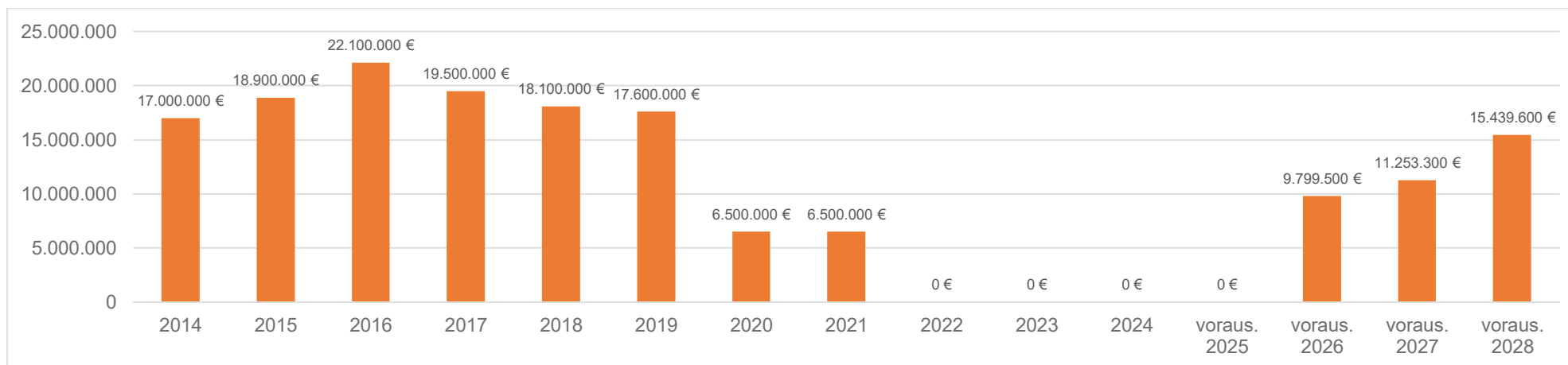
*Die Einwohnerzahlen der Stadt Köthen (Anhalt) der Jahre 2025 - 2029 beruhen auf der Prognose des Statistischen Landesamtes Sachsen-Anhalt.

Entwicklung der Liquiditätskredite der Stadt Köthen (Anhalt)

Liquiditätskredite dienen zur Liquiditätssicherung der Stadtkasse. In den Jahren 2016 – 2022 konnten die Liquiditätskredite kontinuierlich abgebaut werden. Seit August 2022 mussten keine Liquiditätskredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit aufgenommen werden. Ab 2026 ist von jedoch einem Liquiditätskreditbedarf auszugehen. Gemäß dem Kommunalverfassungsgesetz für das Land Sachsen-Anhalt (KVG LSA) sind Liquiditätskredite genehmigungspflichtig, soweit sie die Genehmigungsfreigrenze gemäß § 110 Abs. 2 KVG LSA überschreiten. Im Jahr 2026 liegt der Höchstbetrag der erforderlichen Liquiditätskredite unter der Genehmigungsfreigrenze.

	Liquiditätskreditbestände am Ende des Haushaltsjahres
2012	15.000.000 €
2013	17.000.000 €
2014	17.000.000 €
2015	18.900.000 €
2016	22.100.000 €
2017	19.500.000 €

2018	18.100.000 €
2019	17.600.000 €
2020	6.500.000 €
2021	6.500.000 €
2022	0 €
2023	0 €
2024	0 €
voraus. Stand 2025	0 €
voraus. Stand 2026	9.799.500 €
voraus. Stand 2027	11.253.300 €
voraus. Stand 2028	15.439.600 €



5. Haushaltsvermerke

Haushaltsvermerke stellen Regelungen dar, die im Rahmen der Haushaltsplanung verbindlich für die Haushaltsdurchführung festgelegt werden. Grundsätzlich besteht jedes Sachkonto aus einzelnen Untersachkonten, auf denen die Haushaltsansätze geplant werden. Die Untersachkonten, an denen ein Haushaltsvermerk angebracht ist, sind den Anlagen zum Haushaltsplan zu entnehmen, da diese nicht direkt im Haushaltsplan abgebildet werden. Nachfolgend werden kurze Hinweise zu den Haushaltsvermerken gegeben:

5.1 Gegenseitige Deckungsfähigkeit nach § 18 Abs. 2 KomHVO

Bestimmte Aufwendungen bzw. Auszahlungen können für gegenseitig oder einseitig deckungsfähig erklärt werden, wenn sie sachlich zusammenhängen.

Die Deckungsfähigkeit wird im doppischen Haushalt mit folgender Bezeichnung geführt: 1

5.2 Zweckbindungsvermerk (unechte Deckungsfähigkeit) nach § 17 Abs. 1 S. 3 KomHVO

Sofern eine Zweckbindung als Ausnahme vom Gesamtdeckungsprinzip geben ist, dürfen zweckgebundene Mehrerträge bzw. Mehreinzahlungen für entsprechende Mehraufwendungen bzw. Mehrauszahlungen verwendet werden. Dafür ist allerdings die Anbringung eines Haushaltsvermerkes erforderlich.

Als Zweckbindungsvermerk dient im doppischen Haushalt folgende Bezeichnung: 3

5.3 Übertragbarkeitsvermerk nach § 19 Abs. 1 KomHVO

Im Ergebnishaushalt können Aufwendungen für übertragbar erklärt werden. Die Aufwandsansätze bleiben dann bis zum Ende des folgenden Jahres verfügbar. Als Haushaltsplanvermerk wird folgende Bezeichnung verwendet: Ü

Die Ansätze für Investitionsauszahlungen im Finanzhaushalt bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar. Die Anbringung von Übertragbarkeitsvermerken bei Investitionsansätzen ist damit nicht erforderlich.

Generell ist es zulässig, mehrere Haushaltsvermerke anzubringen. Beispielsweise wird dann die Bezeichnung 1 Ü verwendet, wenn die Untersachkonten gegenseitig deckungsfähig und gleichzeitig auch übertragbar sind.

5.4 Sperrvermerke

Ein im Haushaltsplan eingerichteter Sperrvermerk hat zur Folge, dass über diese Mittel erst dann verfügt werden kann, wenn eine Aufhebung des Sperrvermerkes entsprechend beschlossen wurde. Die Kompetenz zur Aufhebung liegt ausschließlich beim Stadtrat der Stadt Köthen (Anhalt).

Als Haushaltsvermerk wird folgende Bezeichnung verwendet: Sp er

III. Ausblick auf die Folgejahre

Gemäß § 8 KomHVO haben die Städte und Gemeinden eine mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung in die Haushalte zu integrieren. Die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung erstreckt sich auf die Planansätze des entsprechenden Haushaltsjahres sowie die darauffolgenden drei Jahre. Die Planung der Folgejahre ist jährlich den aktuellen Bedingungen anzupassen. Der Planungszeitraum für die Haushaltssatzung und den Haushaltsplan 2026 erstreckt sich auf die Jahre 2027 bis 2029.

Die einzelnen Salden der Jahre in der Ergebnis- und Finanzplanung können den folgenden Übersichten entnommen werden.

1. Entwicklung in der Ergebnis- und Finanzplanung (laufende Verwaltungstätigkeit)

Ergebnisplan:

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Erträge	53.343.777,39 €	53.264.100 €	54.672.700 €	54.781.800 €	54.791.400 €	54.910.600 €
Aufwendungen	49.555.519,50 €	54.623.900 €	54.255.600 €	54.754.400 €	54.232.600 €	54.089.700 €
Überschuss / Fehlbetrag*¹	3.788.257,89 €	- 1.359.800 € *¹	417.100 €	27.400 €	558.800 €	820.900 €

*¹ Ein Ausgleich der Fehlbeträge erfolgt aus der Überschussrücklage aus Vorjahren

Finanzplan:

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Einzahlungen	49.361.814,51 €	49.106.100 €	50.917.000 €	51.040.800 €	51.252.200 €	51.585.400 €
Auszahlungen	44.620.952,00 €	50.712.800 €	50.599.600 €	50.192.000 €	49.890.100 €	50.005.200 €

Änderung des Finanzmittelbestandes	4.740.862,51 €	- 1.606.700 €	317.400 €	848.800 €	1.362.100 €	1.580.200 €

2. Entwicklung des investiven Finanzhaushaltes

Die Entwicklung des Finanzhaushaltes war und ist abhängig von den unterschiedlichsten Bedingungen, jedoch in erster Linie vom Umfang der Finanzierungsmöglichkeiten im investiven Bereich. Die weitere Entwicklung bezüglich der geplanten investiven Ein- und Auszahlungen, welche für die einzelnen Produkte im jeweiligen Teilfinanzplan dargestellt sind, wird aus heutiger Sicht wie folgend eingeschätzt:

Saldo aus Investitionstätigkeit:

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Investitionseinzahlungen	1.784.792,82 €	9.666.900 €	8.936.800 €	18.504.400 €	15.465.000 €	9.364.100 €
Investitionsauszahlungen	2.935.196,11 €	16.935.000 €	19.369.300 €	24.542.500 €	15.329.300 €	8.670.800 €
Saldo aus Investitionstätigkeit	- 1.150.403,29 €	- 7.268.100 €	- 10.432.500 €	- 6.038.100 €	135.700 €	693.300 €

Aus den negativen Salden ergibt sich die Höhe der benötigten Aufnahmen von Investitionskrediten. Diese und auch die sich daraus ergebende Tilgung sind bereits eingeplant. Die Tilgung muss laut § 98 Abs. 3 Satz 2 Nr. 2 KVG LSA ab 2026 aus Überschüssen der laufenden Verwaltungstätigkeit erwirtschaftet werden, was im Haushaltsjahr 2026 nicht gelingt. In der Planung der Folgejahre 2027 – 2029 kann die Tilgung erwirtschaftet werden.

3. Entwicklung der Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen (VE) sind vorgesehene Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten. Durch die Veranschlagung von VE hat sich die Stadt Köthen (Anhalt) somit schon zur Leistung von Auszahlungen in späteren Haushaltsjahren verpflichtet. Damit wird der finanzielle Spielraum dieser Jahre um die entsprechenden Beträge

eingeschränkt. Eine Übersicht über die aus VE fällig werdenden Auszahlungen für Investitionen ist dem Haushaltsplan gesondert beizufügen. Nachfolgend sind die Summen aus den vorgesehenen VE zusammengefasst dargestellt:

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen in den einzelnen Jahren voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen								
Verpflichtungsermächtigungen (Untergliederung nach Produkten)	Ansatz Haushalts- jahr (Planjahr)	Verpflichtungser- mächtigungen 2026	voraussichtlich fällige Auszahlungen in dem Haushaltsjahr folgenden Jahren:					
			im ersten: 2027	im zweiten: 2028	im dritten: 2029	im vierten: 2030	im fünften: 2031	im sechsten: 2032
1	2	3	4	5	6	7	8	9
11.1.311/783100 Anzahlung für Neuanschaffung Fahrzeuge Betriebshof	210.000 €	80.000 €	80.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
11.1.701/785100 Umbau Dorfgemeinschaftshaus Löbnitz	365.100 €	234.200 €	234.200 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
36.6.001/785300 Neubau Skateranlage	50.000 €	500.000 €	250.000 €	250.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
36.6.001/785300 Neubau Spiel- und Freizeitfläche Dohndorf	30.000 €	325.000 €	325.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
36.6.001/785300 Neubau Spiel- und Freizeitfläche Elsdorf	30.000 €	355.000 €	30.000 €	325.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
51.1.200/785310 Förderprogramm Lebendige Zentren, Ge- biet Historische Altstadt	100.000 €	1.400.000 €	300.000 €	380.000 €	160.000 €	160.000 €	160.000 €	160.000 €
51.1.200/785310 Neubau Feuerwehrgerätehaus	4.500.000 €	4.600.000 €	4.600.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
54.1.100/785200 Ausbau Nebenanlagen Prosigker Brücke, nördliche Lohmannstraße	850.000 €	1.804.000 €	1.804.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
54.5.001/783100 Anzahlung Anschaffung von Fahrzeugen (mehr als 1.000 €) Straßenreinigung	270.000 €	95.000 €	95.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
55.1.100/783100 Anzahlung Anschaffung von Fahrzeugen (mehr als 1.000 €) Wald-, Park- und Gar- tenanlagen öffentliche Grünflächen	360.000 €	100.000 €	100.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen in den einzelnen Jahren voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen								
Verpflichtungsermächtigungen (Untergliederung nach Produkten)	Ansatz Haushalts- jahr (Planjahr)	Verpflichtungser- mächtigungen 2026	voraussichtlich fällige Auszahlungen in dem Haushaltsjahr folgenden Jahren:					
			im ersten: 2027	im zweiten: 2028	im dritten: 2029	im vierten: 2030	im fünften: 2031	im sechsten: 2032
1	2	3	4	5	6	7	8	9
55.2.100/785300 Baumaßnahme Hubertusteich	300.000 €	370.000 €	370.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
57.1.200/785300 Auszahlungen - Strukturwandel Revier 2038 - Gewerbestandort B6n - Baumaß- nahmen	3.300.000 €	5.500.000 €	4.850.000 €	700.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
57.1.200/785300 Auszahlungen Strukturwandel Revier 2038 - Quartier Rüsternbreite - Baumaßnahmen	185.000 €	4.465.000 €	1.135.000 €	1.130.000 €	1.100.000 €	1.100.000 €	0 €	0 €
57.1.200/785300 Auszahlungen Strukturwandel Revier 2038 - Multifunktionszentrum Rüsternbreite - Baumaßnahmen	1.300.000 €	32.050.000 €	9.800.000 €	11.900.000 €	6.785.000 €	3.565.000 €	0 €	0 €
57.1.200/785300 Auszahlungen Strukturwandel Revier 2038 - Erholungsareal Rüsternbreite - Baumaß- nahmen	0 €	7.300.000 €	0 €	175.000 €	165.000 €	5.000.000 €	1.960.000 €	0 €
Summe:	11.850.100 €	59.228.200 €	23.973.200 €	14.860.000 €	8.210.000 €	9.825.000 €	2.120.000 €	160.000 €

IV. Ausblick auf zukünftige Entwicklungen

Abgesehen von gesetzlich bedingten Veränderungen kann die Doppik erst durch die Arbeit mit dem doppischen Haushalt effektiv nach den individuellen Anforderungen der Stadt Köthen (Anhalt) weiterentwickelt werden. Dazu gehören insbesondere folgende Bereiche:

1. Kosten- und Leistungsrechnung

Mit der Einführung der Kosten- und Leistungsrechnung für die gesamte Verwaltung ist eine exaktere und verursachungsgerechtere Kostenzuordnung und -umlage möglich. Sie dient weiter als Grundlage für die Kalkulation von Gebührensätzen sowie als Informationslieferant für Steuerungsentscheidungen (Wirtschaftlichkeitskontrolle).

2. Produkthaushalt - Outputorientierte Steuerung durch die Produkte der Verwaltung

Die Produkte der Stadt Köthen (Anhalt) stellen das vordergründige Steuerungsinstrument dar. Die Produkte der Verwaltung spiegeln die kommunale Aufgabenerfüllung wider. Mit der Aufstellung des Produktbuches der Stadt Köthen (Anhalt) im Jahr 2012 und dessen Überarbeitung im Jahr 2014, 2015, 2019 und 2024 ist der Ausgangspunkt gesetzt, ähnlich wie bei gewerblichen Unternehmen, die Produkte als zukünftiges Steuerungsinstrument zu entwickeln und auch einzusetzen. Zielstellung ist die Leistungsplanung statt Finanzmittelplanung (wie in der Kameralistik). Steuerungsmechanismen sollen insbesondere Ziele und Kennzahlen darstellen, mit denen die Leistungserbringung eingeschätzt werden kann. Kennzahlen dienen der Überprüfung von Entwicklungen und Zielsetzungen sowie der Vergleichbarkeit mit anderen Kommunen. Jedoch sind die Kennzahlenvergleiche bundesländerübergreifend schwierig, da die gesetzlichen Regelungen differieren bzw. noch fehlen. Die Erarbeitung von Zielen & Kennzahlen befindet sich zurzeit noch im Aufbau.

3. Budgetierung

Nach § 4 Abs. 2 KomHVO bildet jeder Teilergebnis- bzw. Teilfinanzplan ein Budget. Gemäß § 18 Abs. 1 und Abs. 3 KomHVO sind sämtliche Aufwandsansätze innerhalb eines Budgets im Ergebnis- und Finanzplan gegenseitig deckungsfähig, soweit im Haushaltsplan nichts anderes bestimmt ist. Mit dem Haushaltsplan erfolgt eine Budgetierung einzelner Ertrags- und Aufwandsarten. Dazu werden zur Erleichterung der Haushaltsbewirtschaftung bei verschiedenen Haushaltsansätzen Haushaltsvermerke zur Deckungsfähigkeit angebracht. Eine Übersicht zu den Haushaltsplanvermerken ist der Anlage zum Haushaltsplan zu entnehmen.

ERGEBNISPLAN

Ergebnisplan 2026

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	22.905.489,31	22.920.100	24.045.900	24.526.400	24.997.200	25.458.600
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.755.839,28	18.331.100	19.679.700	19.431.800	19.131.300	18.960.500
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.498.930,00	3.672.400	3.583.200	3.556.800	3.556.800	3.556.800
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.482.820,52	2.271.700	1.864.200	1.795.200	1.836.300	1.879.400
06	+ sonstige ordentliche Erträge	6.301.948,44	5.863.800	5.279.700	5.251.600	5.049.800	4.835.300
07	+ Finanzerträge	398.749,84	205.000	220.000	220.000	220.000	220.000
08	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
09	= Ordentliche Erträge	53.343.777,39	53.264.100	54.672.700	54.781.800	54.791.400	54.910.600
10	Personalaufwendungen	17.808.426,05	18.829.200	19.420.600	19.602.200	19.520.300	19.400.900
11	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.997.041,98	10.285.400	9.487.800	8.665.100	8.264.600	8.233.200
13	+ Transferaufwendungen	17.634.536,42	18.384.500	18.234.000	19.397.400	19.335.800	19.535.500
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	1.953.140,50	1.939.600	1.882.400	1.624.900	1.656.500	1.730.300
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	137.377,13	359.100	611.500	879.400	1.113.200	1.105.600
16	+ bilanzielle Abschreibungen	5.024.997,42	4.826.100	4.619.300	4.585.400	4.342.200	4.084.200
17	= Ordentliche Aufwendungen	49.555.519,50	54.623.900	54.255.600	54.754.400	54.232.600	54.089.700
18	= Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	3.788.257,89	-1.359.800	417.100	27.400	558.800	820.900
19	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) (Summe Zeilen 18 und 21)	3.788.257,89	-1.359.800	417.100	27.400	558.800	820.900
Nachrichtlich:							
1.	Jahresergebnis	3.788.257,89	-1.359.800	417.100	27.400	558.800	820.900
+/-	Entnahme aus/Zuführung zu Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	-3.788.257,89	1.359.800	-417.100	-27.400	-558.800	-820.900
+/-	Entnahme aus/Zuführung zu Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0	0	0	0	0
=	Jahresergebnis nach Verrechnung mit Rücklagen	0,00	0	0	0	0	0
2.	Jahresergebnis	0,00	0	0	0	0	0

Ergebnisplan 2026

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
- Jahresfehlbeträge aus Vorjahren (Fehl Betragsvortrag nach § 46 Abs. 4 Nr.1 Buchst. c KomHVO)	0,00	0	0	0	0	0
= bereinigtes Jahresergebnis	0,00	0	0	0	0	0

Ergebnisplan 2026

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	22.905.489,31	22.920.100	24.045.900	24.526.400	24.997.200	25.458.600
	401100 Grundsteuer A	177.665,91	175.900	175.900	175.900	175.900	175.900
	401200 Grundsteuer B	2.934.992,96	2.922.500	300	200	100	100
	401210 Grundsteuer B Nichtwohngrundstücke	0,00	0	942.100	942.100	942.100	942.100
	401220 Grundsteuer B Wohngrundstücke	0,00	0	1.924.000	1.924.000	1.924.000	1.924.000
	401300 Gewerbesteuer	10.138.569,07	9.530.000	10.500.000	10.500.000	10.500.000	10.500.000
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	7.415.622,88	7.950.100	8.084.900	8.518.000	8.941.500	9.355.400
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.893.468,49	1.968.600	2.039.700	2.087.200	2.134.600	2.182.100
	403100 Vergnügungssteuer	185.774,44	220.000	220.000	220.000	220.000	220.000
	403200 Hundesteuer	159.395,56	153.000	159.000	159.000	159.000	159.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.755.839,28	18.331.100	19.679.700	19.431.800	19.131.300	18.960.500
	411100 Schlüsselzuweisungen und Besondere Ergänzungszuweisungen vom Land	11.475.018,00	11.475.000	11.475.000	11.475.000	11.475.000	11.475.000
	412100 Bedarfszuweisungen vom Land	723.565,00	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
	413100 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	2.374.807,00	2.485.300	2.501.900	2.443.100	2.416.500	2.394.000
	414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	186.205,91	573.000	392.000	331.000	194.000	196.000
	414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	216.211,83	131.500	236.700	101.700	61.700	43.700
	414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.657.498,84	3.531.300	3.894.100	3.901.000	3.804.100	3.671.800
	414501 Spenden für laufende Zwecke von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	0,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	414601 Spenden für laufende Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0	45.000	45.000	45.000	45.000
	414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	110.646,80	131.000	131.000	131.000	131.000	131.000
	414701 Spenden für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	6.639,93	0	0	0	0	0
	414800 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	4.995,97	0	0	0	0	0
	414801 Spenden für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	250,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.498.930,00	3.672.400	3.583.200	3.556.800	3.556.800	3.556.800
	431100 Verwaltungsgebühren	510.666,15	460.600	491.100	491.100	491.100	491.100
	432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.851.203,25	3.107.000	3.092.100	3.065.700	3.065.700	3.065.700
	432101 Erträge aus Benutzungsgebühren - Auflösung passiver Rechnungsabgrenzungsposten	137.060,60	104.800	0	0	0	0
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.482.820,52	2.271.700	1.864.200	1.795.200	1.836.300	1.879.400
	441100 Erträge aus Mieten und Pachten	265.817,09	340.100	166.800	156.800	156.800	156.800
	442100 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	1.409,66	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	442200 Erträge aus dem Verkauf von geringwertigen Vermögensgegenständen (bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer, soweit diese nicht bilanziert waren)	585,63	300	800	800	800	800
	446102 Ersatzleistungen für Schadensfälle	36.572,47	7.100	13.600	13.600	13.600	13.600
	446150 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	77.600,95	41.200	50.600	50.600	50.600	50.600

Ergebnisplan 2026

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz		
					2027	2028	2029
					in EUR		
		1	2	3	4	5	6
448000	Erträge aus Kostenerstattungen vom Bund	231.801,90	256.600	229.400	234.400	247.400	251.400
448100	Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	63.323,69	120.800	132.700	94.600	96.700	98.700
448200	Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	310.793,43	1.027.100	1.014.300	988.400	1.014.400	1.051.500
448300	Erträge aus Kostenerstattungen von Zweckverbänden	412,50	0	0	0	0	0
448400	Erträge aus Kostenerstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	175.878,54	30.600	0	0	0	0
448500	Erträge aus Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	31.786,00	78.000	2.000	2.000	2.000	2.000
448600	Erträge aus Kostenerstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	21.710,61	16.100	100	100	100	100
448700	Erträge aus Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	117.872,43	210.700	110.700	110.700	110.700	110.700
448800	Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	147.255,62	141.600	141.700	141.700	141.700	141.700
06 +	sonstige ordentliche Erträge	6.301.948,44	5.863.800	5.279.700	5.251.600	5.049.800	4.835.300
451100	Konzessionsabgaben	1.057.232,23	1.049.700	809.700	809.700	809.700	809.700
453100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.512.146,42	3.425.900	3.375.500	3.350.700	3.172.900	2.984.200
453200	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	375.461,97	528.500	361.000	358.300	339.200	319.100
453400	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	98.170,80	146.300	93.500	92.900	88.000	82.800
454100	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	48.513,14	500	500	500	500	0
454200	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	2.588,14	0	0	0	0	0
454300	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 EUR bis 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	225,00	0	0	0	0	0
454400	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer	72,00	0	0	0	0	0
456100	Bußgelder	312.536,33	410.500	337.000	337.000	337.000	337.000
456200	Säumniszuschläge	297.618,24	295.200	295.200	295.200	295.200	295.200
458100	Erträge aus Zuschreibungen	2.724,18	0	0	0	0	0
458200	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	94.521,37	0	0	0	0	0
458300	Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	4,00	0	0	0	0	0
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	6.779,09	7.200	7.300	7.300	7.300	7.300
459110	Erträge aus der Herabsetzung von Wertberichtigungen	493.355,53	0	0	0	0	0
07 +	Finanzerträge	398.749,84	205.000	220.000	220.000	220.000	220.000
461100	Zinserträge vom Land	134,14	0	0	0	0	0
461700	Zinserträge von Kreditinstituten	123.185,82	40.000	60.000	60.000	60.000	60.000
461800	Zinserträge von übrigen inländischen Bereichen	37.541,65	15.000	0	0	0	0
465100	Erträge von Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	187.116,23	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
469100	Sonstige Finanzerträge	50.772,00	20.000	30.000	30.000	30.000	30.000
08 +	aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
09 =	Ordentliche Erträge	53.343.777,39	53.264.100	54.672.700	54.781.800	54.791.400	54.910.600

Ergebnisplan 2026

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
					in EUR		
					1	2	3
10	Personalaufwendungen	17.808.426,05	18.829.200	19.420.600	19.602.200	19.520.300	19.400.900
	501101 Dienstaufwendungen für Beamte	773.122,79	851.800	862.800	862.800	862.800	862.800
	501202 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	13.263.876,15	13.764.300	14.236.700	14.431.300	14.359.400	14.240.000
	501203 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Sonstige)	31.759,42	32.700	0	0	0	0
	501900 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	49.620,99	124.900	88.700	75.700	65.700	65.700
	502101 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	505.606,00	546.400	565.000	565.000	565.000	565.000
	502202 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	522.393,22	548.500	573.000	573.000	573.000	573.000
	503202 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	2.661.901,94	2.958.200	3.092.000	3.092.000	3.092.000	3.092.000
	504101 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte (Beamte)	145,54	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
11	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.997.041,98	10.285.400	9.487.800	8.665.100	8.264.600	8.233.200
	521101 Unterhaltung der Grundstücke, einschließlich Gebäude und bauliche Anlagen	641.085,32	760.700	495.700	496.700	462.200	422.200
	521102 Unterhaltung der Außenanlagen (Grün- und Spielanlagen)	80.028,99	118.700	94.500	94.500	94.500	122.500
	521103 Unterhaltung der Tiefgaragen und Garagengrundstücke	12.004,67	10.200	500	500	500	500
	522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.678,48	14.400	10.000	10.000	10.000	10.000
	522102 Unterhaltung der öffentlichen Flächen/ Anlagen	207.926,30	312.800	409.800	264.800	274.800	274.800
	522103 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	597.804,74	1.003.100	1.125.900	1.080.900	1.025.400	1.084.000
	522104 Unterhaltung der Wasserflächen	41.979,60	35.000	60.000	155.000	35.000	35.000
	522105 Unterhaltung der Park- und Gartenanlagen	16.291,57	20.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	523101 Aufwendungen für Mieten und Pacht für Gebäude einschließlich Grundstück	295.883,38	313.100	344.500	344.500	344.500	344.500
	523102 Miet- und Pachtaufwendung für unbebaute Grundstücke	467,14	600	600	600	600	600
	523103 Miet- und Pachtaufwendungen für Fahrzeuge	2.667,27	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	523150 Sonstige Miet- und Pachtaufwendungen	80.373,43	100.600	100.800	92.800	92.800	92.800
	523200 Aufwendungen für Leasing	46.782,65	49.200	56.700	56.700	56.000	56.000
	524101 Aufwendungen für Strom	328.066,22	468.100	380.900	380.900	380.900	380.900
	524102 Aufwendungen für Wasser	59,96	0	0	0	0	0
	524103 Aufwendungen für Abwasser	42,67	0	0	0	0	0
	524104 Aufwendungen für Niederschlagswasser	36,22	0	0	0	0	0
	524105 Aufwendungen für Heizung, Wärme, Heizmaterial	385.479,38	445.900	457.200	458.400	459.500	460.600
	524106 Aufwendungen für Abfallentsorgung	100,65	0	0	0	0	0
	524107 Aufwendungen für Reinigung (einschließlich, Reinigungsmaterial und Glasreinigung)	590.943,01	671.500	866.300	866.300	866.300	865.800
	524109 Aufwendungen für Wasser, Niederschlags- und Abwasser	77.217,81	89.400	89.900	89.900	89.900	89.900
	524110 Aufwendungen für Abfallentsorgung/Straßenreinigung/Winterdienst	93.499,74	97.600	97.900	97.900	97.900	97.800
	524150 Sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen	194.334,14	251.700	203.000	317.000	202.000	202.000
	524151 Gebäudeversicherungen	34.021,48	36.900	36.800	36.800	36.800	36.800
	524152 Inhalts- und Elektronikversicherungen	29.682,50	34.900	23.900	23.900	23.900	23.900

Ergebnisplan 2026

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
					in EUR		
					1	2	3
525101	Aufwendungen für Reparaturen/Unterhaltung/Reinigung/ Pflege/Wartung/ Inspektionen/TÜV/AU sowie für Öle/Schmierstoffe	207.533,27	315.000	324.000	324.000	324.000	324.000
525103	Aufwendungen für Kraftstoff	103.258,46	22.800	22.500	22.500	22.500	22.500
525105	Aufwendungen für Versicherungen/Steuern	30.777,59	33.800	39.300	39.300	39.300	39.300
525150	Sonstige Aufwendungen im Rahmen der Fahrzeugunterhaltung	2.278,69	500	500	500	500	500
525200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	65.818,57	90.700	80.300	69.300	68.000	68.000
525501	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Instandsetzung/Reparatur der Maschinen und technischen Anlagen)	15.157,05	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
525502	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Instandsetzung/Reparatur der Betriebs- und Geschäftsausstattungen)	146.542,13	182.600	157.500	193.100	157.500	193.100
526101	Dienst- und Schutzbekleidung	54.190,82	31.800	31.300	31.200	32.200	31.700
526102	Aus- und Fortbildung	68.876,39	97.400	68.900	68.900	68.900	68.900
527101	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	24.587,42	37.000	37.100	37.100	37.100	37.100
527102	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen im Kindertagesstättenbereich	5.808,99	11.400	16.300	10.300	10.300	10.300
527103	Repräsentationen und städtepartnerschaftliche Beziehungen	17.708,78	41.800	32.300	32.300	32.300	32.300
527150	Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	65.654,93	102.900	128.100	128.100	128.100	128.100
528100	Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	27.944,27	34.100	52.400	47.400	47.400	47.400
529101	Unterhaltung/Betreibung durch Fremdfirmen	1.018.228,26	1.507.300	1.446.500	849.900	849.900	849.900
529102	Erstellung von Bebauungsplänen, Flächennutzungsplänen und dgl.	272.644,31	812.300	663.300	463.300	413.300	330.300
529103	Gutachter- und Wertermittlungstätigkeiten und dgl.	121.133,96	244.000	192.000	152.000	152.000	132.000
529150	Sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	989.440,77	1.874.600	1.328.600	1.315.800	1.315.800	1.305.200
13 +	Transferaufwendungen	17.634.536,42	18.384.500	18.234.000	19.397.400	19.335.800	19.535.500
531000	Zuweisungen an den Bund	14.207,75	0	0	0	0	0
531100	Zuweisungen an das Land	3.837,93	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
531200	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	17.133,24	0	11.000	11.000	8.000	2.000
531300	Zuweisungen an Zweckverbände	490.402,02	511.100	520.000	520.000	520.000	520.000
531500	Zuschüsse an verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	884.618,00	889.100	934.900	884.900	774.900	784.900
531700	Zuschüsse an private Unternehmen	281.369,97	281.400	281.400	281.400	281.400	281.400
531800	Zuschüsse an übrige Bereiche	3.336.420,99	3.495.900	3.476.000	3.914.100	3.766.200	3.767.300
534100	Gewerbesteuerumlage	965.183,00	770.200	918.800	918.800	918.800	918.800
537200	Allgemeine Umlagen an Landkreise (Kreisumlage)	11.641.363,52	12.386.800	12.082.100	12.667.200	12.866.500	13.061.100
537300	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0,00	0	-40.200	150.000	150.000	150.000
14 +	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.953.140,50	1.939.600	1.882.400	1.624.900	1.656.500	1.730.300
541100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	-28.091,62	700	14.000	30.000	35.000	34.800
542100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	248.998,65	360.100	346.300	340.000	346.300	375.000
542900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	39.104,71	39.200	50.000	50.000	50.000	50.000
543100	Geschäftsaufwendungen	337.065,72	471.700	465.400	440.300	462.000	507.300

Ergebnisplan 2026

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz		
						2027	2028	2029
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
544100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	183.289,06	184.500	217.500	217.500	217.500	217.500	
545000	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an den Bund	132.850,11	108.000	6.500	6.500	6.500	6.500	
545100	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an das Land	0,00	1.400	1.400	1.400	0	0	
545200	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände	229.434,37	223.000	238.000	238.000	238.000	238.000	
545500	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	115.040,67	115.100	115.100	115.100	115.100	115.100	
545700	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an private Unternehmen	153.598,00	188.200	179.700	179.700	179.700	179.700	
545800	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an übrige Bereiche	0,00	400	400	400	400	400	
547100	Wertminderungen bei Sachanlagen	63.629,64	0	0	0	0	0	
547300	Wertminderungen beim Umlaufvermögen	475.298,85	242.100	242.900	800	800	800	
549100	Verfügungsmittel	363,27	600	600	600	600	600	
549200	Fraktionszuwendungen	1.483,90	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600	
549300	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertenrecht)	1.075,17	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	137.377,13	359.100	611.500	879.400	1.113.200	1.105.600	
551700	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute, Kassenkredite	0,00	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000	
551701	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	100.877,44	260.200	443.400	852.900	1.086.700	1.079.100	
559200	Verzinsung von Steuernachforderungen	9.390,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	
559400	Aufwendungen für Negativzinsen	407,50	0	0	0	0	0	
559900	Sonstige Finanzaufwendungen	26.702,19	73.900	148.100	6.500	6.500	6.500	
16	+ bilanzielle Abschreibungen	5.024.997,42	4.826.100	4.619.300	4.585.400	4.342.200	4.084.200	
571100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	4.817.185,62	4.826.100	4.619.300	4.585.400	4.342.200	4.084.200	
573100	Abschreibungen auf Umlaufvermögen	207.811,80	0	0	0	0	0	
17	= Ordentliche Aufwendungen	49.555.519,50	54.623.900	54.255.600	54.754.400	54.232.600	54.089.700	
18	= Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	3.788.257,89	-1.359.800	417.100	27.400	558.800	820.900	
19	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	
20	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	
21	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	
22	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) (Summe Zeilen 18 und 21)	3.788.257,89	-1.359.800	417.100	27.400	558.800	820.900	

Nachrichtlich:

Ergebnisplan 2026

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
1. Jahresergebnis	3.788.257,89	-1.359.800	417.100	27.400	558.800	820.900
+/- Entnahme aus/Zuführung zu Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	-3.788.257,89	1.359.800	-417.100	-27.400	-558.800	-820.900
+/- Entnahme aus/Zuführung zu Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0	0	0	0	0
= Jahresergebnis nach Verrechnung mit Rücklagen	0,00	0	0	0	0	0
2. Jahresergebnis	0,00	0	0	0	0	0
- Jahresfehlbeträge aus Vorjahren (Fehl Betragsvortrag nach § 46 Abs. 4 Nr.1 Buchst. c KomHVO)	0,00	0	0	0	0	0
= bereinigtes Jahresergebnis	0,00	0	0	0	0	0

FINANZPLAN

Finanzplan 2026

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	22.872.559,29	22.920.100	24.045.900	24.526.400	24.997.200	25.458.600
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.757.104,59	18.331.100	19.679.700	19.431.800	19.131.300	18.960.500
03 +	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04 +	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.601.974,80	3.628.500	3.644.100	3.617.700	3.617.700	3.617.700
05 +	privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.202.050,74	2.258.300	1.877.600	1.795.200	1.836.300	1.879.400
06 +	sonstige Einzahlungen	1.556.857,07	1.763.100	1.449.700	1.449.700	1.449.700	1.449.200
07 +	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	371.268,02	205.000	220.000	220.000	220.000	220.000
08 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.361.814,51	49.106.100	50.917.000	51.040.800	51.252.200	51.585.400
09	Personalauszahlungen	17.878.523,68	18.958.400	19.494.300	19.620.600	19.520.300	19.400.900
10 +	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
11 +	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.015.387,30	10.285.400	9.487.900	8.665.100	8.264.600	8.233.200
12 +	Transferauszahlungen	18.109.545,52	19.380.500	19.345.100	19.397.400	19.335.800	19.535.500
13 +	sonstige Auszahlungen	1.448.923,44	1.729.400	1.660.300	1.629.000	1.655.700	1.729.500
14 +	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	168.572,06	359.100	612.000	879.900	1.113.700	1.106.100
15 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.620.952,00	50.712.800	50.599.600	50.192.000	49.890.100	50.005.200
16 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)	4.740.862,51	-1.606.700	317.400	848.800	1.362.100	1.580.200
17	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen und aus Investitionsbeiträgen	1.496.882,89	9.656.900	8.589.300	18.494.400	15.455.000	9.354.100
18 +	Einzahlungen aus der Veränderung des Anlagevermögens	287.909,93	10.000	347.500	10.000	10.000	10.000
19 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.784.792,82	9.666.900	8.936.800	18.504.400	15.465.000	9.364.100
20	Auszahlungen für eigene Investitionen	2.935.196,11	16.755.000	19.369.300	24.542.500	15.329.300	8.670.800
21 +	Auszahlungen von Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	180.000	0	0	0	0
22 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.935.196,11	16.935.000	19.369.300	24.542.500	15.329.300	8.670.800
23 =	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 19 und 22)	-1.150.403,29	-7.268.100	-10.432.500	-6.038.100	135.700	693.300

Finanzplan 2026

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
24 =	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (Summe Zeilen 16 und 23)	3.590.459,22	-8.874.800	-10.115.100	-5.189.300	1.497.800	2.273.500
25	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen, sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	7.268.100	10.432.500	6.038.100	0	0
26 -	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen, sonstige Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	913.034,74	836.900	725.500	835.200	838.900	846.400
27 =	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-913.034,74	6.431.200	9.707.000	5.202.900	-838.900	-846.400
28 =	Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Summe Zeilen 24 bis 27)	2.677.424,48	-2.443.600	-408.100	13.600	658.900	1.427.100
29 +	Vorraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	4.800.252,45	0	0	0	0	0
30 =	Vorraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	7.477.676,93	-2.443.600	-408.100	13.600	658.900	1.427.100

Finanzplan 2026

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	22.872.559,29	22.920.100	24.045.900	24.526.400	24.997.200	25.458.600
601100	Grundsteuer A	180.280,78	175.900	175.900	175.900	175.900	175.900
601200	Grundsteuer B	2.925.801,16	2.922.500	300	200	100	100
601210	Grundsteuer B Nichtwohngrundstücke	0,00	0	942.100	942.100	942.100	942.100
601220	Grundsteuer B Wohngrundstücke	0,00	0	1.924.000	1.924.000	1.924.000	1.924.000
601300	Gewerbesteuer	10.105.628,80	9.530.000	10.500.000	10.500.000	10.500.000	10.500.000
602100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	7.415.622,88	7.950.100	8.084.900	8.518.000	8.941.500	9.355.400
602200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.893.468,49	1.968.600	2.039.700	2.087.200	2.134.600	2.182.100
603100	Vergnügungsteuer	191.851,91	220.000	220.000	220.000	220.000	220.000
603200	Hundesteuer	159.905,27	153.000	159.000	159.000	159.000	159.000
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.757.104,59	18.331.100	19.679.700	19.431.800	19.131.300	18.960.500
611100	Schlüsselzuweisungen und besondere Ergänzungszuweisungen vom Land	11.475.018,00	11.475.000	11.475.000	11.475.000	11.475.000	11.475.000
612100	Bedarfszuweisungen vom Land	723.565,00	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
613100	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	2.374.807,00	2.485.300	2.501.900	2.443.100	2.416.500	2.394.000
614000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	186.205,91	573.000	392.000	331.000	194.000	196.000
614100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	214.231,15	131.500	236.700	101.700	61.700	43.700
614200	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbände	3.657.498,84	3.531.300	3.894.100	3.901.000	3.804.100	3.671.800
614501	Spenden für laufende Zwecke von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	0,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
614601	Spenden für laufende Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0	45.000	45.000	45.000	45.000
614700	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	109.853,92	131.000	131.000	131.000	131.000	131.000
614701	Spenden für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	6.639,93	0	0	0	0	0
614800	Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	9.034,84	0	0	0	0	0
614801	Spenden für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	250,00	0	0	0	0	0
03 +	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04 +	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.601.974,80	3.628.500	3.644.100	3.617.700	3.617.700	3.617.700
631100	Verwaltungsgebühren	477.114,28	460.600	491.100	491.100	491.100	491.100
632100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.124.860,52	3.167.900	3.153.000	3.126.600	3.126.600	3.126.600
05 +	privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.202.050,74	2.258.300	1.877.600	1.795.200	1.836.300	1.879.400
641100	Einzahlungen aus Mieten und Pachten	271.324,79	340.100	166.800	156.800	156.800	156.800
642100	Einzahlungen aus dem Verkauf von Vorräten	1.409,66	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
642200	Einzahlungen aus dem Verkauf von geringwertigen Vermögensgegenständen (bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer soweit diese nicht bilanziert waren)	420,63	300	800	800	800	800
646102	Ersatzleistungen für Schadensfälle	36.624,85	7.100	13.600	13.600	13.600	13.600
646150	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	75.456,86	41.200	50.600	50.600	50.600	50.600

Finanzplan 2026

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			
					2027	2028	2029	
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	
	648000	Einzahlungen aus Kostenerstattungen vom Bund	231.801,90	243.200	242.800	234.400	247.400	251.400
	648100	Einzahlungen aus Kostenerstattungen vom Land	71.716,12	120.800	132.700	94.600	96.700	98.700
	648200	Einzahlungen aus Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbände	1.052.951,82	1.027.100	1.014.300	988.400	1.014.400	1.051.500
	648300	Einzahlungen aus Kostenerstattungen von Zweckverbänden	660,00	0	0	0	0	0
	648400	Einzahlungen aus Kostenerstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	178.266,54	30.600	0	0	0	0
	648500	Einzahlungen aus Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	32.687,00	78.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	648600	Einzahlungen aus Kostenerstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	21.710,61	16.100	100	100	100	100
	648700	Einzahlungen aus Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	44.224,98	210.700	110.700	110.700	110.700	110.700
	648800	Einzahlungen aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	182.794,98	141.600	141.700	141.700	141.700	141.700
06	+	sonstige Einzahlungen	1.556.857,07	1.763.100	1.449.700	1.449.700	1.449.700	1.449.200
	651100	Konzessionsabgaben	1.057.482,23	1.049.700	809.700	809.700	809.700	809.700
	656100	Bußgelder	342.727,28	410.500	337.000	337.000	337.000	337.000
	656200	Säumniszuschläge	152.290,59	295.200	295.200	295.200	295.200	295.200
	659100	Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.356,97	7.700	7.800	7.800	7.800	7.300
07	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	371.268,02	205.000	220.000	220.000	220.000	220.000
	661100	Zinseinzahlungen vom Land	134,14	0	0	0	0	0
	661700	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	123.185,82	40.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	661800	Zinseinzahlungen vom sonstigen inländischen Bereich	14.986,02	15.000	0	0	0	0
	665100	Einzahlungen von Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	187.116,23	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
	669100	Sonstige Finanzeinzahlungen	45.845,81	20.000	30.000	30.000	30.000	30.000
08	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.361.814,51	49.106.100	50.917.000	51.040.800	51.252.200	51.585.400
09		Personalauszahlungen	17.878.523,68	18.958.400	19.494.300	19.620.600	19.520.300	19.400.900
	701101	Dienstauszahlungen und dgl. an Beamte	775.680,65	851.800	862.800	862.800	862.800	862.800
	701202	Dienstauszahlungen und dgl. an Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	13.331.948,19	13.893.500	14.310.400	14.449.700	14.359.400	14.240.000
	701203	Dienstauszahlungen und dgl. an Arbeitnehmer (Sonstige)	31.759,42	32.700	0	0	0	0
	701900	Dienstauszahlungen und dgl. an sonstige Beschäftigte	48.725,49	124.900	88.700	75.700	65.700	65.700
	702101	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	505.606,00	546.400	565.000	565.000	565.000	565.000
	702202	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	522.393,22	548.500	573.000	573.000	573.000	573.000
	703202	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstauszahlungen und dgl. für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	2.662.265,17	2.958.200	3.092.000	3.092.000	3.092.000	3.092.000
	704101	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte (Beamte)	145,54	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
10	+	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
11	+	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.015.387,30	10.285.400	9.487.900	8.665.100	8.264.600	8.233.200
	721101	Unterhaltung der Grundstücke, einschließlich Gebäude und bauliche Anlagen	691.742,92	760.700	495.700	496.700	462.200	422.200

Finanzplan 2026

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
721102 Unterhaltung der Außenanlagen (Grün- und Spielanlagen)	96.370,89	118.700	94.500	94.500	94.500	122.500
721103 Unterhaltung der Tiefgaragen und Garagengrundstücke	14.144,67	10.200	500	500	500	500
722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	4.606,29	14.400	10.000	10.000	10.000	10.000
722102 Unterhaltung der öffentlichen Flächen/ Anlagen	233.762,46	312.800	309.800	249.800	259.800	259.800
722103 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	596.313,70	1.023.100	1.226.900	1.096.900	1.041.400	1.100.000
722104 Unterhaltung der Wasserflächen	36.663,52	35.000	60.000	155.000	35.000	35.000
722105 Unterhaltung der Park- und Gartenanlagen	16.291,57	0	0	0	0	0
723101 Auszahlungen für Mieten und Pacht für Gebäude einschließlich Grundstück	269.366,39	313.100	344.500	344.500	344.500	344.500
723102 Miet/Pachtauszahlungen für unbebaute Grundstücke	244,80	600	600	600	600	600
723103 Miet/Pachtauszahlungen für Fahrzeuge	2.667,27	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
723150 Sonstige Miet/ Pachtaufwendungen	76.402,96	100.600	100.800	92.800	92.800	92.800
723200 Auszahlung für Leasing	46.437,10	49.200	56.700	56.700	56.000	56.000
724101 Auszahlungen für Strom	332.268,38	470.300	382.000	382.000	382.000	382.000
724102 Auszahlungen für Wasser	89,94	100	100	100	100	100
724103 Auszahlungen für Abwasser	137,62	100	100	100	100	100
724104 Auszahlungen für Niederschlagswasser	96,57	0	0	0	0	0
724105 Auszahlungen für Heizung, Wärme, Heizmaterial	392.888,98	445.900	457.200	458.400	459.500	460.600
724106 Auszahlungen für Abfallentsorgung	100,65	0	0	0	0	0
724107 Auszahlungen für Reinigung (einschließlich Reinigungsmaterial und Glasreinigung)	600.108,66	671.500	866.300	866.300	866.300	865.800
724109 Auszahlungen für Wasser, Niederschlags- und Abwasser	75.554,56	87.000	88.600	88.600	88.600	88.600
724110 Auszahlungen für Abfallentsorgung/Straßenreinigung/Winterdienst	90.388,03	97.600	97.900	97.900	97.900	97.800
724150 Sonstige Bewirtschaftungsauszahlungen	199.777,04	251.700	203.000	317.000	202.000	202.000
724151 Gebäudeversicherungen	34.754,32	36.900	36.800	36.800	36.800	36.800
724152 Inhalts- und Elektronikversicherungen	30.093,55	34.900	23.900	23.900	23.900	23.900
725101 Auszahlungen für Reparaturen/Unterhaltung/Reinigung/ Pflege/Wartung/ Inspektionen/TÜV/AU sowie für Öle/Schmierstoffe	223.039,53	315.000	324.000	324.000	324.000	324.000
725103 Auszahlungen für Kraftstoff	102.201,08	22.800	22.500	22.500	22.500	22.500
725105 Auszahlungen für Versicherungen/Steuern	30.943,59	33.800	39.400	39.300	39.300	39.300
725150 Sonstige Auszahlungen im Rahmen der Fahrzeugunterhaltung	2.278,69	500	500	500	500	500
725200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	66.498,02	90.800	80.600	69.600	68.300	68.300
725501 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Instandsetzung/Reparatur) von Maschinen und technischen Anlagen bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer	9.633,32	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
725502 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Instandsetzung/Reparatur der Betriebs- und Geschäftsausstattungen bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer	143.119,86	182.500	157.200	192.800	157.200	192.800
726101 Dienst- und Schutzbekleidung	51.788,20	31.800	31.300	31.200	32.200	31.700

Finanzplan 2026

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
726102	Aus- und Fortbildung	67.719,62	97.400	68.900	68.900	68.900	68.900
727101	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen im Schul- und Hortbereich	25.749,17	37.000	37.100	37.100	37.100	37.100
727102	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen im Kindertagesstättenbereich	5.490,57	11.400	16.300	10.300	10.300	10.300
727103	Repräsentationen und städtepartnerschaftliche Beziehungen	17.925,55	41.800	32.300	32.300	32.300	32.300
727150	Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	71.899,64	102.900	128.100	128.100	128.100	128.100
728100	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	31.748,68	34.100	52.400	47.400	47.400	47.400
729101	Unterhaltung/Betreibung durch Fremdfirmen	952.199,79	1.557.300	1.446.500	849.900	849.900	849.900
729102	Erstellung von Bebauungsplänen, Flächennutzungsplänen und dgl.	194.790,36	762.300	663.300	463.300	413.300	330.300
729103	Gutachter- und Wertermittlungstätigkeiten und dgl.	166.065,14	244.000	192.000	152.000	152.000	132.000
729150	Sonstige Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	1.011.023,65	1.874.600	1.328.600	1.315.800	1.315.800	1.305.200
12 +	Transferauszahlungen	18.109.545,52	19.380.500	19.345.100	19.397.400	19.335.800	19.535.500
731100	Zuweisungen an das Land	3.837,93	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
731200	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	17.133,24	0	11.000	11.000	8.000	2.000
731300	Zuweisungen an Zweckverbände	490.402,02	511.100	520.000	520.000	520.000	520.000
731500	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	884.618,00	889.100	934.900	884.900	774.900	784.900
731700	Zuschüsse an private Unternehmen	281.369,97	281.400	281.400	281.400	281.400	281.400
731800	Zuschüsse an übrige Bereiche	3.316.077,36	3.890.900	3.931.000	3.914.100	3.766.200	3.767.300
734100	Gewerbesteuerumlage	965.183,00	770.200	918.800	918.800	918.800	918.800
737200	Allgemeine Umlagen an Landkreise (Kreisumlage)	12.011.064,00	12.687.800	12.548.000	12.667.200	12.866.500	13.061.100
737300	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	139.860,00	300.000	150.000	150.000	150.000	150.000
13 +	sonstige Auszahlungen	1.448.923,44	1.729.400	1.660.300	1.629.000	1.655.700	1.729.500
741100	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	19.768,75	32.600	34.800	34.900	35.000	34.800
742100	Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	228.689,09	360.100	346.300	340.000	346.300	375.000
742900	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	37.178,02	39.200	50.000	50.000	50.000	50.000
743100	Geschäftsauszahlungen	325.838,34	471.700	465.400	440.300	462.000	507.300
744100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	183.289,06	184.500	217.500	217.500	217.500	217.500
745000	Erstattungen für die Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an den Bund	132.400,20	108.000	6.500	6.500	6.500	6.500
745100	Erstattungen für die Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an das Land	0,00	1.400	1.400	1.400	0	0
745200	Erstattungen für die Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände	244.705,29	223.000	238.000	238.000	238.000	238.000
745500	Erstattungen für die Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	115.040,67	115.100	115.100	115.100	115.100	115.100
745700	Erstattungen für die Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an private Unternehmen	159.166,00	188.200	179.700	179.700	179.700	179.700

Finanzplan 2026

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
745800	Erstattungen für die Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an übrige Bereiche	0,00	400	400	400	400	400
749100	Verfügun gsmittel	288,95	600	600	600	600	600
749200	Fraktionszuwendungen	1.483,90	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
749300	Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.075,17	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
14 +	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	168.572,06	359.100	612.000	879.900	1.113.700	1.106.100
751700	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	0,00	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
751701	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	103.184,43	260.200	443.400	852.900	1.086.700	1.079.100
759200	Verzinsung von Steuernachzahlungen	9.190,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
759400	Auszahlungen für Negativzinsen	407,50	0	0	0	0	0
759900	Sonstige Finanzauszahlungen	55.790,13	73.900	148.600	7.000	7.000	7.000
15 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.620.952,00	50.712.800	50.599.600	50.192.000	49.890.100	50.005.200
16 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)	4.740.862,51	-1.606.700	317.400	848.800	1.362.100	1.580.200
17	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen und aus Investitionsbeiträgen	1.496.882,89	9.656.900	8.589.300	18.494.400	15.455.000	9.354.100
681000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen vom Bund	17.350,00	1.405.700	448.300	4.200	4.200	5.200
681100	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen vom Land	1.491.481,19	8.229.900	8.141.000	18.490.200	15.450.800	9.348.900
681501	Einzahlungen aus Spenden für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	4.000,00	4.000	0	0	0	0
681701	Einzahlungen aus Spenden für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen von privaten Unternehmen	129,99	0	0	0	0	0
681801	Einzahlungen aus Spenden für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen von übrigen Bereichen	3.570,10	0	0	0	0	0
688100	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-21.014,50	17.300	0	0	0	0
689100	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.366,11	0	0	0	0	0
18 +	Einzahlungen aus der Veränderung des Anlagevermögens	287.909,93	10.000	347.500	10.000	10.000	10.000
682100	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	284.377,99	10.000	330.000	10.000	10.000	10.000
683100	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	3.531,94	0	17.500	0	0	0
19 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.784.792,82	9.666.900	8.936.800	18.504.400	15.465.000	9.364.100
20	Auszahlungen für eigene Investitionen	2.935.196,11	16.755.000	19.369.300	24.542.500	15.329.300	8.670.800

Finanzplan 2026

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			
					2027	2028	2029	
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	
	782100	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	251.730,68	1.613.000	903.000	146.000	53.000	53.000
	783100	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	565.344,94	2.339.100	1.656.400	407.500	148.000	142.500
	783200	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 EUR bis 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	231.976,87	192.300	194.500	68.000	64.500	61.500
	783400	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	104.332,02	40.200	74.300	6.800	6.800	6.800
	785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	425.422,76	567.000	3.080.100	234.200	0	0
	785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	838.816,31	4.526.100	2.194.000	1.959.000	136.000	136.000
	785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	513.728,55	7.060.000	6.667.000	16.821.000	14.541.000	8.111.000
	785310	Auszahlungen für Baumaßnahmen im Rahmen der Fördermittelprogramme	3.843,98	417.300	4.600.000	4.900.000	380.000	160.000
21	+	Auszahlungen von Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	180.000	0	0	0	0
	781800	Auszahlungen für Zuschüsse für Investitionsfördermaßnahmen an übrige Bereiche	0,00	180.000	0	0	0	0
22	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.935.196,11	16.935.000	19.369.300	24.542.500	15.329.300	8.670.800
23	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 19 und 22)	-1.150.403,29	-7.268.100	-10.432.500	-6.038.100	135.700	693.300
24	=	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (Summe Zeilen 16 und 23)	3.590.459,22	-8.874.800	-10.115.100	-5.189.300	1.497.800	2.273.500
25		Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen, sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	7.268.100	10.432.500	6.038.100	0	0
	692730	Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen bei Kreditinstituten Laufzeit mehr als 5 Jahre EUR-Währung	0,00	7.268.100	10.432.500	6.038.100	0	0
26	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen, sonstige Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	913.034,74	836.900	725.500	835.200	838.900	846.400
	792730	Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen bei Kreditinstituten Laufzeit mehr als 5 Jahre Euro-Währung	913.034,74	836.900	725.500	835.200	838.900	846.400
27	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-913.034,74	6.431.200	9.707.000	5.202.900	-838.900	-846.400
28	=	Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Summe Zeilen 24 bis 27)	2.677.424,48	-2.443.600	-408.100	13.600	658.900	1.427.100
29	+	Vorraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	4.800.252,45	0	0	0	0	0

Finanzplan 2026

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
30 = Voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	7.477.676,93	-2.443.600	-408.100	13.600	658.900	1.427.100

TEILPLÄNE

TEILERGEBNISPLÄNE PRO PRODUKT

**(Erträge und Aufwendungen aus laufender
Verwaltungstätigkeit)**

Teilergebnisplan 2026**11.1.101**

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.101 Verwaltung steuern, Kontrakte vereinbaren, Öffentlichkeitsarbeit sichern

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	123.495,97	138.700	138.700	148.700	148.700	148.700
	414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	108.500,00	130.000	130.000	140.000	140.000	140.000
	414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	10.000,00	8.700	8.700	8.700	8.700	8.700
	414800 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	4.995,97	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.170,07	16.200	16.800	16.800	16.800	16.800
	446150 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	10.462,72	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	448200 Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	6.267,35	6.200	6.800	6.800	6.800	6.800
	448600 Erträge aus Kostenerstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	2.440,00	0	0	0	0	0
06	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Finanzerträge	134,14	0	0	0	0	0
	461100 Zinserträge vom Land	134,14	0	0	0	0	0
08	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
09	= Ordentliche Erträge	142.800,18	154.900	155.500	165.500	165.500	165.500
10	Personalaufwendungen	567.658,35	661.200	722.000	722.000	722.000	722.000
	501101 Dienstaufwendungen für Beamte	191.809,73	208.000	211.000	211.000	211.000	211.000
	501202 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	183.808,05	256.400	253.200	253.200	253.200	253.200
	502101 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	147.932,72	131.000	192.900	192.900	192.900	192.900
	502202 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	7.809,67	10.300	10.100	10.100	10.100	10.100
	503202 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	36.298,18	55.100	54.400	54.400	54.400	54.400
	504101 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte (Beamte)	0,00	400	400	400	400	400
11	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	131.114,96	170.600	199.600	206.800	206.800	206.800
	521101 Unterhaltung der Grundstücke, einschließlich Gebäude und bauliche Anlagen	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
	523101 Aufwendungen für Mieten und Pacht für Gebäude einschließlich Grundstück	7.937,84	8.900	15.500	15.500	15.500	15.500
	523150 Sonstige Miet- und Pachtaufwendungen	72.974,80	83.800	83.800	83.800	83.800	83.800
	524101 Aufwendungen für Strom	5.799,35	6.100	4.200	4.200	4.200	4.200
	524105 Aufwendungen für Heizung, Wärme, Heizmaterial	3.314,29	5.400	8.500	8.500	8.500	8.500

Teilergebnisplan 2026**11.1.101**

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.101 Verwaltung steuern, Kontrakte vereinbaren, Öffentlichkeitsarbeit sichern

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
524107	Aufwendungen für Reinigung (einschließlich, Reinigungsmaterial und Glasreinigung)	7.217,45	8.000	8.600	8.600	8.600	8.600
524109	Aufwendungen für Wasser, Niederschlags- und Abwasser	465,46	1.300	1.200	1.200	1.200	1.200
524110	Aufwendungen für Abfallentsorgung/Straßenreinigung/Winterdienst	616,03	1.200	900	900	900	900
524150	Sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen	5.871,20	5.600	8.800	8.800	8.800	8.800
524151	Gebäudeversicherungen	1.243,41	600	0	0	0	0
524152	Inhalts- und Elektronikversicherungen	1.203,74	400	0	0	0	0
525200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	3.062,81	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
525502	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Instandsetzung/Reparatur der Betriebs- und Geschäftsausstattungen)	3.602,60	2.800	8.600	8.600	8.600	8.600
527103	Repräsentationen und städtepartnerschaftliche Beziehungen	17.682,83	41.500	32.000	32.000	32.000	32.000
527150	Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	0	500	500	500	500
528100	Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	123,15	2.900	2.100	2.100	2.100	2.100
529150	Sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	21.800	29.000	29.000	29.000
13 +	Transferaufwendungen	147.545,31	214.500	216.500	227.600	227.600	227.600
531000	Zuweisungen an den Bund	14.207,75	0	0	0	0	0
531100	Zuweisungen an das Land	2.337,56	0	0	0	0	0
531800	Zuschüsse an übrige Bereiche	131.000,00	214.500	216.500	227.600	227.600	227.600
14 +	sonstige ordentliche Aufwendungen	70.364,96	90.100	96.100	96.100	96.100	96.100
541100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	155,58	300	500	500	500	500
542100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	4.800,00	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
542900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	23.549,35	22.800	25.500	25.500	25.500	25.500
543100	Geschäftsaufwendungen	41.495,76	61.600	64.700	64.700	64.700	64.700
547100	Wertminderungen bei Sachanlagen	1,00	0	0	0	0	0
549100	Verfügungsmittel	363,27	600	600	600	600	600
15 +	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.403,56	0	500	500	500	500
559900	Sonstige Finanzaufwendungen	1.403,56	0	500	500	500	500
16 +	bilanzielle Abschreibungen	761,93	2.600	5.800	5.800	5.800	5.300
571100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	761,93	2.600	5.800	5.800	5.800	5.300
17 =	Ordentliche Aufwendungen	918.849,07	1.139.000	1.240.500	1.258.800	1.258.800	1.258.300
18 =	Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	-776.048,89	-984.100	-1.085.000	-1.093.300	-1.093.300	-1.092.800
19	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Außerordentliches Ergebnis						

Teilergebnisplan 2026**11.1.101**

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.101 Verwaltung steuern, Kontrakte vereinbaren, Öffentlichkeitsarbeit sichern

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Zeile 18 und 21)	-776.048,89	-984.100	-1.085.000	-1.093.300	-1.093.300	-1.092.800
23 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	332.000	365.000	365.000	365.000	365.000
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	332.000	365.000	365.000	365.000	365.000
24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	163.300	162.700	162.700	162.700	162.700
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	163.300	162.700	162.700	162.700	162.700
25 = Ergebnis	-776.048,89	-815.400	-882.700	-891.000	-891.000	-890.500

Teilergebnisplan 2026

11.1.101

Produktbereich:	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	11.1	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt:	11.1.101	Verwaltung steuern, Kontrakte vereinbaren, Öffentlichkeitsarbeit sichern

Erläuterungen zu den Positionen**Sachkonto**

414000	Zuweisungen vom Bund im Rahmen des Programmes "Demokratie leben" <i>Planansatz 2026 130.000</i> <i>Planansatz 2027 - 2029 140.000 €</i>
414100	Zuweisungen vom Land im Rahmen des Programmes "Demokratie leben" <i>Planansatz 2026 - 2029 8.700 €</i>
448200	Erstattungen von Personalkosten (Versorgungsbezieher) <i>Planansatz 2026 - 2029 6.800 €</i> <i>Gemäß § 1 der Auseinandersetzungsvereinbarung zur Auflösung der Verwaltungsgemeinschaft Ziethetal werden die Aufwendungen für die Versorgungsbezüge des am 31.05.2000 ausgeschiedenen Leiters des gemeinsamen Verwaltungsamtes durch die Stadt Köthen (Anhalt) gezahlt und den Mitgliedsgemeinden der ehemaligen Verwaltungsgemeinschaft Ziethetal anteilig in Rechnung gestellt.</i>
523150	Sonstige Mieten/Pachten Oberste Gemeindeorgane <i>Planansatz 2026 - 2029 83.800 €</i> <i>40.000 € für Miete Druck- und Scanngeräte</i> <i>40.000 € für tatsächlich gedruckte Seiten</i> <i>2.500 € Brandmeldeanlage Rathaus</i> <i>1.300 € sonstige Miete Stellplätze</i>
527103	Repräsentationskosten Oberbürgermeisterin <i>Planansatz 2026 - 2029 15.000 €</i> <i>Wahrnehmung repräsentativer Verpflichtungen durch die Oberbürgermeisterin (Gratulationen, Jubiläen, Ehrungen, Ausgestaltung bei repräsentativen Veranstaltungen). Neben den repräsentativen Verpflichtungen der Oberbürgermeisterin werden auch anderweitige repräsentative Veranstaltungen (überregionale Ausschusssitzungen oder Arbeitstreffen auf Landes- oder Bundesebene) bezahlt, die rotierend in Köthen stattfinden. Diese Repräsentationsmittel werden für öffentliche Zwecke in Anspruch genommen, da die Außenstellung der Kommune im Vordergrund steht.</i> Städtepartnerschaften, -freundschaften und -partnerschaftliche Beziehungen <i>Planansatz 2026 - 2029 14.000 €</i> <i>Mittel für städtepartnerschaftliche Aktivitäten zu den Städten Lüneburg, Langenfeld, Wattrelos, Siemianowice Slaskie, insbesondere die Bezuschussung von Fahrtkosten in die Partnerstädte, Übernachtungskosten für Gäste sowie Organisation gemeinsamer Aktivitäten (Schüleraustausch, Vereinskontakte, sportliche und kulturelle Vorhaben).</i> Repräsentationskosten Ortsbürgermeister Arensdorf <i>Planansatz 2026 - 2029 500 €</i> <i>Die Höhe der geplanten Mittel hängt von der Anzahl der Einwohner der Ortschaft ab und ergibt sich aus dem Eingemeindungsvertrag. Merzen verzichtet auf die Mittel.</i> Repräsentationskosten Ortsbürgermeister Baasdorf <i>Planansatz 2026 - 2029 500 €</i> Repräsentationskosten Ortsbürgermeister Dohndorf <i>Planansatz 2026 - 2029 500 €</i> Repräsentationskosten Ortsbürgermeister Löbnitz an der Linde <i>Planansatz 2026 - 2029 500 €</i> Repräsentationskosten Ortsbürgermeister Wülknitz <i>Planansatz 2026 - 2029 500 €</i> Repräsentationskosten Ortsbürgermeister Elsdorf <i>Planansatz 2026 - 2029 500 €</i>
527150	Aufwendungen für Dauerparkkarten D6 <i>Ansatz 2026 - 2029 500 €</i> <i>Mittel für den Stellplatz Tiefgarage Wallstraße</i>

Teilergebnisplan 2026

11.1.101

Produktbereich:	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	11.1	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt:	11.1.101	Verwaltung steuern, Kontrakte vereinbaren, Öffentlichkeitsarbeit sichern

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

528100	Vorräte Oberste Gemeindeorgane <i>Planansatz 2026 1.800 €</i> <i>Aufwand für unvorhersehbare Ereignisse z.Bsp. Epidemien, Pandemien oder Sonstiges.</i>
529150	Sonstige Dienstleistungen Oberste Gemeindeorgane <i>Planansatz 2026 21.800 €</i> <i>Planansatz 2027 - 2029 29.000 €</i> <i>Besetzung Bürgerbüro 2026 21.800 € für 9 Monate</i> <i>Jährlich ab 2027 29.000 €</i>
531800	Zuschuss für den Vereineball <i>Planansatz 2026 - 2029 10.000 €</i> <i>Zur Stärkung des Ehrenamtes werden Mittel i.H.v. 10.000 € in Form einer Zuschusszahlung an den Vereineball vorgehalten.</i> Weiterleitung der Bundes- und Landesmittel im Rahmen des Programmes "Demokratie leben" <i>Planansatz 2026 144.500 €</i> <i>Planansatz 2027 - 2029 155.600 €</i> Aufwendungen Bürgerbudget <i>Planansatz 2026 - 2029 62.000 €</i> <i>Für das Bürgerbudget der Stadt Köthen (Anhalt) werden insgesamt 60.000 € angesetzt. Um eine vielfältige Projektumsetzung, unter Berücksichtigung der Antragsanzahl, zu gewährleisten, wird eine Wertobergrenze i. H. v. 10.000 € pro Antrag angesetzt. 2.000 € werden für die Abstimmung und Durchführung (Räumlichkeit, Urnen, Marken/Chips, Werbemittel) benötigt.</i>
542100	Dienstaufwandsentschädigung für Oberbürgermeisterin und Stellvertreter <i>Planansatz 2026 - 2029 4.800 €</i> <i>Die Zahlung der Dienstaufwandsentschädigung erfolgt gemäß § 5 der Kommunalbesoldungsverordnung des Landes Sachsen-Anhalt. Die Mittel setzen sich wie folgend zusammen: Oberbürgermeisterin 320 € x 12 Monate = 3.840 € und Stellvertreter 80 € x 12 Monate = 960 € = 4.800 €.</i>
542900	Beiträge allgemeiner Art <i>Planansatz 2026 - 2029 25.500 €</i> <i>- Welterberegion Anhalt-Dessau-Wittenberg e.V. 6.500 €</i> <i>- KGST Köln 1.400 €</i> <i>- Kommunalen Arbeitgeberverband 3.900 €</i> <i>- Kreisfeuerwehrverband 1.100 €</i> <i>- Landesfachverband der Landesbeamten S/A 360 €</i> <i>- Städte- und Gemeindebund S/A 6.000 €</i> <i>- Verband der Friedhofsverwalter 100 €</i> <i>- Deutscher Bibliotheksverband e.V. 300 €</i> <i>- Friedrich-Bödecker-Kreis in S/A e.V. 100 €</i> <i>- Bund Deutscher Schiedsmänner u. Schiedsfrauen e.V. 400 €</i> <i>- Werbegemeinschaft für die Bachstadt Köthen (Anhalt) e.V. 500 €</i> <i>- Freundes- u. Förderkreis Bachgedenkstätte im "Schloss Köthen BISA e.V." 100 €</i> <i>- Fachverband der Kommunalkassenverwalter e.V. 100 €</i> <i>- Verein der Freunde u. Förderer der Hochschule Anhalt (FH) e.V. 500 €</i> <i>- Verein zur Förderung der Homöopathie e.V. 100 €</i> <i>- IDR - Institut der Rechnungsprüfer 200 €</i> <i>- Innovationsbündnis Anhalt e.V. 100 €</i>

Teilergebnisplan 2026

11.1.101

Produktbereich:	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	11.1	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt:	11.1.101	Verwaltung steuern, Kontrakte vereinbaren, Öffentlichkeitsarbeit sichern

Erläuterungen zu den Positionen**Sachkonto**

		- Arbeitsgemeinschaft fahrradfreundliche Kommune 500 €
		- KITU 1.200
		-LEADER Region 1.600 €
549100	Verfügungsmittel Oberbürgermeisterin	
	Planansatz 2026 - 2029	100 €
	Verfügungsmittel Ortsbürgermeister Elsdorf	
	Planansatz 2026	500 €
	Der Ortschaft Elsdorf werden entsprechend dem Eingemeindungsvertrag jährlich 9 €/EW für freiwillige Leistungen, die die Ortschaft betreffen, zur Verfügung gestellt. 2019 hat der Stadtrat eine Erhöhung der Eingemeindungsmittel von jeweils 5% pro Einwohner beschlossen, bis zum hälftigen Zuweisungsbetrag von Merzen. Damit stehen der Ortschaft Mittel i.H.v. 3.362,37 € (253 EW x 13,29 € = 3.362,37 €) zur Verfügung.	
	Über die Verteilung entschied der Ortschaftsrat am 27.05.2025.	
	Verfügungsmittel Ortsbürgermeisterin	500,00 €
	Weitere Mittel sind geplant:	
	Sportverein SG Rot-Weis Elsdorf	862,37 € (Produkt 42.1.100, SK 531800)
	Kirchengemeinde Elsdorf	200,00 € (Produkt 28.1.201, SK 531800)
	Elsdorfer Heimatverein	1.800,00 € (Produkt 28.1.201, SK 531800)
559900	Zinsen für bewilligte Fördermittel im Rahmen des Programmes "Demokratie leben"	
	Planansatz 2026 - 2029	500 €

Teilergebnisplan 2026**11.1.102**

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.102 politische Gremien betreuen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
					in EUR		
					1	2	3
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
06	+ sonstige ordentliche Erträge	895,79	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	895,79	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
07	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
09	= Ordentliche Erträge	895,79	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
10	Personalaufwendungen	205.281,58	209.400	225.300	225.300	225.300	225.300
	501202 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	164.640,58	166.800	179.500	179.500	179.500	179.500
	502202 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	6.584,60	6.700	7.200	7.200	7.200	7.200
	503202 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	34.056,40	35.900	38.600	38.600	38.600	38.600
11	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.251,72	45.700	50.400	50.400	50.400	50.400
	524101 Aufwendungen für Strom	2.445,26	2.400	1.200	1.200	1.200	1.200
	524105 Aufwendungen für Heizung, Wärme, Heizmaterial	1.200,08	2.200	3.900	3.900	3.900	3.900
	524107 Aufwendungen für Reinigung (einschließlich, Reinigungsmaterial und Glasreinigung)	3.059,57	2.700	3.700	3.700	3.700	3.700
	524109 Aufwendungen für Wasser, Niederschlags- und Abwasser	108,87	300	300	300	300	300
	524110 Aufwendungen für Abfallentsorgung/Straßenreinigung/Winterdienst	305,99	500	300	300	300	300
	524150 Sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen	1.036,10	900	1.600	1.600	1.600	1.600
	524151 Gebäudeversicherungen	382,59	200	0	0	0	0
	524152 Inhalts- und Elektronikversicherungen	240,75	100	0	0	0	0
	525200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	174,35	500	500	500	500	500
	525502 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Instandsetzung/Reparatur der Betriebs- und Geschäftsausstattungen)	78,79	500	500	500	500	500
	527103 Repräsentationen und städtepartnerschaftliche Beziehungen	25,95	100	100	100	100	100
	528100 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	41,05	300	100	100	100	100
	529150 Sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	29.152,37	35.000	38.200	38.200	38.200	38.200
13	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2026**11.1.102**

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.102 politische Gremien betreuen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
14 + sonstige ordentliche Aufwendungen	112.368,30	136.100	137.300	137.300	137.300	137.300
541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	259,29	500	500	500	500	500
542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	104.657,00	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
543100 Geschäftsaufwendungen	5.968,11	7.000	8.200	8.200	8.200	8.200
549200 Fraktionszuwendungen	1.483,90	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 + bilanzielle Abschreibungen	2.867,05	15.500	1.100	1.100	1.000	1.000
571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	2.867,05	15.500	1.100	1.100	1.000	1.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	358.768,65	406.700	414.100	414.100	414.000	414.000
18 = Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	-357.872,86	-405.700	-413.100	-413.100	-413.000	-413.000
19 außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Zeile 18 und 21)	-357.872,86	-405.700	-413.100	-413.100	-413.000	-413.000
23 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	510.100	520.100	520.100	520.100	520.100
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	510.100	520.100	520.100	520.100	520.100
24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	104.400	107.000	107.000	107.000	107.000
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	104.400	107.000	107.000	107.000	107.000
25 = Ergebnis	-357.872,86	0	0	0	100	100

Teilergebnisplan 2026**11.1.102**

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.102 politische Gremien betreuen

Erläuterungen zu den Positionen**Sachkonto**

- 529150 Sonstige Dienstleistungen Öffentlichkeitsarbeit
Planansatz 2026 - 2029 38.200 €
Bezugsgeld Amtsblatt = ca. 9.400 € pro Quartal
Absicherung von Veranstaltungen = ca. 600 €
- 542100 Kosten des Rates und der Ausschüsse (ab 2025)
Planansatz 2026 - 2029 125.000 €
Der Haushaltsansatz basiert auf der Entschädigungssatzung der Stadt Köthen (Anhalt) und aus der erfahrungsgemäßen Variabilität der Teilnahme der Mitglieder an Sitzungen, Ausfall von Sitzungen und Beschlüssen im schriftlichen Verfahren. Die Kosten werden mit Änderung der Kommunalen Entschädigungsverordnung regelmäßig angepasst.
- 543100 Getränkekosten bei Rats- und Ausschusssitzungen Oberste Gemeindeorgane
Planansatz 2026 - 2029 1.200 €
Aufwendungen für Getränke und Gebäck für Rats- und Ausschusssitzungen sowie für Besprechungen und Schulungen der Ämter.
- 549200 Geschäftsführungskosten der Fraktionen Oberste Gemeindeorgane
Planansatz 2026 - 2029 3.600 €
Die Geschäftsführungskosten setzen sich aus einem Pauschalbetrag pro Mitglied und einem Sockelbetrag pro Fraktion zusammen.

Teilergebnisplan 2026**11.1.103**

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.103 Interessen der Mitarbeiter wahrnehmen
 (NEU ab 2025, alt 11.1.202)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
06	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
09	= Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
10	Personalaufwendungen	37.531,30	55.800	63.700	63.700	63.700	63.700
	501202 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	30.210,02	44.400	50.800	50.800	50.800	50.800
	502202 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	1.165,99	1.800	2.000	2.000	2.000	2.000
	503202 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	6.155,29	9.600	10.900	10.900	10.900	10.900
11	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.219,09	5.800	5.600	5.600	5.600	5.600
	524101 Aufwendungen für Strom	1.426,40	1.400	500	500	500	500
	524105 Aufwendungen für Heizung, Wärme, Heizmaterial	545,49	1.000	1.800	1.800	1.800	1.800
	524107 Aufwendungen für Reinigung (einschließlich, Reinigungsmaterial und Glasreinigung)	1.098,31	1.200	1.400	1.400	1.400	1.400
	524109 Aufwendungen für Wasser, Niederschlags- und Abwasser	108,87	300	300	300	300	300
	524110 Aufwendungen für Abfallentsorgung/Straßenreinigung/Winterdienst	104,70	300	300	300	300	300
	524150 Sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen	460,49	400	600	600	600	600
	524151 Gebäudeversicherungen	191,29	200	0	0	0	0
	524152 Inhalts- und Elektronikversicherungen	120,37	100	0	0	0	0
	525200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	200	200	200	200	200
	525502 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Instandsetzung/Reparatur der Betriebs- und Geschäftsausstattungen)	122,12	400	400	400	400	400
	528100 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	41,05	300	100	100	100	100
13	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	2.522,83	3.100	3.600	3.600	3.600	3.600
	541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	51,86	100	100	100	100	100

Teilergebnisplan 2026**11.1.103**

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.103 Interessen der Mitarbeiter wahrnehmen
 (NEU ab 2025, alt 11.1.202)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
543100 <i>Geschäftsaufwendungen</i>	2.470,97	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 + bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	44.273,22	64.700	72.900	72.900	72.900	72.900
18 = Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	-44.273,22	-64.700	-72.900	-72.900	-72.900	-72.900
19 außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Zeile 18 und 21)	-44.273,22	-64.700	-72.900	-72.900	-72.900	-72.900
23 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	138.200	151.200	151.200	151.200	151.200
481100 <i>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</i>	0,00	138.200	151.200	151.200	151.200	151.200
24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	73.500	78.300	78.300	78.300	78.300
581100 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>	0,00	73.500	78.300	78.300	78.300	78.300
25 = Ergebnis	-44.273,22	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2026**11.1.104**

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.104 Chancengleichheit herstellen und verbessern
 (NEU ab 2025, alt 11.1.501)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	116,00	0	0	0	0	0
	448100 Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	116,00	0	0	0	0	0
06	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
09	= Ordentliche Erträge	116,00	0	0	0	0	0
10	Personalaufwendungen	27.013,96	44.900	46.400	46.400	46.400	46.400
	501202 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	21.771,18	35.800	37.000	37.000	37.000	37.000
	502202 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	840,52	1.400	1.500	1.500	1.500	1.500
	503202 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	4.402,26	7.700	7.900	7.900	7.900	7.900
11	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.638,01	5.300	5.600	5.600	5.600	5.600
	524101 Aufwendungen für Strom	407,54	400	400	400	400	400
	524105 Aufwendungen für Heizung, Wärme, Heizmaterial	381,84	700	1.200	1.200	1.200	1.200
	524107 Aufwendungen für Reinigung (einschließlich, Reinigungsmaterial und Glasreinigung)	156,90	900	900	900	900	900
	524109 Aufwendungen für Wasser, Niederschlags- und Abwasser	108,87	300	300	300	300	300
	524110 Aufwendungen für Abfallentsorgung/Straßenreinigung/Winterdienst	104,70	200	200	200	200	200
	524150 Sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen	345,37	300	400	400	400	400
	524152 Inhalts- und Elektronikversicherungen	120,37	100	0	0	0	0
	525502 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Instandsetzung/Reparatur der Betriebs- und Geschäftsausstattungen)	30,53	100	100	100	100	100
	527150 Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	940,84	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	528100 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	41,05	300	100	100	100	100
13	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	521,25	600	1.000	1.000	1.000	1.000
	541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	103,72	200	200	200	200	200

Teilergebnisplan 2026**11.1.104**

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.104 Chancengleichheit herstellen und verbessern
 (NEU ab 2025, alt 11.1.501)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz		
				2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
543100 Geschäftsaufwendungen	417,53	400	800	800	800	800
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 + bilanzielle Abschreibungen	291,50	1.400	300	0	0	0
571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	291,50	1.400	300	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	30.464,72	52.200	53.300	53.000	53.000	53.000
18 = Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	-30.348,72	-52.200	-53.300	-53.000	-53.000	-53.000
19 außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Zeile 18 und 21)	-30.348,72	-52.200	-53.300	-53.000	-53.000	-53.000
23 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	71.000	76.000	76.000	76.000	76.000
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	71.000	76.000	76.000	76.000	76.000
25 = Ergebnis	-30.348,72	-123.200	-129.300	-129.000	-129.000	-129.000

Erläuterungen zu den Positionen**Sachkonto**

527150 Sachaufwand für Gleichstellungsbeauftragte Oberste Gemeindeorgane
 Planansatz 2026 - 2029 2.000 €
 Unterstützung von Projekten und Initiativen, die die Gleichstellung von Mann und Frau zum Ziel haben. Honorar- und Sachkosten, Publikationen.

Teilergebnisplan 2026**11.1.201**

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.201 Zahlungsverkehr abwickeln und Bücher führen
 (NEU ab 2025, alt 11.1.301)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	117,50	200	200	200	200	200
	431100 Verwaltungsgebühren	117,50	200	200	200	200	200
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
06	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
09	= Ordentliche Erträge	117,50	200	200	200	200	200
10	Personalaufwendungen	199.228,00	202.500	204.800	204.800	204.800	204.800
	501202 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	159.981,17	161.300	162.300	162.300	162.300	162.300
	502202 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	6.428,44	6.500	6.700	6.700	6.700	6.700
	503202 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	32.818,39	34.700	35.800	35.800	35.800	35.800
11	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.203,73	28.300	27.200	27.200	27.200	27.200
	523101 Aufwendungen für Mieten und Pacht für Gebäude einschließlich Grundstück	1.605,41	1.800	1.300	1.300	1.300	1.300
	524101 Aufwendungen für Strom	2.445,26	2.400	1.200	1.200	1.200	1.200
	524105 Aufwendungen für Heizung, Wärme, Heizmaterial	1.254,63	2.300	3.900	3.900	3.900	3.900
	524107 Aufwendungen für Reinigung (einschließlich, Reinigungsmaterial und Glasreinigung)	2.039,71	3.300	3.500	3.500	3.500	3.500
	524109 Aufwendungen für Wasser, Niederschlags- und Abwasser	181,53	400	300	300	300	300
	524110 Aufwendungen für Abfallentsorgung/Straßenreinigung/Winterdienst	305,99	500	500	500	500	500
	524150 Sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen	1.841,95	1.700	2.200	2.200	2.200	2.200
	524151 Gebäudeversicherungen	191,29	200	0	0	0	0
	524152 Inhalts- und Elektronikversicherungen	361,12	100	0	0	0	0
	525200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	117,98	800	600	600	600	600
	525502 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Instandsetzung/Reparatur der Betriebs- und Geschäftsausstattungen)	457,96	1.500	600	600	600	600
	528100 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	41,05	300	100	100	100	100
	529150 Sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	12.359,85	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000

Teilergebnisplan 2026**11.1.201**

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.201 Zahlungsverkehr abwickeln und Bücher führen
 (NEU ab 2025, alt 11.1.301)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
13 + Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14 + sonstige ordentliche Aufwendungen	6.865,39	8.500	7.500	7.500	7.500	7.500
541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	51,86	100	100	100	100	100
543100 Geschäftsaufwendungen	6.388,18	8.400	7.400	7.400	7.400	7.400
549300 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertenrecht)	425,35	0	0	0	0	0
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute, Kassenkredite	0,00	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
16 + bilanzielle Abschreibungen	1.005,21	1.200	3.700	6.000	6.000	6.000
571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	1.005,21	1.200	3.700	6.000	6.000	6.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	230.302,33	255.500	253.200	255.500	255.500	255.500
18 = Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	-230.184,83	-255.300	-253.000	-255.300	-255.300	-255.300
19 außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Zeile 18 und 21)	-230.184,83	-255.300	-253.000	-255.300	-255.300	-255.300
23 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	371.700	376.000	376.000	376.000	376.000
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	371.700	376.000	376.000	376.000	376.000
24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	138.700	142.700	142.700	142.700	142.700
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	138.700	142.700	142.700	142.700	142.700
25 = Ergebnis	-230.184,83	-22.300	-19.700	-22.000	-22.000	-22.000

Teilergebnisplan 2026

11.1.201

Produktbereich:	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	11.1	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt:	11.1.201	Zahlungsverkehr abwickeln und Bücher führen (NEU ab 2025, alt 11.1.301)

Erläuterungen zu den Positionen
Sachkonto

529150	Konto- und Transaktionsgebühren Stadtkasse
	<i>Planansatz 2026 - 2029 12.500 €</i>
	<i>Von allen Banken, die für die Stadt Köthen (Anhalt) Dienstleistungen erbringen, werden Kontogebühren erhoben. Weiterhin fallen Transaktionsgebühren für Zahlungen der Bürger per EC-Karte an. Seit 12/2023 besteht die Möglichkeit der Kredit- und VISA-Karten-Zahlungen. Dadurch fallen weitere Kosten an.</i>

Teilergebnisplan 2026**11.1.205**

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.205 Zwangsweise Forderungen einziehen
 (NEU ab 2025, alt 11.1.302)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.285,00	16.100	200	200	200	200
	448600 Erträge aus Kostenerstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	19.020,00	16.000	0	0	0	0
	448800 Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	265,00	100	200	200	200	200
06	+ sonstige ordentliche Erträge	282.253,08	280.000	280.000	280.000	280.000	280.000
	456200 Säumniszuschläge	282.253,08	280.000	280.000	280.000	280.000	280.000
07	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
09	= Ordentliche Erträge	301.538,08	296.100	280.200	280.200	280.200	280.200
10	Personalaufwendungen	313.982,62	316.500	338.500	338.500	338.500	338.500
	501202 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	249.438,19	252.200	269.700	269.700	269.700	269.700
	502202 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	10.717,40	10.100	10.800	10.800	10.800	10.800
	503202 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	53.827,03	54.200	58.000	58.000	58.000	58.000
11	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.112,55	6.800	7.600	7.600	7.600	7.600
	524101 Aufwendungen für Strom	1.120,75	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	524105 Aufwendungen für Heizung, Wärme, Heizmaterial	600,04	1.100	2.000	2.000	2.000	2.000
	524107 Aufwendungen für Reinigung (einschließlich, Reinigungsmaterial und Glasreinigung)	1.333,66	1.400	1.600	1.600	1.600	1.600
	524109 Aufwendungen für Wasser, Niederschlags- und Abwasser	108,87	300	300	300	300	300
	524110 Aufwendungen für Abfallentsorgung/Straßenreinigung/Winterdienst	205,34	300	300	300	300	300
	524150 Sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen	575,61	500	700	700	700	700
	524151 Gebäudeversicherungen	95,65	100	0	0	0	0
	524152 Inhalts- und Elektronikversicherungen	240,75	200	0	0	0	0
	525200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	85,66	400	400	400	400	400
	525502 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Instandsetzung/Reparatur der Betriebs- und Geschäftsausstattungen)	122,12	400	400	400	400	400
	528100 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	41,05	300	100	100	100	100

Teilergebnisplan 2026**11.1.205**

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.205 Zwangsweise Forderungen einziehen
 (NEU ab 2025, alt 11.1.302)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
529150 Sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	583,05	700	700	700	700	700
13 + Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14 + sonstige ordentliche Aufwendungen	17.800,24	32.000	29.300	29.300	29.300	29.300
541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	51,86	100	100	100	100	100
543100 Geschäftsaufwendungen	17.748,38	31.900	29.200	29.200	29.200	29.200
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 + bilanzielle Abschreibungen	740,87	4.000	2.400	1.600	1.000	1.000
571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	740,87	4.000	2.400	1.600	1.000	1.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	337.636,28	359.300	377.800	377.000	376.400	376.400
18 = Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	-36.098,20	-63.200	-97.600	-96.800	-96.200	-96.200
19 außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Zeile 18 und 21)	-36.098,20	-63.200	-97.600	-96.800	-96.200	-96.200
23 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	418.000	456.600	456.600	456.600	456.600
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	418.000	456.600	456.600	456.600	456.600
24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	135.200	137.800	137.800	137.800	137.800
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	135.200	137.800	137.800	137.800	137.800
25 = Ergebnis	-36.098,20	219.600	221.200	222.000	222.600	222.600

Teilergebnisplan 2026

11.1.205

Produktbereich:	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	11.1	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt:	11.1.205	Zwangswise Forderungen einziehen (NEU ab 2025, alt 11.1.302)

Erläuterungen zu den Positionen
Sachkonto

448800	Kostenerstattung für Amtshilfeersuchen von übrigen Bereichen Stadtkasse <i>Planansatz 2026 - 2029 200 € Abforderung der Vollstreckungskostenpauschle in den Bundesländern, wo kein Gegenseitigkeitsverhältnis besteht.</i>
456200	Gebühren aus Verwaltungszwangsverfahren <i>Planansatz 2026 - 2029 280.000 € Gebühren aus Pfändungen, Mahnungen und Säumniszuschlägen sind hier geplant.</i>

Teilergebnisplan 2026**11.1.210**

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.210 Haushalt planen, verwalten u. bewirtschaften, Controlling u. Beteiligungsmanagement sichern (NEU ab 2025, alt 11.1.303)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	110.646,80	131.000	131.000	131.000	131.000	131.000
	414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	110.646,80	131.000	131.000	131.000	131.000	131.000
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
06	+ sonstige ordentliche Erträge	1.032.655,72	1.024.700	784.700	784.700	784.700	784.700
	451100 Konzessionsabgaben	1.032.612,23	1.024.500	784.500	784.500	784.500	784.500
	459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	43,49	200	200	200	200	200
07	+ Finanzerträge	123.185,82	40.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	461700 Zinserträge von Kreditinstituten	123.185,82	40.000	60.000	60.000	60.000	60.000
08	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
09	= Ordentliche Erträge	1.266.488,34	1.195.700	975.700	975.700	975.700	975.700
10	Personalaufwendungen	791.373,35	825.100	810.000	810.000	810.000	810.000
	501101 Dienstaufwendungen für Beamte	78.822,18	81.500	82.600	82.600	82.600	82.600
	501202 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	538.909,47	555.700	531.000	531.000	531.000	531.000
	502101 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	40.776,56	46.000	46.000	46.000	46.000	46.000
	502202 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	21.619,20	22.200	23.600	23.600	23.600	23.600
	503202 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	111.245,94	119.500	126.600	126.600	126.600	126.600
	504101 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte (Beamte)	0,00	200	200	200	200	200
11	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.120,77	56.000	51.300	50.300	50.300	50.300
	524101 Aufwendungen für Strom	4.992,42	4.900	2.300	2.300	2.300	2.300
	524105 Aufwendungen für Heizung, Wärme, Heizmaterial	2.072,87	3.900	6.800	6.800	6.800	6.800
	524107 Aufwendungen für Reinigung (einschließlich, Reinigungsmaterial und Glasreinigung)	6.197,59	4.800	7.200	7.200	7.200	7.200
	524109 Aufwendungen für Wasser, Niederschlags- und Abwasser	181,53	400	300	300	300	300
	524110 Aufwendungen für Abfallentsorgung/Straßenreinigung/Winterdienst	507,29	700	200	200	200	200
	524150 Sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen	1.841,95	1.600	3.100	2.100	2.100	2.100
	524151 Gebäudeversicherungen	669,52	200	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2026**11.1.210**

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.210 Haushalt planen, verwalten u. bewirtschaften,
 Controlling u. Beteiligungsmanagement sichern
 (NEU ab 2025, alt 11.1.303)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
524152	Inhalts- und Elektronikversicherungen	601,87	100	0	0	0	0
525200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	500	500	500	500	500
525502	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Instandsetzung/Reparatur der Betriebs- und Geschäftsausstattungen)	610,61	2.000	1.600	1.600	1.600	1.600
528100	Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	41,05	900	300	300	300	300
529150	Sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	14.404,07	36.000	29.000	29.000	29.000	29.000
13 +	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14 +	sonstige ordentliche Aufwendungen	3.703,47	3.500	4.500	4.500	4.500	4.500
541100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	51,86	100	100	100	100	100
543100	Geschäftsaufwendungen	3.557,76	3.400	3.900	3.900	3.900	3.900
547300	Wertminderungen beim Umlaufvermögen	93,85	0	500	500	500	500
15 +	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	100.877,44	260.300	443.500	853.000	1.086.800	1.079.200
551701	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	100.877,44	260.200	443.400	852.900	1.086.700	1.079.100
559900	Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
16 +	bilanzielle Abschreibungen	1.927,51	2.200	2.200	2.100	900	700
571100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	1.927,51	2.200	2.200	2.100	900	700
17 =	Ordentliche Aufwendungen	930.002,54	1.147.100	1.311.500	1.719.900	1.952.500	1.944.700
18 =	Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	336.485,80	48.600	-335.800	-744.200	-976.800	-969.000
19	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Zeile 18 und 21)	336.485,80	48.600	-335.800	-744.200	-976.800	-969.000
23 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	654.900	797.000	797.000	797.000	797.000
481100	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	654.900	797.000	797.000	797.000	797.000
24 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	184.600	180.000	180.000	180.000	180.000
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	184.600	180.000	180.000	180.000	180.000
25 =	Ergebnis	336.485,80	518.900	281.200	-127.200	-359.800	-352.000

Teilergebnisplan 2026

11.1.210

Produktbereich:	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	11.1	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt:	11.1.210	Haushalt planen, verwalten u. bewirtschaften, Controlling u. Teilnehmungsmanagement sichern (NEU ab 2025, alt 11.1.303)

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

414700	Finanzielle Beteiligung von Kommunen am Ausbau erneuerbarer Energien nach § 6 EEG (Erneuerbare-Energien-Gesetz) <i>Planansatz 2026 - 2029 131.000 €</i>
451100	Konzessionsabgabe (envia M) <i>Planansatz 2026 - 2029 425.000 €</i> <i>Der Planansatz bezieht sich auf das Konzessionsgebiet (STROM) der enviaM und den dortigen Verbrauch (STROM). In Orientierung an der zuletzt testierten Konzessionsabgabe wird für das Planjahr und die Folgejahre von einem Betrag i.H.v. jeweils 425.000 € ausgegangen. Hierin berücksichtigt ist ebenso die Veränderung, welche mit dem Unterschreiten der amtlichen Einwohnerzahl von 25.000 EW einher geht. Der Planansatz musste infolge der zuletzt vorliegenden Abrechnung, ggü. der Vorjahresplanung, nach unten korrigiert werden.</i>
	Erträge aus der Rabattierung (envia M) <i>Planansatz 2026 - 2029 4.000 €</i> <i>Der Planansatz bezieht sich auf das Konzessionsgebiet der enviaM und den Preisnachlass für Eigenverbrauch (STROM) der Stadt Köthen (Anhalt). Der Planansatz musste infolge der zuletzt vorliegenden Abrechnungen, ggü. der Vorjahresplanung, nach unten korrigiert werden.</i>
	Erträge aus Preisnachlass auf Netznutzung GAS <i>Planansatz 2026 - 2029 3.500 €</i> <i>Der Planansatz bezieht sich auf das Konzessionsgebiet der Köthen Energie GmbH und den Preisnachlass für den in Niederdruck abgerechneten Eigenverbrauch (GAS) der Stadt Köthen (Anhalt).</i>
	Konzessionsabgabe (Midewa) <i>Planansatz 2026 - 2029 295.000 €</i> <i>Der Planansatz bezieht sich auf das Konzessionsgebiet (WASSER) der Midewa und den dortigen Verbrauch (WASSER). Der Planansatz musste infolge der zuletzt vorliegenden Abrechnungen geringfügig nach unten korrigiert werden.</i>
	Konzessionsabgabe (Köthen Energie) <i>Planansatz 2026 - 2029 57.000 €</i> <i>Der Ansatz orientiert sich an der letzten Abrechnung. In Abhängigkeit von Witterung bedingten Verbräuchen sind jedoch nicht planbare Schwankungen möglich. Ebenso berücksichtigt ist die Veränderung, welche mit dem Unterschreiten der amtlichen Einwohnerzahl von 25.000 EW einher geht. Der Planansatz musste ggü. der Vorjahresplanung nach unten korrigiert werden.</i>
529150	Externe Unterstützungsleistungen durch eine Dienstleistungsfirma <i>Planansatz 2026 - 2029 24.000 €</i> <i>Die Aufholung der Jahresabschlüsse wird im Jahr 2025 mit der Aufstellung des Jahresabschlusses 2024 abgeschlossen sein. Damit kann erstmals der Abschluss 2025 im Jahr 2026 wieder gesetzeskonform innerhalb des zeitlichen Rahmens aufgestellt werden. Dies soll weiterhin mit Unterstützung eines externen Dienstleisters erfolgen, z.B. hinsichtlich der Überleitung der städtebaulichen Fördermittelgebiete oder in Bezug auf die Erstellung des Jahresabschlussberichtes, sowie mit Unterstützung des Softwareanbieters für den Jahresabschluss im Anlagenbuchhaltungsprogramm und im Haushaltsprogramm.</i>
	Externe Dienstleistungen laufender Haushalt <i>Planansatz 2026 - 2029 5.000 €</i> <i>Mit den Mitteln soll ein externer Dienstleister mit Problemlösungen im Bereich laufender Haushalt beauftragt werden. Es sind ca. 3 Termine im Jahr geplant.</i>
547300	Kleinstbetragsausgleich PK - NEU - <i>Planansatz 2026 - 2029 500 €</i> <i>Nach Pkt. 7 der DA über Stundung, Niederschlagung und Erlass können überzahlte Beträge bis zu 10,00 € einbehalten werden, soweit der Schuldner den Anspruch nicht geltend macht.</i>
551701	Zinsen am Kreditmarkt Banken Kämmerei <i>Planansatz 2026 443.400 €</i> <i>Planansatz 2027 852.900 €</i> <i>Planansatz 2028 1.086.700 €</i> <i>Planansatz 2029 1.079.100 €</i>

Teilergebnisplan 2026

11.1.210

Produktbereich:	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	11.1	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt:	11.1.210	Haushalt planen, verwalten u. bewirtschaften, Controlling u. Beteiligungsmanagement sichern (NEU ab 2025, alt 11.1.303)

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	Für zu zahlende Darlehenszinsen für bestehende und geplante Investitionskredite bei den Banken werden folgende Planansätze vorgehalten.

Teilergebnisplan 2026**11.1.211**

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.211 Steuern, Gebühren u. sonstige Abgaben erheben
 (NEU ab 2025, alt 11.1.304)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	252,80	300	300	300	300	300
	431100 Verwaltungsgebühren	252,80	300	300	300	300	300
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.896,91	0	0	0	0	0
	448400 Erträge aus Kostenerstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	5.896,91	0	0	0	0	0
06	+ sonstige ordentliche Erträge	9.306,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	456200 Säumniszuschläge	9.306,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
07	+ Finanzerträge	50.772,00	20.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	469100 Sonstige Finanzerträge	50.772,00	20.000	30.000	30.000	30.000	30.000
08	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
09	= Ordentliche Erträge	66.227,71	30.300	40.300	40.300	40.300	40.300
10	Personalaufwendungen	331.463,71	292.100	296.700	296.700	296.700	296.700
	501101 Dienstaufwendungen für Beamte	83.747,52	68.800	70.000	70.000	70.000	70.000
	501202 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	150.374,44	146.900	149.800	149.800	149.800	149.800
	502101 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	62.105,32	38.700	38.500	38.500	38.500	38.500
	502202 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	5.733,45	5.900	6.000	6.000	6.000	6.000
	503202 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	29.502,98	31.600	32.200	32.200	32.200	32.200
	504101 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte (Beamte)	0,00	200	200	200	200	200
11	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.657,55	34.100	31.500	31.500	31.500	31.500
	523101 Aufwendungen für Mieten und Pacht für Gebäude einschließlich Grundstück	8.472,97	9.500	10.800	10.800	10.800	10.800
	524101 Aufwendungen für Strom	3.464,12	3.400	1.500	1.500	1.500	1.500
	524105 Aufwendungen für Heizung, Wärme, Heizmaterial	709,14	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
	524107 Aufwendungen für Reinigung (einschließlich, Reinigungsmaterial und Glasreinigung)	4.863,93	5.000	3.300	3.300	3.300	3.300
	524109 Aufwendungen für Wasser, Niederschlags- und Abwasser	211,51	400	300	300	300	300
	524110 Aufwendungen für Abfallentsorgung/Straßenreinigung/Winterdienst	205,34	300	300	300	300	300
	524150 Sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen	4.029,26	6.700	6.800	6.800	6.800	6.800
	524151 Gebäudeversicherungen	286,94	100	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2026**11.1.211**

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.211 Steuern, Gebühren u. sonstige Abgaben erheben
 (NEU ab 2025, alt 11.1.304)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
524152	Inhalts- und Elektronikversicherungen	361,12	100	0	0	0	0
525200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	500	500	500	500	500
525502	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Instandsetzung/Reparatur der Betriebs- und Geschäftsausstattungen)	274,77	900	1.000	1.000	1.000	1.000
528100	Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	41,05	300	100	100	100	100
529150	Sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.737,40	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
13 +	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14 +	sonstige ordentliche Aufwendungen	14.872,13	9.300	12.400	12.400	12.400	12.400
541100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	51,86	100	100	100	100	100
543100	Geschäftsaufwendungen	14.820,27	9.200	12.300	12.300	12.300	12.300
15 +	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	9.390,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
559200	Verzinsung von Steuermachforderungen	9.390,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
16 +	bilanzielle Abschreibungen	1.965,92	1.100	2.000	1.800	300	300
571100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	1.965,92	1.100	2.000	1.800	300	300
17 =	Ordentliche Aufwendungen	382.349,31	346.600	352.600	352.400	350.900	350.900
18 =	Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	-316.121,60	-316.300	-312.300	-312.100	-310.600	-310.600
19	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Zeile 18 und 21)	-316.121,60	-316.300	-312.300	-312.100	-310.600	-310.600
23 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	65.300	66.700	66.700	66.700	66.700
481100	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	65.300	66.700	66.700	66.700	66.700
24 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	153.600	158.900	158.900	158.900	158.900
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	153.600	158.900	158.900	158.900	158.900
25 =	Ergebnis	-316.121,60	-404.600	-404.500	-404.300	-402.800	-402.800

Teilergebnisplan 2026**11.1.211**

Produktbereich:	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	11.1	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt:	11.1.211	Steuern, Gebühren u. sonstige Abgaben erheben (NEU ab 2025, alt 11.1.304)

Erläuterungen zu den Positionen**Sachkonto**

456200	Stundungs- und Aussetzungszinsen <i>Planansatz 2026 - 2029 10.000 €</i> <i>Im Rahmen der steuerlichen Veranlagung werden Nebenleistungen, wie z.B. Stundungs- und Aussetzungszinsen sowie Verspätungszuschläge entstehen.</i>
469100	Zinsforderungen von Steuern Steuerabteilung (sonstige Finanzerträge) <i>Planansatz 2026 - 2029 30.000 €</i> <i>Für Verzinsungen von Steuernachforderungen werden gemäß § 233 a Abgabenordnung Mittel i.H.v. voraussichtlich 30.000 € vereinnahmt.</i>
529150	Aufwendungen für steuerliche Dienstleistungen und externe Beratung für Beteiligungsmanagement <i>Planansatz 2026 - 2029 5.000 €</i> <i>Es werden Beratungsleistungen in Steuerangelegenheiten und für das Beteiligungsmanagement extern in Einzelfällen notwendig, welche durch die Stadt Köthen (Anhalt) fachlich nicht abgedeckt werden können.</i>
559200	Zinserstattung für Steuern Steuerabteilung <i>Planansatz 2026 - 2029 10.000 €</i> <i>Verzinsungen von Steuerrückerstattungen gemäß § 233 a der Abgabenordnung.</i>

Teilergebnisplan 2026**11.1.212**

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.212 Jahresrechnung prüfen u. Sonderprüfungen durchführen
 (NEU ab 2025, alt 11.1.401)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
06	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
09	= Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
10	Personalaufwendungen	402.039,95	462.300	414.000	414.000	414.000	414.000
	501101 Dienstaufwendungen für Beamte	61.455,98	127.100	126.300	126.300	126.300	126.300
	501202 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	223.957,81	177.600	173.200	173.200	173.200	173.200
	502101 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	62.998,12	111.900	70.000	70.000	70.000	70.000
	502202 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	9.188,04	7.100	6.900	6.900	6.900	6.900
	503202 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	44.294,46	38.200	37.200	37.200	37.200	37.200
	504101 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte (Beamte)	145,54	400	400	400	400	400
11	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.333,24	15.100	18.600	18.600	18.600	18.600
	523101 Aufwendungen für Mieten und Pacht für Gebäude einschließlich Grundstück	5.083,78	5.700	7.900	7.900	7.900	7.900
	524101 Aufwendungen für Strom	1.528,29	1.500	1.100	1.100	1.100	1.100
	524105 Aufwendungen für Heizung, Wärme, Heizmaterial	490,94	700	700	700	700	700
	524107 Aufwendungen für Reinigung (einschließlich, Reinigungsmaterial und Glasreinigung)	2.510,42	1.900	2.400	2.400	2.400	2.400
	524109 Aufwendungen für Wasser, Niederschlags- und Abwasser	138,85	300	300	300	300	300
	524110 Aufwendungen für Abfallentsorgung/Straßenreinigung/Winterdienst	104,70	200	200	200	200	200
	524150 Sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen	2.417,56	2.600	4.900	4.900	4.900	4.900
	524151 Gebäudeversicherungen	95,65	100	0	0	0	0
	524152 Inhalts- und Elektronikversicherungen	240,75	200	0	0	0	0
	525200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	314,88	400	400	400	400	400
	525502 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Instandsetzung/Reparatur der Betriebs- und Geschäftsausstattungen)	366,37	1.200	600	600	600	600

Teilergebnisplan 2026**11.1.212**

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.212 Jahresrechnung prüfen u. Sonderprüfungen durchführen
 (NEU ab 2025, alt 11.1.401)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
528100 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	41,05	300	100	100	100	100
13 + Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14 + sonstige ordentliche Aufwendungen	2.971,81	7.800	7.700	7.700	7.700	7.700
541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	51,86	100	100	100	100	100
543100 Geschäftsaufwendungen	2.919,95	7.700	7.600	7.600	7.600	7.600
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 + bilanzielle Abschreibungen	4.726,18	8.800	7.600	8.400	8.000	3.900
571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	4.726,18	8.800	7.600	8.400	8.000	3.900
17 = Ordentliche Aufwendungen	423.071,18	494.000	447.900	448.700	448.300	444.200
18 = Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	-423.071,18	-494.000	-447.900	-448.700	-448.300	-444.200
19 außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Zeile 18 und 21)	-423.071,18	-494.000	-447.900	-448.700	-448.300	-444.200
23 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	541.000	498.500	498.500	498.500	498.500
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	541.000	498.500	498.500	498.500	498.500
24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	95.700	99.700	99.700	99.700	99.700
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	95.700	99.700	99.700	99.700	99.700
25 = Ergebnis	-423.071,18	-48.700	-49.100	-49.900	-49.500	-45.400

Teilergebnisplan 2026**11.1.310**

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.310 Versicherungsangelegenheiten bearbeiten
 (NEU ab 2025, alt 11.1.508)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
06	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
09	= Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
10	Personalaufwendungen	65.074,86	67.900	69.500	69.500	69.500	69.500
501202	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	52.305,04	54.100	55.400	55.400	55.400	55.400
502202	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	2.079,72	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
503202	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	10.690,10	11.600	11.900	11.900	11.900	11.900
11	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.474,50	4.400	3.900	3.900	3.900	3.400
523101	Aufwendungen für Mieten und Pacht für Gebäude einschließlich Grundstück	1.337,84	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
524101	Aufwendungen für Strom	305,66	300	300	300	300	300
524105	Aufwendungen für Heizung, Wärme, Heizmaterial	436,39	500	500	500	500	500
524107	Aufwendungen für Reinigung (einschließlich, Reinigungsmaterial und Glasreinigung)	392,25	500	500	500	500	0
524109	Aufwendungen für Wasser, Niederschlags- und Abwasser	108,87	300	300	300	300	300
524110	Aufwendungen für Abfallentsorgung/Straßenreinigung/Winterdienst	100,65	100	100	100	100	100
524150	Sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen	690,73	600	300	300	300	300
525200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	100	100	100	100	100
525502	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Instandsetzung/Reparatur der Betriebs- und Geschäftsausstattungen)	61,06	200	200	200	200	200
528100	Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	41,05	300	100	100	100	100
13	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	176.764,62	175.300	210.300	210.300	210.300	210.300
543100	Geschäftsaufwendungen	299,22	300	300	300	300	300
544100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	176.465,40	175.000	210.000	210.000	210.000	210.000

Teilergebnisplan 2026

11.1.310

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.310 Versicherungsangelegenheiten bearbeiten
(NEU ab 2025, alt 11.1.508)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 + bilanzielle Abschreibungen	730,21	300	800	600	600	0
571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	730,21	300	800	600	600	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	246.044,19	247.900	284.500	284.300	284.300	283.200
18 = Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	-246.044,19	-247.900	-284.500	-284.300	-284.300	-283.200
19 außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Zeile 18 und 21)	-246.044,19	-247.900	-284.500	-284.300	-284.300	-283.200
23 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	401.500	443.400	443.400	443.400	443.400
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	401.500	443.400	443.400	443.400	443.400
24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	77.300	81.700	81.700	81.700	81.700
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	77.300	81.700	81.700	81.700	81.700
25 = Ergebnis	-246.044,19	76.300	77.200	77.400	77.400	78.500

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

544100 Versicherungen Rechtsangelegenheiten
Planansatz 2026 - 2029 210.000 €
Die Mittel werden für die Haftpflichtversicherung der Stadt Köthen (Anhalt), für den Beitrag der gesetzlichen Unfallkasse Sachsen-Anhalt und für die Vermögenseigenschadenversicherung eingestellt.

Teilergebnisplan 2026**11.1.311**

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.311 Gewerbliche Dienste für die gesamte Verwaltung erbringen
 (NEU ab 2025, alt 11.1.503)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	270,00	300	300	300	300	300
	432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	270,00	300	300	300	300	300
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.067,25	1.100	1.600	1.600	1.600	1.600
	442200 Erträge aus dem Verkauf von geringwertigen Vermögensgegenständen (bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer, soweit diese nicht bilanziert waren)	585,63	100	600	600	600	600
	446150 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	481,62	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
06	+ sonstige ordentliche Erträge	904,17	700	800	800	800	700
	453100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	100	0	0	0	0
	453400 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	904,17	600	800	800	800	700
07	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
09	= Ordentliche Erträge	2.241,42	2.100	2.700	2.700	2.700	2.600
10	Personalaufwendungen	529.691,35	639.200	672.500	672.500	672.500	672.500
	501202 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	426.129,76	507.000	534.300	534.300	534.300	534.300
	501900 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0,00	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	502202 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	17.132,91	20.300	21.300	21.300	21.300	21.300
	503202 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	86.428,68	108.900	114.900	114.900	114.900	114.900
11	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	437.471,61	486.800	485.000	477.000	477.000	477.000
	521101 Unterhaltung der Grundstücke, einschließlich Gebäude und bauliche Anlagen	563,93	2.500	1.600	1.600	1.600	1.600
	522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.678,48	14.400	10.000	10.000	10.000	10.000
	523101 Aufwendungen für Mieten und Pacht für Gebäude einschließlich Grundstück	29.789,90	41.500	42.000	42.000	42.000	42.000
	523103 Miet- und Pachtaufwendungen für Fahrzeuge	2.667,27	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	523150 Sonstige Miet- und Pachtaufwendungen	5.101,69	14.500	14.500	6.500	6.500	6.500
	523200 Aufwendungen für Leasing	46.782,65	48.500	39.500	39.500	39.500	39.500
	524101 Aufwendungen für Strom	6.824,67	4.000	4.500	4.500	4.500	4.500
	524105 Aufwendungen für Heizung, Wärme, Heizmaterial	5.440,71	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300

Teilergebnisplan 2026

11.1.311

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.311 Gewerbliche Dienste für die gesamte Verwaltung erbringen
 (NEU ab 2025, alt 11.1.503)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
524107	Aufwendungen für Reinigung (einschließlich, Reinigungsmaterial und Glasreinigung)	12.704,37	15.200	15.200	15.200	15.200	15.200
524109	Aufwendungen für Wasser, Niederschlags- und Abwasser	252,33	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
524110	Aufwendungen für Abfallentsorgung/Straßenreinigung/Winterdienst	209,40	400	400	400	400	400
524150	Sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen	11.593,05	22.500	20.500	20.500	20.500	20.500
524151	Gebäudeversicherungen	956,46	700	700	700	700	700
524152	Inhalts- und Elektronikversicherungen	464,30	1.000	0	0	0	0
525101	Aufwendungen für Reparaturen/Unterhaltung/Reinigung/ Pflege/Wartung/ Inspektionen/TÜV/AU sowie für Öle/Schmierstoffe	153.348,83	260.000	269.000	269.000	269.000	269.000
525103	Aufwendungen für Kraftstoff	87.958,79	0	0	0	0	0
525105	Aufwendungen für Versicherungen/Steuern	23.342,05	25.700	30.200	30.200	30.200	30.200
525150	Sonstige Aufwendungen im Rahmen der Fahrzeugunterhaltung	24,00	0	0	0	0	0
525200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	466,54	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
525501	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Instandsetzung/Reparatur der Maschinen und technischen Anlagen)	15.157,05	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
525502	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Instandsetzung/Reparatur der Betriebs- und Geschäftsausstattungen)	5.375,88	9.700	10.200	10.200	10.200	10.200
526101	Dienst- und Schutzbekleidung	22.664,42	6.000	6.500	6.500	6.500	6.500
527150	Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	420,00	500	500	500	500	500
528100	Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	300	300	300	300	300
529150	Sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.684,84	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
13 +	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14 +	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.489,93	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
541100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	51,86	100	100	100	100	100
543100	Geschäftsaufwendungen	1.435,07	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
547100	Wertminderungen bei Sachanlagen	3,00	0	0	0	0	0
15 +	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 +	bilanzielle Abschreibungen	180.007,09	144.000	198.000	209.500	200.100	194.400
571100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	180.007,09	144.000	198.000	209.500	200.100	194.400
17 =	Ordentliche Aufwendungen	1.148.659,98	1.271.500	1.357.000	1.360.500	1.351.100	1.345.400
18 =	Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	-1.146.418,56	-1.269.400	-1.354.300	-1.357.800	-1.348.400	-1.342.800
19	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2026

11.1.311

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.311 Gewerbliche Dienste für die gesamte Verwaltung erbringen
(NEU ab 2025, alt 11.1.503)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
22	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Zeile 18 und 21)	-1.146.418,56	-1.269.400	-1.354.300	-1.357.800	-1.348.400	-1.342.800
23	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.364.900	1.453.800	1.453.800	1.453.800	1.453.800
	481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.364.900	1.453.800	1.453.800	1.453.800	1.453.800
24	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	168.800	175.500	175.500	175.500	175.500
	581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	168.800	175.500	175.500	175.500	175.500
25	= Ergebnis	-1.146.418,56	-73.300	-76.000	-79.500	-70.100	-64.500

Teilergebnisplan 2026**11.1.311**

Produktbereich:	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	11.1	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt:	11.1.311	Gewerbliche Dienste für die gesamte Verwaltung erbringen (NEU ab 2025, alt 11.1.503)

Erläuterungen zu den Positionen**Sachkonto**

501900	Sonstige Beschäftigungsentgelte Betriebshof Kosten für Leiharbeiter <i>Planansatz 2026 - 2029 2.000 €</i> <i>Für die Beschäftigung von Leiharbeitern zur Deckung der Ausfälle von Langzeitkranken im Betriebshof und Fuhrpark sind Mittel i.H.v. 2.000 € geplant. Somit kann flexibel und bedarfsgerecht auf Ausfälle von eigenen Mitarbeitern reagiert werden.</i>
521101	Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen Betriebshof <i>Planansatz 2026 - 2029 1.600 €</i> <i>Sockelbetrag</i>
522100	Beschaffung von Kleinmaterial Betriebshof <i>Planansatz 2026 - 2029 10.000 €</i> <i>Die Mittel dienen den Sachkosten im Rahmen von Beschäftigungsmaßnahmen, u.a. zum Kauf von Beton, Schotter, Kies, Mulch, Baumpfählen, Zaunmaterial, Holz und Farbe.</i>
523101	Miete Objekt Priemsdorfer Weg Betriebshof <i>Planansatz 2026 - 2029 36.000 €</i>
523103	Kosten für Anmietungen Wald-, Park- und Gartenanlagen öffentliche Grünflächen <i>Planansatz 2026 - 2029 3.000 €</i> <i>Die Mittel werden für die Anmietung eines Kranes und eines Steigers über 18 m verwendet.</i>
523150	Miete für Fahrzeuge, Baumaschinen und sonstige Kommunaltechnik (gewerbliche Dienste) <i>Planansatz 2026 14.500 €</i> <i>Planansatz 2027 - 2029 6.500 €</i> <i>Anmietung von Baumaschinen und 8.000 € bedarfsorientierte Anmietung von Baufahrzeugen für 2 neue Mitarbeiter im Betriebshof.</i>
523200	Leistungen aus Leasingverträgen Straßenreinigung <i>Planansatz 2026 - 2029 22.000 €</i> Leistungen aus Leasingverträgen Fuhrpark <i>Planansatz 2026 - 2029 17.500 €</i> <i>13.000 € für das Streetmobil, das die Sozialarbeiterin für die Unterstützung von Menschen in verschiedenen Lebenslagen benötigt, 4.500 € Leasing für das Fahrzeug der Oberbürgermeisterin.</i>
525101	Unterhaltung der Kraftfahrzeuge und Kleingeräte inklusive Haupt- und Abgasuntersuchung steuerfrei <i>Planansatz 2026 - 2029 150.000 €</i> <i>Kosten für Werkstatt (143.500 €), HU und AU (6.500 €) der Fahrzeuge und Kleingeräte.</i> Schmier- und Kraftstoffe Fuhrpark <i>Planansatz 2026 - 2029 119.000 €</i> <i>Mittelansatz ergibt sich aus der Zusammenlegung der Haushaltsstellen für Schmierstoffe und für Kraftstoffe des Fuhrparks.</i>
525105	Kfz-Versicherung Fuhrpark <i>Planansatz 2026 - 2029 23.500 €</i> <i>Haftpflicht- und Kaskoversicherung für die Fahrzeuge der Stadt Köthen (Anhalt).</i>
525501	Unterhaltung Maschinen und Geräte Friedhöfe <i>Planansatz 2026 - 2029 8.000 €</i> <i>Die Mittel werden für Ersatzteile, Reparaturen an Maschinen, Geräten und Containern benötigt.</i>
525502	Ergänzung und Unterhaltung der Arbeitsgeräte und Betriebsmittel Betriebshof <i>Planansatz 2026 - 2029 10.000 €</i> <i>Die Mittel werden für die Beschaffung von Werkzeugen bis 150 € netto (z.B. Hammer, Schleifpapier) sowie für Reparaturkosten an den Arbeitsgeräten benötigt.</i>
526101	Unfallschutzbekleidung Betriebshof

Teilergebnisplan 2026

11.1.311

Produktbereich:	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	11.1	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt:	11.1.311	Gewerbliche Dienste für die gesamte Verwaltung erbringen (NEU ab 2025, alt 11.1.503)

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

Planansatz 2026 - 2029 6.500 €
Für Pflichtaustattung der Mitarbeiter mit Warnschutzbekleidung für das Arbeiten im Straßenverkehr und Winterdienst.

Teilergebnisplan 2026**11.1.312**

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.312 Logistik-, Post-, Botendienstaufgaben wahrnehmen
 (NEU ab 2025, alt 11.1.505)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2,60	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
	431100 Verwaltungsgebühren	2,60	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	600	600	600	600	600
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.887,11	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	446150 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	8.887,11	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
06	+ sonstige ordentliche Erträge	384,94	500	500	500	500	500
	459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	384,94	500	500	500	500	500
07	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
09	= Ordentliche Erträge	9.274,65	22.100	22.100	22.100	22.100	22.100
10	Personalaufwendungen	225.828,37	228.800	232.600	232.600	232.600	232.600
	501202 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	180.543,97	181.400	184.400	184.400	184.400	184.400
	501900 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	1.044,00	1.100	1.200	1.200	1.200	1.200
	502202 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	7.191,73	7.300	7.400	7.400	7.400	7.400
	503202 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	37.048,67	39.000	39.600	39.600	39.600	39.600
11	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.528,82	53.000	51.900	51.900	51.900	51.900
	521101 Unterhaltung der Grundstücke, einschließlich Gebäude und bauliche Anlagen	658,24	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	523101 Aufwendungen für Mieten und Pacht für Gebäude einschließlich Grundstück	2.497,30	2.800	4.200	4.200	4.200	4.200
	524101 Aufwendungen für Strom	2.721,27	17.300	11.600	11.600	11.600	11.600
	524105 Aufwendungen für Heizung, Wärme, Heizmaterial	5.836,77	11.500	17.500	17.500	17.500	17.500
	524107 Aufwendungen für Reinigung (einschließlich, Reinigungsmaterial und Glasreinigung)	5.805,34	7.900	4.000	4.000	4.000	4.000
	524109 Aufwendungen für Wasser, Niederschlags- und Abwasser	580,58	2.000	300	300	300	300
	524110 Aufwendungen für Abfallentsorgung/Straßenreinigung/Winterdienst	1.211,82	1.500	200	200	200	200
	524150 Sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen	4.489,75	3.900	9.500	9.500	9.500	9.500
	524151 Gebäudeversicherungen	765,17	200	0	0	0	0
	524152 Inhalts- und Elektronikversicherungen	722,24	100	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2026**11.1.312**

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.312 Logistik-, Post-, Botendienstaufgaben wahrnehmen
 (NEU ab 2025, alt 11.1.505)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
525200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	450,45	500	500	500	500	500
525502	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Instandsetzung/Reparatur der Betriebs- und Geschäftsausstattungen)	915,92	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
528100	Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	41,05	300	100	100	100	100
529150	Sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	832,92	1.000	0	0	0	0
13 +	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14 +	sonstige ordentliche Aufwendungen	4.876,45	5.300	5.100	5.100	5.100	5.100
541100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	103,72	200	200	200	200	200
543100	Geschäftsaufwendungen	4.772,73	5.100	4.900	4.900	4.900	4.900
15 +	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 +	bilanzielle Abschreibungen	9.508,95	8.500	7.600	7.000	6.400	4.200
571100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	9.508,95	8.500	7.600	7.000	6.400	4.200
17 =	Ordentliche Aufwendungen	267.742,59	295.600	297.200	296.600	296.000	293.800
18 =	Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	-258.467,94	-273.500	-275.100	-274.500	-273.900	-271.700
19	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Zeile 18 und 21)	-258.467,94	-273.500	-275.100	-274.500	-273.900	-271.700
23 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	344.500	351.100	351.100	351.100	351.100
481100	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	344.500	351.100	351.100	351.100	351.100
24 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	127.100	129.500	129.500	129.500	129.500
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	127.100	129.500	129.500	129.500	129.500
25 =	Ergebnis	-258.467,94	-56.100	-53.500	-52.900	-52.300	-50.100

Teilergebnisplan 2026

11.1.312

Produktbereich:	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	11.1	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt:	11.1.312	Logistik-, Post-, Botendienstaufgaben wahrnehmen (NEU ab 2025, alt 11.1.505)

Erläuterungen zu den Positionen
Sachkonto

446150	Sonstige Erstattungen Hauptamt Planansatz 2026- 2029 10.000 € Erstattungen aus Gerichts- und Notarkosten, Schlüssel- und Zeiterfassungschipverlusten und Erträgen aus privaten Kopier- und Druckarbeiten.
521101	Wartung von Anlagen Hauptamt Planansatz 2026 - 2029 2.000 € Jährliche Wartung Frankiersystem in der Poststelle und Schneidemaschine in der Druckerei. Jährliche Wartung Turmuhr 1.000 €

Teilergebnisplan 2026**11.1.313**

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.313 Vergabeverfahren durchführen
 (NEU ab 2025, alt 11.1.507)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.900,56	6.900	7.000	7.000	7.000	7.000
	448100 Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	6.900,56	6.900	7.000	7.000	7.000	7.000
06	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
09	= Ordentliche Erträge	6.900,56	6.900	7.000	7.000	7.000	7.000
10	Personalaufwendungen	78.699,15	71.400	70.500	70.500	70.500	70.500
	501202 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	54.472,04	52.700	56.200	56.200	56.200	56.200
	502202 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	3.924,19	2.900	2.200	2.200	2.200	2.200
	503202 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	20.302,92	15.800	12.100	12.100	12.100	12.100
11	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.401,64	4.300	8.100	8.100	8.100	8.100
	523101 Aufwendungen für Mieten und Pacht für Gebäude einschließlich Grundstück	1.427,03	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
	524101 Aufwendungen für Strom	407,54	400	400	400	400	400
	524105 Aufwendungen für Heizung, Wärme, Heizmaterial	109,10	200	200	200	200	200
	524107 Aufwendungen für Reinigung (einschließlich, Reinigungsmaterial und Glasreinigung)	392,25	500	500	500	500	500
	524109 Aufwendungen für Wasser, Niederschlags- und Abwasser	108,87	300	300	300	300	300
	524110 Aufwendungen für Abfallentsorgung/Straßenreinigung/Winterdienst	104,70	200	200	200	200	200
	524150 Sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen	690,73	600	600	600	600	600
	524152 Inhalts- und Elektronikversicherungen	120,37	100	0	0	0	0
	525200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	100	100	100	100	100
	528100 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	41,05	300	100	100	100	100
	529150 Sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	4.100	4.100	4.100	4.100
13	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.980,08	500	400	400	400	400

Teilergebnisplan 2026

11.1.313

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.313 Vergabeverfahren durchführen
(NEU ab 2025, alt 11.1.507)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
	541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	-8.407,44	0	0	0	0	0
	543100 Geschäftsaufwendungen	427,36	500	400	400	400	400
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	74.120,71	76.200	79.000	79.000	79.000	79.000
18	= Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	-67.220,15	-69.300	-72.000	-72.000	-72.000	-72.000
19	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Zeile 18 und 21)	-67.220,15	-69.300	-72.000	-72.000	-72.000	-72.000
23	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	340.900	350.300	350.300	350.300	350.300
	481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	340.900	350.300	350.300	350.300	350.300
24	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	78.300	82.900	82.900	82.900	82.900
	581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	78.300	82.900	82.900	82.900	82.900
25	= Ergebnis	-67.220,15	193.300	195.400	195.400	195.400	195.400

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

448100 Erstattungen laut Vergabegesetz Allgemeine Bauverwaltung
Planansatz 2026 - 2029 7.000 €
Für die Erfüllung der Aufgaben nach dem Landesvergabegesetz Sachsen-Anhalt (LVG LSA) vom 19.11.2012 wird den Kommunen insgesamt 1 Mio. € für jedes Kalenderjahr zur Verfügung gestellt. Der Erstattungsbetrag richtet sich nach einem festgelegten Verteilerschlüssel und wird in 4 Raten ausbezahlt.

Teilergebnisplan 2026**11.1.402**

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.402 Arbeitsschutz gewährleisten
 (NEU ab 2025, alt 11.1.506)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
06	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
09	= Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
10	Personalaufwendungen	44.328,47	45.300	52.200	52.200	52.200	52.200
	501202 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	35.514,56	36.100	41.600	41.600	41.600	41.600
	502202 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	1.433,08	1.400	1.700	1.700	1.700	1.700
	503202 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	7.380,83	7.800	8.900	8.900	8.900	8.900
11	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41,05	700	500	500	500	500
	524110 Aufwendungen für Abfallentsorgung/Straßenreinigung/Winterdienst	0,00	100	100	100	100	100
	525200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	300	300	300	300	300
	528100 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	41,05	300	100	100	100	100
13	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	17.327,49	47.000	49.700	49.700	49.700	49.700
	541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	16.210,55	23.000	25.800	25.800	25.800	25.800
	543100 Geschäftsaufwendungen	1.116,94	24.000	23.900	23.900	23.900	23.900
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	61.697,01	93.000	102.400	102.400	102.400	102.400
18	= Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	-61.697,01	-93.000	-102.400	-102.400	-102.400	-102.400
19	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2026

11.1.402

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.402 Arbeitsschutz gewährleisten
(NEU ab 2025, alt 11.1.506)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
20 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Zeile 18 und 21)	-61.697,01	-93.000	-102.400	-102.400	-102.400	-102.400
23 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	261.800	277.900	277.900	277.900	277.900
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	261.800	277.900	277.900	277.900	277.900
24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	74.900	79.700	79.700	79.700	79.700
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	74.900	79.700	79.700	79.700	79.700
25 = Ergebnis	-61.697,01	93.900	95.800	95.800	95.800	95.800

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	
543100	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten Arbeitsschutz Planansatz 2026 - 2029 23.000 € für die Fachkraft für Arbeitssicherheit (gesetzl. verpflichtend)

Teilergebnisplan 2026**11.1.403**

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.403 Rechtsangelegenheiten bearbeiten
 (NEU ab 2025, alt 11.1.206)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.840,67	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	446150 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.840,67	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
06	+ sonstige ordentliche Erträge	150,00	0	0	0	0	0
	459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	150,00	0	0	0	0	0
07	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
09	= Ordentliche Erträge	4.990,67	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
10	Personalaufwendungen	110.071,43	116.200	121.600	121.600	121.600	121.600
	501202 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	90.387,99	92.600	96.900	96.900	96.900	96.900
	502202 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	3.773,13	3.700	3.900	3.900	3.900	3.900
	503202 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	15.910,31	19.900	20.800	20.800	20.800	20.800
11	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.378,62	6.500	18.800	18.800	18.800	18.800
	523101 Aufwendungen für Mieten und Pacht für Gebäude einschließlich Grundstück	2.140,54	2.400	9.500	9.500	9.500	9.500
	524101 Aufwendungen für Strom	611,32	600	1.300	1.300	1.300	1.300
	524105 Aufwendungen für Heizung, Wärme, Heizmaterial	218,20	400	400	400	400	400
	524107 Aufwendungen für Reinigung (einschließlich, Reinigungsmaterial und Glasreinigung)	941,41	800	800	800	800	800
	524109 Aufwendungen für Wasser, Niederschlags- und Abwasser	108,87	300	300	300	300	300
	524110 Aufwendungen für Abfallentsorgung/Straßenreinigung/Winterdienst	4,05	100	200	200	200	200
	524150 Sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen	1.036,10	1.100	5.900	5.900	5.900	5.900
	524151 Gebäudeversicherungen	95,65	100	0	0	0	0
	524152 Inhalts- und Elektronikversicherungen	120,37	100	0	0	0	0
	525200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	100	100	100	100	100
	525502 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Instandsetzung/Reparatur der Betriebs- und Geschäftsausstattungen)	61,06	200	200	200	200	200
	528100 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	41,05	300	100	100	100	100

Teilergebnisplan 2026

11.1.403

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.403 Rechtsangelegenheiten bearbeiten
(NEU ab 2025, alt 11.1.206)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
13 + Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14 + sonstige ordentliche Aufwendungen	42.293,82	42.300	47.400	42.400	42.400	42.400
541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	51,86	100	100	100	100	100
543100 Geschäftsaufwendungen	42.241,96	42.200	47.300	42.300	42.300	42.300
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 + bilanzielle Abschreibungen	942,40	700	1.000	900	100	100
571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	942,40	700	1.000	900	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	158.686,27	165.700	188.800	183.700	182.900	182.900
18 = Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	-153.695,60	-160.700	-183.800	-178.700	-177.900	-177.900
19 außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Zeile 18 und 21)	-153.695,60	-160.700	-183.800	-178.700	-177.900	-177.900
23 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	295.100	326.000	326.000	326.000	326.000
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	295.100	326.000	326.000	326.000	326.000
24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	74.800	79.000	79.000	79.000	79.000
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	74.800	79.000	79.000	79.000	79.000
25 = Ergebnis	-153.695,60	59.600	63.200	68.300	69.100	69.100

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

543100 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten Rechtsangelegenheiten
Planansatz 2026 45.000 €
Planansatz 2027 - 2029 40.000 €

Teilergebnisplan 2026**11.1.410**

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.410 Personalangelegenheiten bearbeiten
 (NEU ab 2025, alt 11.1.204)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.072,00	0	0	0	0	0
	414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	9.072,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.530,96	400	200	200	200	200
	448100 Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	306,88	400	200	200	200	200
	448200 Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.798,18	0	0	0	0	0
	448400 Erträge aus Kostenerstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	425,90	0	0	0	0	0
06	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
09	= Ordentliche Erträge	11.602,96	400	200	200	200	200
10	Personalaufwendungen	559.191,92	716.000	627.700	627.700	627.700	627.700
	501101 Dienstaufwendungen für Beamte	62.544,90	64.400	65.100	65.100	65.100	65.100
	501202 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	370.837,60	485.800	412.700	412.700	412.700	412.700
	501900 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	502101 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	34.034,56	38.700	38.500	38.500	38.500	38.500
	502202 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	14.878,66	19.400	17.000	17.000	17.000	17.000
	503202 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	76.896,20	104.500	91.200	91.200	91.200	91.200
	504101 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte (Beamte)	0,00	200	200	200	200	200
11	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	88.110,94	117.100	105.200	105.200	105.200	105.200
	521101 Unterhaltung der Grundstücke, einschließlich Gebäude und bauliche Anlagen	329,12	500	0	0	0	0
	523200 Aufwendungen für Leasing	0,00	0	16.500	16.500	16.500	16.500
	524101 Aufwendungen für Strom	3.158,47	3.100	1.500	1.500	1.500	1.500
	524105 Aufwendungen für Heizung, Wärme, Heizmaterial	1.472,83	2.800	4.900	4.900	4.900	4.900
	524107 Aufwendungen für Reinigung (einschließlich, Reinigungsmaterial und Glasreinigung)	3.844,08	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	524109 Aufwendungen für Wasser, Niederschlags- und Abwasser	108,87	300	300	300	300	300
	524110 Aufwendungen für Abfallentsorgung/Straßenreinigung/Winterdienst	305,99	600	200	200	200	200

Teilergebnisplan 2026**11.1.410**

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.410 Personalangelegenheiten bearbeiten
 (NEU ab 2025, alt 11.1.204)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
524150	Sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen	1.381,46	1.200	2.100	2.100	2.100	2.100
524151	Gebäudeversicherungen	382,59	100	0	0	0	0
524152	Inhalts- und Elektronikversicherungen	361,12	100	0	0	0	0
525200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	213,92	600	600	600	600	600
525502	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Instandsetzung/Reparatur der Betriebs- und Geschäftsausstattungen)	305,31	1.000	600	600	600	600
526102	Aus- und Fortbildung	68.876,39	97.400	68.900	68.900	68.900	68.900
528100	Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	41,05	300	100	100	100	100
529150	Sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	7.329,74	5.600	6.000	6.000	6.000	6.000
13 +	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14 +	sonstige ordentliche Aufwendungen	41.085,84	48.000	57.200	57.300	57.400	57.300
541100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	116,86	1.000	1.700	1.800	1.900	1.800
542900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	10.258,20	10.500	18.600	18.600	18.600	18.600
543100	Geschäftsaufwendungen	30.710,78	36.500	36.900	36.900	36.900	36.900
15 +	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 +	bilanzielle Abschreibungen	1.765,49	5.000	1.600	1.200	800	700
571100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	1.765,49	5.000	1.600	1.200	800	700
17 =	Ordentliche Aufwendungen	690.154,19	886.100	791.700	791.400	791.100	790.900
18 =	Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	-678.551,23	-885.700	-791.500	-791.200	-790.900	-790.700
19	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Zeile 18 und 21)	-678.551,23	-885.700	-791.500	-791.200	-790.900	-790.700
23 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	710.600	717.600	717.600	717.600	717.600
481100	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	710.600	717.600	717.600	717.600	717.600
24 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	131.400	133.000	133.000	133.000	133.000
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	131.400	133.000	133.000	133.000	133.000
25 =	Ergebnis	-678.551,23	-306.500	-206.900	-206.600	-206.300	-206.100

Teilergebnisplan 2026

11.1.410

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.410 Personalangelegenheiten bearbeiten
 (NEU ab 2025, alt 11.1.204)

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

- 523200 Leasing Fahrrad-Verträge Personalabteilung
Planansatz 2026 16.500 €
Hier werden laufende Leistungen aufgrund von Fahrrad-Leasing-Verträgen geplant:
- Leasing (Rate und Wartung) $x = 1.373,60 \text{ €/pro Monat} \times 12 \text{ Monate} = 16.483,20 \text{ €}$
- 526102 Ausbildung der Dienstkräfte
Planansatz 2026 13.900 €
Die geplanten Mittel werden für folgende Ausbildungsrichtungen benötigt:
1. Ausbildungskosten der Verwaltungsfachangestellten (2 VfA/Jahr) Prüfungsgebühren 400 € Einführungs-, Zwischen- und Abschlusslehrgang 3.700 € Reisekosten zum Studieninstitut 1.000 €
2. Beschäftigtenlehrgang B I - 3.200 €
3. Beschäftigtenlehrgang B II - 3.600 €
4. Reisekosten (300 €) und Semestergebühren (200 €) für das institutionelle Studium pro Jahr an 500 €.
5. "Leitungskompetenz - Führen und Leiten einer Kindertageseinrichtung" 900 €
6. Durch Personalwechsel ist es notwendig eine/n Mitarbeiter zur/zum Ausbilder zu qualifizieren 600 €.
 Fortbildung der Dienstkräfte
Planansatz 2026 - 2029 55.000 €
In der Fortbildung werden insgesamt 55.000 € eingeplant. Diese teilen sich wie folgt auf:
1. Ämterbudget (32.000 €), die Aufteilung erfolgt entsprechend der Mitarbeiter/innen der einzelnen Bereiche
2. Kosten für die zentrale Fortbildung (18.000 €) 3. Schulungen für das Personalabrechnungsprogramm (5.000 €)
- 529150 Sonstige Dienstleistungen Personalabteilung
Planansatz 2026 - 2029 6.000 €
Gemäß Vereinbarung über die Abrechnung der Bundesfreiwilligen sowie die Durchführung der Seminare für Bundesfreiwillige vom 18.12.2018 werden pro Teilnehmer 38,44 € / Monat gezahlt. Derzeit hat die Stadt Köthen (Anhalt) insgesamt 24 Einsatzstellen.
- 541100 Sonstige Aufwendungen für Beschäftigte
Planansatz 2026 100 €
Gemäß § 30 Abs. 1 und 5 Bundeszentralregister müssen Beschäftigte in Kindereinrichtungen in regelmäßigen Abständen ein Führungszeugnis vorlegen. Bei bestehenden Arbeitsverhältnissen hat der Arbeitgeber die Kosten zu tragen.
 Zuschuss Versicherungsrate Fahrradleasing
Planansatz 2026 - 2029 1.500 €
Zuschuss Versicherung Fahrradleasing $14,88 \text{ €} \times 8 = 119,04 \text{ €}$ für 12 Monate = 1.428,48 €
- 542900 Beitrag Studieninstitut Magdeburg
Planansatz 2026 18.600 €
Durch die Mitgliedschaft beim Studieninstitut für kommunale Verwaltung Sachsen-Anhalt e.V. fallen geringere Kosten bei der Teilnahme an Seminaren und Lehrgängen (für Auszubildende und Beschäftigte) dieser Bildungseinrichtung an.

Teilergebnisplan 2026**11.1.601**

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.601 Datenschutz sichern u. Organisationsangelegenheiten bearbeiten
 (NEU ab 2025, alt 11.1.203)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
06	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
09	= Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
10	Personalaufwendungen	186.014,22	193.100	255.500	255.500	255.500	255.500
	501202 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	150.961,07	153.800	200.600	200.600	200.600	200.600
	502202 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	6.285,54	6.200	8.600	8.600	8.600	8.600
	503202 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	28.767,61	33.100	46.300	46.300	46.300	46.300
11	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.810,00	4.200	11.300	11.300	11.300	11.200
	524101 Aufwendungen für Strom	916,97	900	300	300	300	300
	524105 Aufwendungen für Heizung, Wärme, Heizmaterial	327,30	600	600	600	600	600
	524107 Aufwendungen für Reinigung (einschließlich, Reinigungsmaterial und Glasreinigung)	627,60	700	800	800	800	800
	524109 Aufwendungen für Wasser, Niederschlags- und Abwasser	108,87	300	300	300	300	300
	524110 Aufwendungen für Abfallentsorgung/Straßenreinigung/Winterdienst	104,70	200	200	200	200	100
	524150 Sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen	345,37	300	400	400	400	400
	524151 Gebäudeversicherungen	95,65	100	0	0	0	0
	524152 Inhalts- und Elektronikversicherungen	120,37	100	0	0	0	0
	525200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	300	300	300	300	300
	525502 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Instandsetzung/Reparatur der Betriebs- und Geschäftsausstattungen)	122,12	400	500	500	500	500
	528100 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	41,05	300	100	100	100	100
	529150 Sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	7.800	7.800	7.800	7.800
13	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	3.338,09	15.100	14.800	14.800	14.800	14.700

Teilergebnisplan 2026**11.1.601**

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.601 Datenschutz sichern u. Organisationsangelegenheiten bearbeiten
 (NEU ab 2025, alt 11.1.203)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
	541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	51,86	100	100	100	100	0
	543100 Geschäftsaufwendungen	3.286,23	15.000	14.700	14.700	14.700	14.700
15 +	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 +	bilanzielle Abschreibungen	136,65	900	1.900	1.900	900	0
	571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	136,65	900	1.900	1.900	900	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	192.298,96	213.300	283.500	283.500	282.500	281.400
18 =	Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	-192.298,96	-213.300	-283.500	-283.500	-282.500	-281.400
19	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Zeile 18 und 21)	-192.298,96	-213.300	-283.500	-283.500	-282.500	-281.400
23 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	288.200	363.200	363.200	363.200	363.200
	481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	288.200	363.200	363.200	363.200	363.200
24 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	88.600	91.000	91.000	91.000	91.000
	581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	88.600	91.000	91.000	91.000	91.000
25 =	Ergebnis	-192.298,96	-13.700	-11.300	-11.300	-10.300	-9.200

Erläuterungen zu den Positionen**Sachkonto**

529150 externe Dienstleistungen Informationssicherheitsbeauftragter
Planansatz 2026 - 2029 7.800 €

543100 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten Datenschutz und Organisation
Planansatz 2026 - 2029 14.000 €
Aufgabensicherung + Mehraufwand durch Maßnahmen des Informationssicherheitsbeauftragten

Teilergebnisplan 2026**11.1.602**

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.602 Technikunterstützte Informationsverarbeitung gewährleisten
 (NEU ab 2025, alt 11.1.504)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9,22	0	0	0	0	0
	448700 Erträge aus Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	9,22	0	0	0	0	0
06	+ sonstige ordentliche Erträge	1.262,04	1.200	1.200	1.200	1.100	1.000
	453100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.262,04	1.200	1.200	1.200	1.100	1.000
07	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
09	= Ordentliche Erträge	1.271,26	1.200	1.200	1.200	1.100	1.000
10	Personalaufwendungen	385.101,24	451.700	392.200	392.200	392.200	392.200
	501202 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	309.577,33	359.900	312.500	312.500	312.500	312.500
	502202 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	12.753,66	14.400	12.500	12.500	12.500	12.500
	503202 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	62.770,25	77.400	67.200	67.200	67.200	67.200
11	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	366.042,65	472.500	433.700	433.700	433.000	433.000
	523101 Aufwendungen für Mieten und Pacht für Gebäude einschließlich Grundstück	9.810,81	11.000	16.000	16.000	16.000	16.000
	523200 Aufwendungen für Leasing	0,00	700	700	700	0	0
	524101 Aufwendungen für Strom	2.241,49	2.200	2.100	2.100	2.100	2.100
	524105 Aufwendungen für Heizung, Wärme, Heizmaterial	763,69	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
	524107 Aufwendungen für Reinigung (einschließlich, Reinigungsmaterial und Glasreinigung)	3.530,27	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
	524109 Aufwendungen für Wasser, Niederschlags- und Abwasser	211,51	400	300	300	300	300
	524110 Aufwendungen für Abfallentsorgung/Straßenreinigung/Winterdienst	205,34	200	200	200	200	200
	524150 Sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen	4.604,87	4.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	524151 Gebäudeversicherungen	286,94	300	0	0	0	0
	524152 Inhalts- und Elektronikversicherungen	240,75	100	0	0	0	0
	525200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	3.248,99	1.000	800	800	800	800
	525502 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Instandsetzung/Reparatur der Betriebs- und Geschäftsausstattungen)	25.349,83	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400

Teilergebnisplan 2026**11.1.602**

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.602 Technikunterstützte Informationsverarbeitung gewährleisten
 (NEU ab 2025, alt 11.1.504)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz			
		2024	2025	2026	2027	2028	2029	
					in EUR			
					1	2	3	4
	528100	Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	136,83	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	529150	Sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	315.411,33	441.700	391.700	391.700	391.700	391.700
13	+	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	+	sonstige ordentliche Aufwendungen	6.065,04	6.400	6.600	6.600	6.600	6.600
		541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	51,86	100	100	100	100	100
		543100 Geschäftsaufwendungen	5.450,03	6.300	6.500	6.500	6.500	6.500
		547100 Wertminderungen bei Sachanlagen	563,15	0	0	0	0	0
15	+	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	+	bilanzielle Abschreibungen	67.919,47	163.300	86.100	84.000	67.300	57.000
		571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	67.919,47	163.300	86.100	84.000	67.300	57.000
17	=	Ordentliche Aufwendungen	825.128,40	1.093.900	918.600	916.500	899.100	888.800
18	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	-823.857,14	-1.092.700	-917.400	-915.300	-898.000	-887.800
19		außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20	-	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	=	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Zeile 18 und 21)	-823.857,14	-1.092.700	-917.400	-915.300	-898.000	-887.800
23	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.171.000	1.000.300	1.000.300	1.000.300	1.000.300
		481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.171.000	1.000.300	1.000.300	1.000.300	1.000.300
24	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	134.400	142.200	142.200	142.200	142.200
		581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	134.400	142.200	142.200	142.200	142.200
25	=	Ergebnis	-823.857,14	-56.100	-59.300	-57.200	-39.900	-29.700

Teilergebnisplan 2026

11.1.602

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.602 Technikunterstützte Informationsverarbeitung gewährleisten
(NEU ab 2025, alt 11.1.504)

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

529150 externe Dienstleistungen (z.Bsp. Softwarewartung, Bereitstellung von Diensten u.a.)
Planansatz 2026 - 2029 391.700 €
EDV Softwarewartung 213.200 €
externes Hosting bzw. Bereitstellung von Diensten 72.900 €
Abonnements und wiederkehrende Lizenzen/Gebühren 59.300 €
externe Dienstleistungen 46.300 €

Teilergebnisplan 2026**11.1.701**

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.701 Immobilien managen
 (NEU ab 2025, alt 11.1.502)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	414501 Spenden für laufende Zwecke von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	0,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.580,00	3.600	3.600	2.200	2.200	2.200
	431100 Verwaltungsgebühren	65,00	100	100	100	100	100
	432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.515,00	3.500	3.500	2.100	2.100	2.100
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	257.748,73	338.200	158.800	148.800	148.800	148.800
	441100 Erträge aus Mieten und Pachten	241.116,00	334.100	153.800	143.800	143.800	143.800
	446102 Ersatzleistungen für Schadensfälle	7.872,60	0	1.000	1.000	1.000	1.000
	446150 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	8.760,13	2.300	2.200	2.200	2.200	2.200
	448800 Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
06	+ sonstige ordentliche Erträge	115.685,06	68.400	65.300	65.000	63.000	60.200
	451100 Konzessionsabgaben	24.620,00	25.200	25.200	25.200	25.200	25.200
	453100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	41.050,73	42.500	39.400	39.100	37.100	34.800
	453200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	73,14	100	100	100	100	100
	454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	48.513,14	500	500	500	500	0
	456200 Säumniszuschläge	0,00	100	100	100	100	100
	458100 Erträge aus Zuschreibungen	1.423,68	0	0	0	0	0
	459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	4,37	0	0	0	0	0
07	+ Finanzerträge	8.423,63	0	0	0	0	0
	465100 Erträge von Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	8.423,63	0	0	0	0	0
08	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
09	= Ordentliche Erträge	384.437,42	414.200	231.700	220.000	218.000	215.200
10	Personalaufwendungen	655.879,13	673.800	727.800	747.800	747.800	747.800
	501202 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	526.588,03	536.900	590.100	610.100	610.100	610.100
	502202 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	19.779,48	21.500	21.600	21.600	21.600	21.600
	503202 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	109.511,62	115.400	116.100	116.100	116.100	116.100
11	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2026

11.1.701

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.701 Immobilien managen
 (NEU ab 2025, alt 11.1.502)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	458.362,56	483.900	423.900	365.500	366.200	347.700
521101 Unterhaltung der Grundstücke, einschließlich Gebäude und bauliche Anlagen	183.071,70	190.900	184.600	124.600	124.600	104.600
521103 Unterhaltung der Tiefgaragen und Garagengrundstücke	12.004,67	10.200	500	500	500	500
522103 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	9.277,42	12.700	10.700	10.700	10.700	10.700
523101 Aufwendungen für Mieten und Pacht für Gebäude einschließlich Grundstück	32.963,87	9.000	10.100	10.100	10.100	10.100
524101 Aufwendungen für Strom	34.010,60	33.800	21.200	21.200	21.200	21.200
524105 Aufwendungen für Heizung, Wärme, Heizmaterial	17.606,00	28.300	27.800	29.000	30.100	31.200
524107 Aufwendungen für Reinigung (einschließlich, Reinigungsmaterial und Glasreinigung)	41.736,57	46.500	47.000	47.000	47.000	47.000
524109 Aufwendungen für Wasser, Niederschlags- und Abwasser	11.719,90	11.400	8.500	8.500	8.500	8.500
524110 Aufwendungen für Abfallentsorgung/Straßenreinigung/Winterdienst	38.584,45	40.300	39.900	39.900	39.900	39.900
524150 Sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen	32.058,90	38.500	37.000	37.000	37.000	37.000
524151 Gebäudeversicherungen	6.238,14	9.700	12.000	12.000	12.000	12.000
524152 Inhalts- und Elektronikversicherungen	2.341,95	11.600	5.700	5.700	5.700	5.700
525200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.562,36	800	800	800	800	800
525502 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Instandsetzung/Reparatur der Betriebs- und Geschäftsausstattungen)	1.480,47	1.900	1.500	1.900	1.500	1.900
528100 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	540,98	1.000	200	200	200	200
529101 Unterhaltung/Betreibung durch Fremdfirmen	22.481,42	20.900	0	0	0	0
529103 Gutachter- und Wertermittlungstätigkeiten und dgl.	8.938,31	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
529150 Sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.744,85	7.400	7.400	7.400	7.400	7.400
13 + Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14 + sonstige ordentliche Aufwendungen	66.748,46	20.900	20.900	20.900	20.900	20.900
541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	-3.085,21	400	400	400	400	400
543100 Geschäftsaufwendungen	6.465,21	20.500	20.500	20.500	20.500	20.500
547100 Wertminderungen bei Sachanlagen	48.448,46	0	0	0	0	0
547300 Wertminderungen beim Umlaufvermögen	14.920,00	0	0	0	0	0
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
559900 Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
16 + bilanzielle Abschreibungen	163.016,16	186.400	169.800	173.500	173.400	173.200
571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	163.016,16	186.400	169.800	173.500	173.400	173.200
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.344.006,31	1.370.700	1.348.100	1.313.400	1.314.000	1.295.300
18 = Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	-959.568,89	-956.500	-1.116.400	-1.093.400	-1.096.000	-1.080.100
19 außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2026**11.1.701**

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.701 Immobilien managen
 (NEU ab 2025, alt 11.1.502)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
20 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Zeile 18 und 21)	-959.568,89	-956.500	-1.116.400	-1.093.400	-1.096.000	-1.080.100
23 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	232.200	239.800	239.800	239.800	239.800
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	232.200	239.800	239.800	239.800	239.800
24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	899.800	942.600	942.600	942.600	942.600
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	899.800	942.600	942.600	942.600	942.600
25 = Ergebnis	-959.568,89	-1.624.100	-1.819.200	-1.796.200	-1.798.800	-1.782.900

Teilergebnisplan 2026

11.1.701

Produktbereich:	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	11.1	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt:	11.1.701	Immobilien managen (NEU ab 2025, alt 11.1.502)

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

432100	Benutzungsgebühren Hauptamt PK-Bereich 19 % <i>Planansatz 2026 - 2029 2.000 €</i> <i>Es handelt sich um Erträge aus der Vermietung von Räumlichkeiten in den Ortschaften.</i>
441100	Erstattung verauslagter Bewirtschaftungskosten Ratskeller Köthen <i>Planansatz 2026 - 2029 9.000 €</i> <i>Dem Pächter werden Bewirtschaftungskosten über eine Vorauszahlung in Rechnung gestellt (netto). Die Bewirtschaftungskosten werden der tatsächlichen Kostenentwicklung angepasst. Der aktuelle Pachtvertrag läuft bis 31.12.2027 (900 € mtl. brutto).</i> Verpachtung von Gewerbeflächen Ratskeller Köthen <i>Planansatz 2026 - 2029 7.000 €</i> <i>Erhöhung der Pacht entsprechend den Festlegungen im Pachtvertrag vom 01.08.2017. Der aktuelle Pachtvertrag läuft bis 31.12.2027 (700 € mtl. brutto).</i> Steuerfreie Vermietung Mieten Wohn- und Geschäftsgrundstücke, unbebaute Grundstücke <i>Planansatz 2026 - 2029 1.000 €</i> <i>Vermietung von Stellplätzen, etc.</i> Vermietung von Gewerbeflächen einschließlich Rückerstattung verauslagter Bewirtschaftungskosten <i>Planansatz 2026 - 2029 4.800 €</i> <i>Es handelt sich um Erträge aus der Vermietung einzelner Gebäude, Lager und Freiflächen auf dem ehemaligen Betriebsgelände Kastanienstraße / Am Dreieck (4.880 €)</i> Steuerfreie Rückerstattung verauslagter Bewirtschaftungskosten Wohn- und Geschäftsgrundstücke, unbebaute Grundstücke <i>Planansatz 2026 - 2029 22.000 €</i> <i>Es handelt sich um Rückerstattungen der von der Stadt Köthen (Anhalt) verauslagten Bewirtschaftungskosten, wie z.B. Energiekosten, Versicherungen, Straßenreinigungsgebühren. Die Umlage der Kosten auf Mieter, Pächter oder Käufer ist in den jeweiligen Miet-, Pacht- oder Verkaufsverträgen geregelt. Vermietung Schlossplatz 5 in Köthen (Anhalt) (Prinzessinhaus 15.400 €), Straßenreinigungsgebühren Kleingartensparten (4.500 €), Straßenreinigungsgebühren sonstiger Mieter oder Pächter (1.200 €), Gewässerunterhaltungsumlage (800 €), Nutzung Stromverteiler Lachsfang Köthen (Anhalt) für Veranstaltungen auf dem Holzmarkt (Schausteller, Trödelmarkt, Weihnachtsmarkt u. ä.) 100 €.</i> Pachten für unbebaute Grundstücke steuerfrei <i>Planansatz 2026 - 2029 76.100 €</i> <i>Die geplanten Erträge ergeben sich aus der Verpachtung kommunaler Flächen zur kleingärtnerischen Nutzung (57.800 €) sowie sonstiger Garten- und Landwirtschaftsflächen (18.300 €).</i> Mieterträge vom Verwalter Wohn- und Geschäftsgrundstücke, unbebaute Grundstücke steuerfrei <i>Planansatz 2026 10.000 €</i> <i>Die städtischen Wohnobjekte in den Ortsteilen werden verwaltet. Die Mieterträge sind den Instandhaltungs- und Instandsetzungskosten sowie den Verwaltergebühren gegen zu rechnen. Guthaben werden der Stadt Köthen (Anhalt) zurück erstattet.</i>
446150	Sonstige Rückerstattungen Wohn- und Geschäftsgrundstücke, unbebaute Grundstücke steuerfrei <i>Planansatz 2026 - 2029 2.200 €</i> <i>Erstattung von Stromkosten für beleuchtete City-Light-Poster und City-Star-Boards.</i>
448800	Erstattung von Steuern und Abgaben von übrigen Bereichen Wohn- und Geschäftsgrundstücke, unbebaute Grundstücke steuerfrei <i>Planansatz 2026 - 2029 800 €</i> <i>Es werden für den Gaststättenbereich von Sportstätten Grundsteuern erhoben, die den Betreibern in Rechnung gestellt werden (z.B. Sporthalle Rüsternbreite, Stadion, Elsdorfer Sportplatz). Für den eigentlichen Bereich der Sportstätten ist die Stadt Köthen (Anhalt) steuerbefreit.</i>
451100	Werbe-/Werbekonzessionsverträge von fremden wirtschaftlichen Unternehmen 19 % <i>Planansatz 2026 - 2029 25.200 €</i> <i>Einnahmen aus Werbekonzessionsverträgen.</i>
521101	Sachkosten Hausmeister für die gesamte Verwaltung

Teilergebnisplan 2026**11.1.701**

Produktbereich:	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	11.1	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt:	11.1.701	Immobilien managen (NEU ab 2025, alt 11.1.502)

Erläuterungen zu den Positionen**Sachkonto**

	<i>Planansatz 2026 - 2029 6.500 €</i>
	<i>Sachkosten für Materialbeschaffung Hausmeistertätigkeit.</i>
	Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen Hauptamt
	<i>Planansatz 2026 und 2029 61.500 €</i>
	<i>Planansatz 2027- 2028 81.500 €</i>
	<i>Sockelbetrag und jährliche Wartungen/Prüfungen 61.500 €</i>
	<i>Sanierung Toiletten EG Rathaus</i>
	Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen Stadtmauer
	<i>Planansatz 2026 - 2029 1.800 €</i>
	<i>Sockelbetrag</i>
	Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen Magdeburger und Hallescher Turm
	<i>Planansatz 2026 - 2029 2.300 €</i>
	<i>Sockelbetrag</i>
	Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen Denkmalschutz und -pflege
	<i>Planansatz 2026 - 2029 1.000 €</i>
	<i>Sockelbetrag</i>
	Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen Bedürfnisanstalten WC Ritterstraße
	<i>Planansatz 2026 - 2029 2.500 €</i>
	<i>Sockelbetrag 1.100 €</i>
	<i>Prüfung/Wartung 1.400 €</i>
	Unterhaltung Ratskeller
	<i>Planansatz 2026 - 2029 4.500 €</i>
	<i>Sockelbetrag 2.000 €</i>
	<i>Zusatzbedarf 2.500 €</i>
	<i>2.500 € Prüfung/Wartung (Wartung Lüftung/Prüfung Fluchtwegleuchten/Prüfung Elektroanlage)</i>
	Unterhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen Wohn- und Geschäftsgrundstücke, unbebaute Grundstücke
	<i>Planansatz 2026 104.500 €</i>
	<i>Sockelbetrag 24.500 €</i>
	<i>Ausführung Sanierung Dachkonstruktion der Halle am Dreiangel 80.000 €</i>
	<i>Planansatz 2027 - 2029 24.500 €</i>
	<i>Sockelbetrag 24.500 €</i>
521103	Unterhaltung städtischer Garagenflächen
	<i>Planansatz 2026 - 2029 500 €</i>
	<i>Sachkosten für Materialbeschaffung für Hausmeistertätigkeiten.</i>
522103	Unterhaltung Buswartehäuschen
	<i>Planansatz 2026 - 2029 3.000 €</i>
	<i>Sockelbetrag und jährliche Reparaturen 3.000 €</i>
524150	Sonstige Bewirtschaftung Wohn- und Geschäftsgrundstücke, unbebaute Grundstücke
	<i>Planansatz 2026 - 2029 10.000 €</i>
	<i>Der Planansatz beinhaltet u. a. die Grünflächenpflege städtischer Liegenschaften (ca. 8.900 €) sowie die Beiträge der Stadt Köthen (Anhalt) zur Gewässerunterhaltung (ca. 1.100 €)</i>
524151	Gebäudeversicherung Liegenschaftsverwaltung

Teilergebnisplan 2026**11.1.701**

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.701 Immobilien managen
 (NEU ab 2025, alt 11.1.502)

Erläuterungen zu den Positionen**Sachkonto**

Planansatz 2026 - 2029 5.000 €
 Gebäudeversicherung Ratskeller Köthen
Planansatz 2026 - 2029 800 €
 Gebäudeversicherung Wohn- und Geschäftsgrundstücke, unbebaute Grundstücke
Planansatz 2026 - 2029 6.100 €
 524152 Inhalts- und Elektronikversicherungen Liegenschaftsverwaltung
Planansatz 2026 - 2029 3.700 €
 529103 Vermessungs- und Wertermittlungskosten
Planansatz 2026 - 2029 9.000 €
Folgende Aufwendungen werden vorgehalten:
 - Erstellen von Wertgutachten bei Vermarktung städtischer Grundstücke,
 - Vermessungen von Grundstücken im Rahmen von weiteren Erschließungs- bzw. Ausbaumaßnahmen,
 - Vermessungen zum Erwerb von Teilflächen, die gemäß vorliegender B-Pläne als Grün- und Ausgleichsfläche ausgewiesen sind.
 529150 Sonstige Dienstleistungen Liegenschaftsverwaltung
Planansatz 2026 - 2029 2.000 €
Mittel für Pflegevertrag für Rathaus- und Persiluhr.
 Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben Wohn- und Geschäftsgrundstücke, unbebaute Grundstücke
Planansatz 2026 - 2029 5.000 €
Kosten für Baumfällungen, Grünpflege und Containerstellungen.
 559900 Sonstige Aufwendungen im Rahmen von Grundstücksverkäufen
Planansatz 2026 - 2029 5.000 €
Baumfällungen, Grünpflege und Containerstellungen
 Rückerstattung zuviel gezahlter Nebenkosten an kommunale Sonderrechnungen (für städtische Unternehmen) - Wohn- und Geschäftsgrundstücke, unbebaute Grundstücke
Planansatz 2026 - 2029 500 €
Rückerstattungen an Beteiligungen (KKM, Bachgesellschaft, etc.)

Teilergebnisplan 2026**12.1.100**

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.1 Statistik und Wahlen
Produkt: 12.1.100 Statistiken erstellen und Wahlen durchführen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	87,02	100	100	100	100	100
	431100 Verwaltungsgebühren	87,02	0	0	0	0	0
	432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	100	100	100	100	100
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.168,64	25.900	25.900	0	26.000	63.100
	448000 Erträge aus Kostenerstattungen vom Bund	21.207,07	25.900	0	0	0	0
	448200 Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	12.961,57	0	25.900	0	26.000	63.100
06	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
09	= Ordentliche Erträge	34.255,66	26.000	26.000	100	26.100	63.200
10	Personalaufwendungen	36.724,56	38.200	38.900	38.900	38.900	38.900
	501202 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	29.329,77	30.500	31.000	31.000	31.000	31.000
	502202 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	1.148,05	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	503202 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	6.246,74	6.500	6.700	6.700	6.700	6.700
11	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	106,16	1.100	900	900	900	900
	524110 Aufwendungen für Abfallentsorgung/Straßenreinigung/Winterdienst	4,05	100	100	100	100	100
	525200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	500	500	500	500	500
	525502 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Instandsetzung/Reparatur der Betriebs- und Geschäftsausstattungen)	61,06	200	200	200	200	200
	528100 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	41,05	300	100	100	100	100
13	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	64.287,10	53.000	34.000	7.300	34.000	107.900
	542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	26.403,60	6.100	6.300	0	6.300	35.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	37.883,50	46.900	27.700	7.300	27.700	72.900
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	+ bilanzielle Abschreibungen	3.226,43	4.600	300	300	300	0

Teilergebnisplan 2026**12.1.100**

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.1 Statistik und Wahlen
Produkt: 12.1.100 Statistiken erstellen und Wahlen durchführen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz		
				2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	3.226,43	4.600	300	300	300	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	104.344,25	96.900	74.100	47.400	74.100	147.700
18 = Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	-70.088,59	-70.900	-48.100	-47.300	-48.000	-84.500
19 außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Zeile 18 und 21)	-70.088,59	-70.900	-48.100	-47.300	-48.000	-84.500
23 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	72.200	77.200	77.200	77.200	77.200
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	72.200	77.200	77.200	77.200	77.200
25 = Ergebnis	-70.088,59	-143.100	-125.300	-124.500	-125.200	-161.700

Teilergebnisplan 2026**12.1.100**

Produktbereich:	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe:	12.1	Statistik und Wahlen
Produkt:	12.1.100	Statistiken erstellen und Wahlen durchführen

Erläuterungen zu den Positionen**Sachkonto**

448200	Wahlkostenerstattung vom Landkreis
	<i>Planansatz 2026 25.900 € -Landtagswahl</i>
	<i>Planansatz 2027 0 €</i>
	<i>Planansatz 2028 26.000 € - Landratswahl</i>
	<i>Planansatz 2029 63.100 € - Europawahl, Bundestagswahl, Kommunalwahl (KT,StR,OR)</i>
542100	Entschädigung bei Wahlen und Volksentscheid
	<i>Planansatz 2026 6.300 € Landtagswahl</i>
	<i>Planansatz 2027 0 €</i>
	<i>Planansatz 2028 6.300 € Landratswahlen</i>
	<i>Planansatz 2029 35.000 € Europawahl, Bundestagswahl, Kommunalwahlen (KT,StR,OR)</i>
543100	Statistiken und ähnliche Berichte Statistik (Stadtmonitoring)
	<i>Planansatz 2026 - 2029 500 €</i>
	<i>Die Mittel werden im Rahmen des Stadtmonitoring für die Übermittlung von Daten benötigt. Dabei handelt es sich um Daten von der Bundesagentur für Arbeit.</i>
	Kosten für Wahlen und Volksentscheid
	<i>Planansatz 2026 20.400 € Landtagswahl</i>
	<i>Planansatz 2027 0 €</i>
	<i>Planansatz 2028 20.400 € Landratswahl</i>
	<i>Planansatz 2029 65.600 €</i>

Teilergebnisplan 2026**12.2.110**

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.2 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 12.2.110 Ordnungsangelegenheiten bearbeiten
 (NEU ab 2025, alt 12.2.102)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.549,29	27.200	27.200	27.200	27.200	27.200
	431100 Verwaltungsgebühren	26.299,29	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
	432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	250,00	200	200	200	200	200
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.451,40	36.200	36.200	36.200	36.200	36.200
	448100 Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	944,44	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	448600 Erträge aus Kostenerstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	250,61	0	0	0	0	0
	448700 Erträge aus Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	0,00	200	200	200	200	200
	448800 Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	42.256,35	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
06	+ sonstige ordentliche Erträge	11.460,34	15.100	11.100	11.100	11.100	11.100
	453400 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	185,51	100	100	100	100	100
	456100 Bußgelder	11.274,83	15.000	11.000	11.000	11.000	11.000
07	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
09	= Ordentliche Erträge	81.461,03	78.500	74.500	74.500	74.500	74.500
10	Personalaufwendungen	605.234,87	594.200	615.300	615.300	615.300	615.300
	501101 Dienstaufwendungen für Beamte	66.337,02	68.300	69.300	69.300	69.300	69.300
	501202 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	415.514,23	397.200	414.000	414.000	414.000	414.000
	502101 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	34.034,56	38.700	38.500	38.500	38.500	38.500
	502202 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	14.926,60	14.100	14.600	14.600	14.600	14.600
	503202 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	74.422,46	75.700	78.700	78.700	78.700	78.700
	504101 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte (Beamte)	0,00	200	200	200	200	200
11	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	115.272,77	135.900	176.100	176.100	176.100	176.100
	523101 Aufwendungen für Mieten und Pacht für Gebäude einschließlich Grundstück	10.970,27	12.300	15.000	15.000	15.000	15.000
	524101 Aufwendungen für Strom	3.871,67	3.800	2.600	2.600	2.600	2.600
	524105 Aufwendungen für Heizung, Wärme, Heizmaterial	235,18	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	524107 Aufwendungen für Reinigung (einschließlich, Reinigungsmaterial und Glasreinigung)	5.413,09	4.700	6.000	6.000	6.000	6.000

Teilergebnisplan 2026

12.2.110

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.2 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 12.2.110 Ordnungsangelegenheiten bearbeiten
 (NEU ab 2025, alt 12.2.102)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
524109	Aufwendungen für Wasser, Niederschlags- und Abwasser	168,83	300	300	300	300	300
524110	Aufwendungen für Abfallentsorgung/Straßenreinigung/Winterdienst	305,99	400	400	400	400	400
524150	Sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen	5.525,84	5.800	9.400	9.400	9.400	9.400
524151	Gebäudeversicherungen	382,59	100	0	0	0	0
524152	Inhalts- und Elektronikversicherungen	481,50	100	0	0	0	0
525105	Aufwendungen für Versicherungen/Steuern	72,91	100	100	100	100	100
525200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	582,67	900	900	900	900	900
525502	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Instandsetzung/Reparatur der Betriebs- und Geschäftsausstattungen)	610,61	2.000	1.900	1.900	1.900	1.900
526101	Dienst- und Schutzbekleidung	928,30	2.900	2.200	2.200	2.200	2.200
528100	Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	41,05	300	100	100	100	100
529150	Sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	85.682,27	100.200	135.200	135.200	135.200	135.200
13 +	Transferaufwendungen	2.000,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
531800	Zuschüsse an übrige Bereiche	2.000,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
14 +	sonstige ordentliche Aufwendungen	23.357,01	25.900	27.800	27.800	27.800	27.800
541100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	103,72	200	200	200	200	200
542100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	1.700,00	2.400	3.000	3.000	3.000	3.000
542900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	160,36	400	400	400	400	400
543100	Geschäftsaufwendungen	21.392,93	22.900	24.200	24.200	24.200	24.200
15 +	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 +	bilanzielle Abschreibungen	3.488,36	2.500	3.000	2.700	600	400
571100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	3.488,36	2.500	3.000	2.700	600	400
17 =	Ordentliche Aufwendungen	749.353,01	760.500	824.200	823.900	821.800	821.600
18 =	Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	-667.891,98	-682.000	-749.700	-749.400	-747.300	-747.100
19	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Zeile 18 und 21)	-667.891,98	-682.000	-749.700	-749.400	-747.300	-747.100
23 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2026

12.2.110

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.2 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 12.2.110 Ordnungsangelegenheiten bearbeiten
(NEU ab 2025, alt 12.2.102)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz		
					2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
24	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	214.800	218.300	218.300	218.300	218.300
	581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	214.800	218.300	218.300	218.300	218.300
25	= Ergebnis	-667.891,98	-896.800	-968.000	-967.700	-965.600	-965.400

Teilergebnisplan 2026

12.2.110

Produktbereich:	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe:	12.2	Ordnungsangelegenheiten
Produkt:	12.2.110	Ordnungsangelegenheiten bearbeiten (NEU ab 2025, alt 12.2.102)

Erläuterungen zu den Positionen**Sachkonto**

431100	Verwaltungsgebühren Ordnungsamt <i>Planansatz 2026 - 2029 27.000 €</i> <i>Es werden Gebühren für Ausnahmegenehmigungen (Feuer, Feuerwerk, Feiern), für Hundean-, Hundeab- und -ummeldungen sowie für Ordnungsverfügungen nach der Allgemeinen Gebührenordnung des Landes Sachsen-Anhalt erhoben.</i>
448100	Erstattungen vom Land für übertragene Aufgaben Ordnungsamt <i>Planansatz 2026 - 2029 1.000 €</i> <i>Das Land erstattet einen Pauschalbetrag pro Hund für die Aufgabenwahrnehmung nach dem Gesetz zur Vorsorge gegen die von Hunden ausgehenden Gefahren (GefHuG).</i>
448800	Kostenrückerstattungen für durchgeführte Ersatzvornahmen von übrigen Bereichen Ordnungsamt <i>Planansatz 2026 - 2029 35.000 €</i> <i>Im Rahmen der Gefahrenabwehr werden Kostenbescheide (Rückforderungen) für durchgeführte Ersatzvornahmen nach dem Bestattungsgesetz des Landes Sachsen-Anhalt, Gesetz zur Vorsorge gegen die von Hunden ausgehenden Gefahren, Straßengesetz, Gesetz über die öffentliche Sicherheit und Ordnung des Landes Sachsen-Anhalt u.a. Vorschriften erhoben.</i>
456100	Bußgeld aus Verstoß gegen Ordnungsrecht Ordnungsamt <i>Planansatz 2026 - 2029 9.000 €</i>
524150	Sonstige Bewirtschaftung Sicherheitsdienste Ordnungsamt <i>Planansatz 2026 - 2029 1.000 €</i> <i>Die Mittel werden im Rahmen der Rufbereitschaft für Einsätze benötigt, die die Hinzuziehung eines privaten Sicherheitsdienstes erfordern (Selbstschutz, Absicherung von Einsatzkräften).</i>
526101	Dienst- und Schutzbekleidung Ordnungsamt <i>Planansatz 2026 - 2029 2.200 €</i>
529150	Kosten für Ersatzvornahmen Ordnungsamt <i>Planansatz 2026 - 2029 60.000 €</i> <i>Es handelt sich um Kosten für Bestattungen von Amts wegen, Abschleppen, Sicherstellungen und Verschrottungen von Fahrzeugen, Straßenreinigungsaufträgen.</i> <i>Die Erträge aus den Kostenrückerstattungen für durchgeführte Ersatzvornahmen sind in den Sachkonten 448700 und 448800 eingeplant.</i>
	Sonstige Kosten für Ordnungsaufgaben Ordnungsamt <i>Planansatz 2026 - 2029 75.000 €</i> <i>Es handelt sich um Kosten für die Entfernung illegaler Müllentsorgungen und Graffiti, für die Unterbringung von Fundtieren - Tierheimvertrag (Pauschalregelung), dabei handelt es sich um eine Pflichtaufgabe der Stadt Köthen (Anhalt). Die Erträge aus den Kostenrückerstattungen für durchgeführte Ersatzvornahmen sind in den Sachkonten 448700 und 448800 eingeplant.</i>
	Aufwendungen für Dienstleistungen Ordnungsamt <i>Planansatz 2026 - 2029 200 €</i> <i>Die Mittel werden für die Reinigung der Dienstjacken des Rufbereitschaftsdienstes benötigt.</i>
542100	Aufwandsentschädigung für Stadthäger <i>Planansatz 2026 - 2029 3.000 €</i> <i>Aufwandsentschädigung Stadthäger nach Satzung.</i>

Teilergebnisplan 2026**12.2.210**

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.2 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 12.2.210 Gewerbeangelegenheiten bearbeiten
 (NEU ab 2025, alt 12.2.101)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47.187,17	42.700	45.700	45.700	45.700	45.700
	431100 Verwaltungsgebühren	30.857,93	22.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	16.329,24	20.700	20.700	20.700	20.700	20.700
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	886,28	6.900	5.900	5.900	5.900	5.900
	441100 Erträge aus Mieten und Pachten	868,83	1.700	700	700	700	700
	446102 Ersatzleistungen für Schadensfälle	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	446150 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	200	200	200	200	200
	448800 Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	17,45	0	0	0	0	0
06	+ sonstige ordentliche Erträge	405,00	3.500	1.000	1.000	1.000	1.000
	456100 Bußgelder	405,00	3.500	1.000	1.000	1.000	1.000
07	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
09	= Ordentliche Erträge	48.478,45	53.100	52.600	52.600	52.600	52.600
10	Personalaufwendungen	138.254,76	145.500	150.100	150.100	150.100	150.100
	501202 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	110.305,01	116.000	119.600	119.600	119.600	119.600
	502202 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	4.869,15	4.600	4.800	4.800	4.800	4.800
	503202 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	23.080,60	24.900	25.700	25.700	25.700	25.700
11	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.751,06	41.100	34.300	34.300	34.300	34.300
	521101 Unterhaltung der Grundstücke, einschließlich Gebäude und bauliche Anlagen	0,00	6.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	522102 Unterhaltung der öffentlichen Flächen/ Anlagen	12.860,70	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	522103 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	292,90	5.000	500	500	500	500
	523101 Aufwendungen für Mieten und Pacht für Gebäude einschließlich Grundstück	3.567,57	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	524101 Aufwendungen für Strom	5.748,91	5.400	6.000	6.000	6.000	6.000
	524105 Aufwendungen für Heizung, Wärme, Heizmaterial	54,55	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
	524107 Aufwendungen für Reinigung (einschließlich, Reinigungsmaterial und Glasreinigung)	1.961,26	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
	524109 Aufwendungen für Wasser, Niederschlags- und Abwasser	402,66	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200

Teilergebnisplan 2026**12.2.210**

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.2 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 12.2.210 Gewerbeangelegenheiten bearbeiten
 (NEU ab 2025, alt 12.2.101)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
524110	Aufwendungen für Abfallentsorgung/Straßenreinigung/Winterdienst	756,49	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
524150	Sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen	1.726,83	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
524151	Gebäudeversicherungen	95,65	100	0	0	0	0
524152	Inhalts- und Elektronikversicherungen	120,37	100	0	0	0	0
525200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	200	200	200	200	200
525502	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Instandsetzung/Reparatur der Betriebs- und Geschäftsausstattungen)	122,12	400	400	400	400	400
528100	Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	41,05	300	100	100	100	100
13 +	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14 +	sonstige ordentliche Aufwendungen	2.578,18	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
541100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	103,72	200	200	200	200	200
543100	Geschäftsaufwendungen	1.824,64	1.800	2.300	2.300	2.300	2.300
549300	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertenrecht)	649,82	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
15 +	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 +	bilanzielle Abschreibungen	1.627,42	1.800	1.400	1.400	1.200	900
571100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	1.627,42	1.800	1.400	1.400	1.200	900
17 =	Ordentliche Aufwendungen	170.211,42	191.400	189.300	189.300	189.100	188.800
18 =	Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	-121.732,97	-138.300	-136.700	-136.700	-136.500	-136.200
19	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Zeile 18 und 21)	-121.732,97	-138.300	-136.700	-136.700	-136.500	-136.200
23 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	139.900	148.000	148.000	148.000	148.000
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	139.900	148.000	148.000	148.000	148.000
25 =	Ergebnis	-121.732,97	-278.200	-284.700	-284.700	-284.500	-284.200

Teilergebnisplan 2026

12.2.210

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.2 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 12.2.210 Gewerbeangelegenheiten bearbeiten
 (NEU ab 2025, alt 12.2.101)

Erläuterungen zu den Positionen**Sachkonto**

431100	Verwaltungsgebühren Gewerbeabteilung <i>Planansatz 2026 - 2029 25.000 €</i> <i>Es handelt sich um Erträge aus Gebühren für Maklerkonzessionen, Erteilung von Reisegewerbekarten und Anzeigeverfahren für Gaststättenbetreiber, für Auskünfte aus dem Gewerbezentralregister sowie für Gewerbean-, Gewerbeab- und -ummeldungen.</i>
432100	Standgelder Märkte und Kirmessen <i>Planansatz 2026 - 2029 18.000 €</i> <i>Die Standgelder werden auf Grund der gültigen Marktgebührensatzung erhoben.</i>
	Erstattung von Wochenmarkthändlern - Energie <i>Planansatz 2026 - 2029 2.500 €</i>
456100	Bußgeld aus Verstoß gegen Gewerberecht <i>Planansatz 2026 - 2029 1.000 €</i> <i>Es handelt sich um Erträge aus Bußgeldern bei Verstößen gegen das Gewerberecht.</i>
521101	Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen Märkte und Kirmessen <i>Planansatz 2026 - 2029 3.500 €</i> <i>Sockelbetrag Überprüfung Elektroanschlusskästen</i>
522102	Instandhaltung des Marktes <i>Planansatz 2026 - 2029 12.000 €</i> <i>Die Mittel dienen der Unterhaltung der technischen Anlagen (Senkelektanten) auf dem Markt. Hier sind 4 versenkbare Strom-/Wasserversorgungspoller zu bewirtschaften. Schäden durch Unfälle werden von bekannt gewordenen Unfallverursachern als Haftpflichtschaden von Versicherern zurück gefordert (ca. 50 % der Fälle). Der entsprechende Ertrag ist im SK 446102 - Ersatzleistungen für Schadensfälle Märkte und Kirmessen, geplant.</i>
524109	Wasser und Abwasser Märkte und Kirmessen Ordnungsamt <i>Planansatz 2026 - 2029 1.000 €</i>
549300	Anteil des Bundes an Gebühren Gewerbeabteilung <i>Planansatz 2026 - 2029 1.000 €</i> <i>Von den Gebühren für Auskünfte aus dem Gewerbezentralregister sind 5/8 an den Bund abzuführen.</i>

Teilergebnisplan 2026**12.2.501**

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.2 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 12.2.501 Verkehrsangelegenheiten bearbeiten
 (NEU ab 2025, alt 12.2.104)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	429.371,37	435.000	429.000	429.000	429.000	429.000
	431100 Verwaltungsgebühren	35.902,00	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	393.469,37	395.000	389.000	389.000	389.000	389.000
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100	100	100	100	100
	446102 Ersatzleistungen für Schadensfälle	0,00	100	100	100	100	100
06	+ sonstige ordentliche Erträge	298.300,60	370.900	310.800	310.800	310.700	310.700
	453400 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	880,60	900	800	800	700	700
	456100 Bußgelder	297.420,00	370.000	310.000	310.000	310.000	310.000
07	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
09	= Ordentliche Erträge	727.671,97	806.000	739.900	739.900	739.800	739.800
10	Personalaufwendungen	151.528,84	163.000	164.800	164.800	164.800	164.800
	501101 Dienstaufwendungen für Beamte	98.929,12	100.900	104.300	104.300	104.300	104.300
	502101 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	52.599,72	61.700	60.100	60.100	60.100	60.100
	504101 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte (Beamte)	0,00	400	400	400	400	400
11	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.393,30	21.200	24.100	24.100	24.100	24.100
	522103 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	7.168,61	7.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	523101 Aufwendungen für Mieten und Pacht für Gebäude einschließlich Grundstück	3.121,62	3.500	4.200	4.200	4.200	4.200
	524101 Aufwendungen für Strom	407,54	400	600	600	600	600
	524105 Aufwendungen für Heizung, Wärme, Heizmaterial	1.090,98	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	524107 Aufwendungen für Reinigung (einschließlich, Reinigungsmaterial und Glasreinigung)	1.255,21	1.200	1.400	1.400	1.400	1.400
	524109 Aufwendungen für Wasser, Niederschlags- und Abwasser	108,87	300	300	300	300	300
	524110 Aufwendungen für Abfallentsorgung/Straßenreinigung/Winterdienst	104,70	200	200	200	200	200
	524150 Sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen	1.496,58	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	524151 Gebäudeversicherungen	95,65	100	0	0	0	0
	524152 Inhalts- und Elektronikversicherungen	120,37	100	0	0	0	0
	525200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	100	100	100	100	100

Teilergebnisplan 2026**12.2.501**

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.2 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 12.2.501 Verkehrsangelegenheiten bearbeiten
 (NEU ab 2025, alt 12.2.104)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
525502	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Instandsetzung/Reparatur der Betriebs- und Geschäftsausstattungen)	122,12	400	500	500	500	500
527150	Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.260,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
528100	Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	41,05	300	100	100	100	100
529102	Erstellung von Bebauungsplänen, Flächennutzungsplänen und dgl.	0,00	300	300	300	300	300
529150	Sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	3.500	4.600	4.600	4.600	4.600
13 +	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14 +	sonstige ordentliche Aufwendungen	3.264,59	1.500	1.800	1.800	1.800	1.800
541100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	103,72	200	200	200	200	200
543100	Geschäftsaufwendungen	1.323,27	1.300	1.600	1.600	1.600	1.600
547100	Wertminderungen bei Sachanlagen	1.837,60	0	0	0	0	0
15 +	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 +	bilanzielle Abschreibungen	3.808,48	9.600	11.200	11.100	7.700	7.100
571100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	3.808,48	9.600	11.200	11.100	7.700	7.100
17 =	Ordentliche Aufwendungen	174.995,21	195.300	201.900	201.800	198.400	197.800
18 =	Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	552.676,76	610.700	538.000	538.100	541.400	542.000
19	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Zeile 18 und 21)	552.676,76	610.700	538.000	538.100	541.400	542.000
23 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	125.500	132.300	132.300	132.300	132.300
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	125.500	132.300	132.300	132.300	132.300
25 =	Ergebnis	552.676,76	485.200	405.700	405.800	409.100	409.700

Teilergebnisplan 2026

12.2.501

Produktbereich:	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe:	12.2	Ordnungsangelegenheiten
Produkt:	12.2.501	Verkehrsangelegenheiten bearbeiten (NEU ab 2025, alt 12.2.104)

Erläuterungen zu den Positionen**Sachkonto**

431100	Verwaltungsgebühren Verkehrsangelegenheiten <i>Planansatz 2026 - 2029 40.000 €</i> <i>Bei Verstößen gegen das Straßenverkehrsgesetz und die Straßenverkehrsordnung werden gebührenpflichtige Verwarn-, u. Bußgelder sowie Kosten festgesetzt. Verwarn-/Bußgelder und Kosten werden getrennt veranlagt (s. SK 456100).</i>
432100	Sondernutzungsgebühren Ordnungsamt <i>Planansatz 2026 - 2029 79.000 €</i> <i>Für die Durchführung von Baumaßnahmen auf öffentlichen Straßen, Wegen und Plätzen werden auf der Grundlage der Sondernutzungsgebührensatzung Gebühren erhoben, ebenso für verkehrsregelnde Maßnahmen und Straßensperrungen gemäß Straßenverkehrsordnung (StVO).</i> Parkgebühren Öffentliche Parkplätze <i>Planansatz 2026 - 2029 280.000 €</i> <i>Seit 2025 müssen die Parkgebühren für die Gr. Badergasse und den Parkplatz Lindenstraße aus steuerrechtlichen Gründen separat verbucht und daher auch geplant werden.</i> Parkgebühren (Handyparken) öffentliche Parkplätze steuerfrei <i>Planansatz 2026 - 2029 25.000 €</i> <i>Seit 2025 müssen die Parkgebühren (Handyparken) für die Gr. Badergasse und den Parkplatz Lindenstraße aus steuerrechtlichen Gründen separat verbucht und daher auch geplant werden.</i> Parkgebühren (Handyparken) Parkplätze Gr.Badergasse & Lindenstraße <i>Planansatz 2026 - 2029 5.000 €</i> <i>Seit 2025 müssen die Parkgebühren für die Gr. Badergasse und den Parkplatz Lindenstraße aus steuerrechtlichen Gründen separat verbucht und daher auch geplant werden.</i>
456100	Buß- und Verwarnungsgelder aus ruhendem Verkehr Ordnungsamt <i>Planansatz 2026 - 2029 310.000 €</i> <i>Bei Verstößen gegen das Straßenverkehrsgesetz und die Straßenverkehrsordnung werden gebührenpflichtige Verwarn-, u. Bußgelder sowie Kosten festgesetzt. Verwarn-, Bußgelder und Kosten werden getrennt veranlagt (s. SK 431100).</i>
522103	Unterhaltung Parkscheinautomaten Öffentliche Parkplätze steuerfrei <i>Planansatz 2026 - 2029 7.000 €</i> <i>Die Mittel werden für Reparaturen, Auf- und Abbau, Umsetzungen sowie Ersatzteil- und Papierrollenbeschaffung für Parkscheinautomaten benötigt.</i> Unterhaltung Parkscheinautomaten Öffentliche Parkplätze steuerpflichtig <i>Planansatz 2026 - 2029 1.000 €</i> <i>Die Mittel werden für Reparaturen, Auf- und Abbau, Umsetzungen sowie Ersatzteil- und Papierrollenbeschaffung für 2 Parkscheinautomaten benötigt.</i>
527150	Aufwendungen für Dauerparkkarten Ordnungsabteilung <i>Planansatz 2026 - 2029 1.500 €</i> <i>Die Mittel werden für 3 Dauerparkkarten des Ordnungsamtes in der Tiefgarage Wallstraße benötigt.</i>

Teilergebnisplan 2026**12.2.701**

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.2 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 12.2.701 Ausweise und sonstige Dokumente ausstellen
 (NEU ab 2025, alt 12.2.201)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	212.326,10	180.000	210.000	210.000	210.000	210.000
	431100 Verwaltungsgebühren	212.326,10	180.000	210.000	210.000	210.000	210.000
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100	100	100	100	100
	448600 Erträge aus Kostenerstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	100	100	100	100	100
06	+ sonstige ordentliche Erträge	9.900,39	12.200	10.200	10.200	10.200	10.200
	453400 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	245,39	200	200	200	200	200
	456100 Bußgelder	9.655,00	12.000	10.000	10.000	10.000	10.000
07	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
09	= Ordentliche Erträge	222.226,49	192.300	220.300	220.300	220.300	220.300
10	Personalaufwendungen	223.077,38	225.400	230.400	230.400	230.400	230.400
	501202 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	178.406,19	179.600	183.600	183.600	183.600	183.600
	502202 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	7.129,98	7.200	7.300	7.300	7.300	7.300
	503202 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	37.541,21	38.600	39.500	39.500	39.500	39.500
11	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.217,41	22.400	137.100	137.100	137.100	137.100
	523101 Aufwendungen für Mieten und Pacht für Gebäude einschließlich Grundstück	7.135,13	8.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	524101 Aufwendungen für Strom	1.630,18	1.600	1.500	1.500	1.500	1.500
	524105 Aufwendungen für Heizung, Wärme, Heizmaterial	600,04	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	524107 Aufwendungen für Reinigung (einschließlich, Reinigungsmaterial und Glasreinigung)	2.353,52	2.700	3.300	3.300	3.300	3.300
	524109 Aufwendungen für Wasser, Niederschlags- und Abwasser	181,53	400	300	300	300	300
	524110 Aufwendungen für Abfallentsorgung/Straßenreinigung/Winterdienst	205,34	300	300	300	300	300
	524150 Sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen	3.453,65	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	524151 Gebäudeversicherungen	191,29	200	0	0	0	0
	524152 Inhalts- und Elektronikversicherungen	120,37	100	0	0	0	0
	525200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	700	700	700	700	700
	525502 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	305,31	1.000	800	800	800	800

Teilergebnisplan 2026**12.2.701**

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.2 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 12.2.701 Ausweise und sonstige Dokumente ausstellen
 (NEU ab 2025, alt 12.2.201)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
<i>(Instandsetzung/Reparatur der Betriebs- und Geschäftsausstattungen)</i>						
527150 Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
528100 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	41,05	300	100	100	100	100
529150 Sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	111.500	111.500	111.500	111.500
13 + Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14 + sonstige ordentliche Aufwendungen	136.636,90	112.200	10.500	10.500	10.500	10.500
541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	51,86	100	100	100	100	100
543100 Geschäftsaufwendungen	3.734,93	4.100	3.900	3.900	3.900	3.900
545000 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an den Bund	132.850,11	108.000	6.500	6.500	6.500	6.500
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 + bilanzielle Abschreibungen	3.971,46	1.000	4.300	4.600	4.600	4.600
571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	3.971,46	1.000	4.300	4.600	4.600	4.600
17 = Ordentliche Aufwendungen	379.903,15	361.000	382.300	382.600	382.600	382.600
18 = Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	-157.676,66	-168.700	-162.000	-162.300	-162.300	-162.300
19 außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Zeile 18 und 21)	-157.676,66	-168.700	-162.000	-162.300	-162.300	-162.300
23 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	145.600	150.900	150.900	150.900	150.900
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	145.600	150.900	150.900	150.900	150.900
25 = Ergebnis	-157.676,66	-314.300	-312.900	-313.200	-313.200	-313.200

Teilergebnisplan 2026

12.2.701

Produktbereich:	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe:	12.2	Ordnungsangelegenheiten
Produkt:	12.2.701	Ausweise und sonstige Dokumente ausstellen (NEU ab 2025, alt 12.2.201)

Erläuterungen zu den Positionen**Sachkonto**

431100	Verwaltungsgebühren Einwohnermeldeabteilung <i>Planansatz 2026 - 2029 210.000 €</i> <i>Die Erträge werden für die Ausstellung von Dokumenten, Führungszeugnissen, Melderegisterauskünften und Meldebescheinigungen erwartet.</i>
456100	Ordnungswidrigkeit gegen Melde-, Pass- und Ausweisrecht Einwohnermeldeabteilung <i>Planansatz 2026 - 2029 10.000 €</i> <i>Wegen Verstoß gegen das Melde-, Pass- und Ausweisrecht werden Verwarnungs- und Bußgelder verhängt.</i>
529150	Sonstige Dienstleistungen Einwohnermeldeabteilung neu ab 2026 <i>Planansatz 2026 - 2029 110.000 €</i> <i>Die Mittel werden für die Bezahlung der Dokumente bei der Bundesdruckerei benötigt.</i> Geschäftsaufwendungen Einwohnermeldeabteilung neu ab 2026 da SK-Änderung <i>Planansatz 2026 1.500 €</i>
545000	Anteil des Bundes an Gebühren Einwohnermeldeabteilung <i>Planansatz 2026 - 2029 6.500 €</i> <i>Gemäß § 30 Bundeszentralregistergesetz (BZRG) werden Erträge für Anträge auf Führungszeugnisse i.H.v. 6,80 € an den Bund abgeführt. Die Erträge für die Ausstellung der Führungszeugnisse werden im Sachkonto 431100, Verwaltungsgebühren Einwohnermeldeabteilung vereinnahmt.</i>

Teilergebnisplan 2026**12.2.702**

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.2 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 12.2.702 Personenstandsangelegenheiten bearbeiten (Standesamt)
 (NEU ab 2025, alt 12.2.202)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	49.034,62	53.000	53.000	53.000	53.000	53.000
	431100 Verwaltungsgebühren	49.034,62	53.000	53.000	53.000	53.000	53.000
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.409,66	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	442100 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	1.409,66	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
06	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
09	= Ordentliche Erträge	50.444,28	54.500	54.500	54.500	54.500	54.500
10	Personalaufwendungen	287.567,50	298.400	307.700	307.700	307.700	307.700
	501202 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	230.733,68	237.800	245.200	245.200	245.200	245.200
	502202 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	9.791,10	9.500	9.800	9.800	9.800	9.800
	503202 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	47.042,72	51.100	52.700	52.700	52.700	52.700
11	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.746,51	17.300	20.400	20.400	20.400	20.400
	524101 Aufwendungen für Strom	3.158,47	3.100	1.500	1.500	1.500	1.500
	524105 Aufwendungen für Heizung, Wärme, Heizmaterial	1.800,12	3.300	5.900	5.900	5.900	5.900
	524107 Aufwendungen für Reinigung (einschließlich, Reinigungsmaterial und Glasreinigung)	3.844,08	4.100	5.300	5.300	5.300	5.300
	524109 Aufwendungen für Wasser, Niederschlags- und Abwasser	181,53	400	300	300	300	300
	524110 Aufwendungen für Abfallentsorgung/Straßenreinigung/Winterdienst	406,64	500	500	500	500	500
	524150 Sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen	1.726,83	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	524151 Gebäudeversicherungen	191,29	200	0	0	0	0
	524152 Inhalts- und Elektronikversicherungen	240,75	200	0	0	0	0
	525200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	177,43	600	2.100	2.100	2.100	2.100
	525502 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Instandsetzung/Reparatur der Betriebs- und Geschäftsausstattungen)	44,18	600	700	700	700	700
	528100 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	1.142,27	1.800	1.600	1.600	1.600	1.600
	529150 Sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	832,92	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

Teilergebnisplan 2026**12.2.702**

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.2 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 12.2.702 Personenstandsangelegenheiten bearbeiten (Standesamt)
 (NEU ab 2025, alt 12.2.202)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
13 + Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14 + sonstige ordentliche Aufwendungen	7.825,38	10.000	11.000	11.000	11.000	11.000
541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	155,58	300	300	300	300	300
543100 Geschäftsaufwendungen	7.667,18	9.700	10.700	10.700	10.700	10.700
547300 Wertminderungen beim Umlaufvermögen	2,62	0	0	0	0	0
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 + bilanzielle Abschreibungen	2.288,58	5.400	2.900	2.600	2.500	2.500
571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	2.288,58	5.400	2.900	2.600	2.500	2.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	311.427,97	331.100	342.000	341.700	341.600	341.600
18 = Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	-260.983,69	-276.600	-287.500	-287.200	-287.100	-287.100
19 außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Zeile 18 und 21)	-260.983,69	-276.600	-287.500	-287.200	-287.100	-287.100
23 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	152.600	157.800	157.800	157.800	157.800
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	152.600	157.800	157.800	157.800	157.800
25 = Ergebnis	-260.983,69	-429.200	-445.300	-445.000	-444.900	-444.900

Teilergebnisplan 2026

12.2.702

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.2 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 12.2.702 Personenstandsangelegenheiten bearbeiten (Standesamt)
 (NEU ab 2025, alt 12.2.202)

Erläuterungen zu den Positionen**Sachkonto**

- 431100 Verwaltungsgebühren Standesamt
Planansatz 2026 - 2029 53.000 €
Die Gebühren werden u.a. für das Ausstellen von Urkunden, beglaubigten Abschriften, Auskunftersuchen und Nachforschungsanträgen erhoben. Aufgrund des Urkundenportals werden mehr Gebühren eingenommen.
- 442100 Verkaufserlöse für Familienstammbücher Standesamt
Planansatz 2026 - 2029 1.500 €
Es handelt sich um Erträge aus dem Verkauf von Familienstammbüchern. Der Aufwand für den Kauf ist im SK 528100 - Familienstammbücher, veranschlagt. Von den Bürgern werden weniger Stammbücher im Standesamt erworben.
- 528100 Aufwendungen für Anschaffung Familienstammbücher steuerpflichtig
Planansatz 2026 - 2029 1.500 €
Es handelt sich um Aufwendungen für den Kauf von Familienstammbüchern. Der Ertrag aus dem Verkauf an die Bürger wird im SK 442100 - Verkaufserlöse für Familienstammbücher, geplant. Von den Bürgern werden weniger Stammbücher im Standesamt erworben.

Teilergebnisplan 2026**12.6.101**

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.6 Brandschutz
Produkt: 12.6.101 Brandschutz, Unfall- und Notstandshilfe sichern
 (NEU ab 2025, alt 12.6.001)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.935,67	16.900	24.000	24.000	24.000	24.000
	414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	24.561,35	16.800	24.000	24.000	24.000	24.000
	414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	901,87	100	0	0	0	0
	414701 Spenden für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	472,45	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.988,99	7.200	8.200	8.200	8.200	8.200
	446102 Ersatzleistungen für Schadensfälle	4.038,09	0	1.000	1.000	1.000	1.000
	446150 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.460,69	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	448500 Erträge aus Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	390,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	448700 Erträge aus Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	961,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	448800 Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	139,21	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
06	+ sonstige ordentliche Erträge	8.660,33	27.600	5.700	5.700	5.400	5.000
	453100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	5.367,35	16.200	5.100	5.100	4.800	4.500
	453400 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	704,84	11.400	600	600	600	500
	454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	2.588,14	0	0	0	0	0
07	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
09	= Ordentliche Erträge	42.584,99	51.700	37.900	37.900	37.600	37.200
10	Personalaufwendungen	160.599,90	164.400	178.700	178.700	178.700	178.700
	501202 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	128.969,62	131.000	142.400	142.400	142.400	142.400
	502202 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	5.007,28	5.200	5.700	5.700	5.700	5.700
	503202 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	26.623,00	28.200	30.600	30.600	30.600	30.600
11	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	342.724,25	351.700	278.200	278.200	278.200	278.200
	521101 Unterhaltung der Grundstücke, einschließlich Gebäude und bauliche Anlagen	105.851,68	88.500	28.500	28.500	28.500	28.500
	522103 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000

Teilergebnisplan 2026

12.6.101

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.6 Brandschutz
Produkt: 12.6.101 Brandschutz, Unfall- und Notstandshilfe sichern
 (NEU ab 2025, alt 12.6.001)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
524101	Aufwendungen für Strom	26.048,59	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
524105	Aufwendungen für Heizung, Wärme, Heizmaterial	25.489,26	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
524109	Aufwendungen für Wasser, Niederschlags- und Abwasser	2.669,06	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
524110	Aufwendungen für Abfallentsorgung/Straßenreinigung/Winterdienst	15.340,74	15.200	15.200	15.200	15.200	15.200
524151	Gebäudeversicherungen	478,23	1.200	1.700	1.700	1.700	1.700
524152	Inhalts- und Elektronikversicherungen	2.287,10	2.100	2.200	2.200	2.200	2.200
525101	Aufwendungen für Reparaturen/Unterhaltung/Reinigung/ Pflege/Wartung/ Inspektionen/TÜV/AU sowie für Öle/Schmierstoffe	54.184,44	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
525103	Aufwendungen für Kraftstoff	14.219,69	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
525105	Aufwendungen für Versicherungen/Steuern	7.362,63	8.000	9.000	9.000	9.000	9.000
525200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	10.637,79	22.200	12.200	12.200	12.200	12.200
525502	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Instandsetzung/Reparatur der Betriebs- und Geschäftsausstattungen)	41.967,47	35.600	30.700	30.700	30.700	30.700
526101	Dienst- und Schutzbekleidung	29.855,46	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
527103	Repräsentationen und städtepartnerschaftliche Beziehungen	0,00	200	200	200	200	200
527150	Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	5.416,86	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600
528100	Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	915,25	5.500	5.300	5.300	5.300	5.300
529150	Sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	400	400	400	400	400
13 +	Transferaufwendungen	11.013,73	21.000	13.000	13.000	13.000	13.000
531800	Zuschüsse an übrige Bereiche	11.013,73	21.000	13.000	13.000	13.000	13.000
14 +	sonstige ordentliche Aufwendungen	148.566,89	262.800	243.400	243.400	243.400	243.400
541100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	51,86	100	100	100	100	100
542100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	110.974,05	221.200	206.700	206.700	206.700	206.700
543100	Geschäftsaufwendungen	2.386,47	2.500	2.100	2.100	2.100	2.100
544100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	6.823,66	9.000	7.000	7.000	7.000	7.000
545200	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände	28.330,85	30.000	27.500	27.500	27.500	27.500
15 +	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 +	bilanzielle Abschreibungen	171.800,49	267.000	302.800	306.200	296.500	261.600
571100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	171.800,49	267.000	302.800	306.200	296.500	261.600
17 =	Ordentliche Aufwendungen	834.705,26	1.066.900	1.016.100	1.019.500	1.009.800	974.900
18 =	Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	-792.120,27	-1.015.200	-978.200	-981.600	-972.200	-937.700
19	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2026**12.6.101**

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.6 Brandschutz
Produkt: 12.6.101 Brandschutz, Unfall- und Notstandshilfe sichern
 (NEU ab 2025, alt 12.6.001)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
20 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Zeile 18 und 21)	-792.120,27	-1.015.200	-978.200	-981.600	-972.200	-937.700
23 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	108.900	113.900	113.900	113.900	113.900
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	108.900	113.900	113.900	113.900	113.900
25 = Ergebnis	-792.120,27	-1.124.100	-1.092.100	-1.095.500	-1.086.100	-1.051.600

Teilergebnisplan 2026

12.6.101

Produktbereich:	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe:	12.6	Brandschutz
Produkt:	12.6.101	Brandschutz, Unfall- und Notstandshilfe sichern (NEU ab 2025, alt 12.6.001)

Erläuterungen zu den Positionen**Sachkonto**

414100	Feuerschutzsteuermittel und andere Landeszuweisungen <i>Planansatz 2026 - 2029 24.000 €</i> <i>Entsprechend § 23 BrSchG vom Juli 2017 erhalten die Gemeinden für die Durchführung der ihnen obliegenden Aufgaben nach dem Brandschutzgesetz jährlich einen nach einem bestimmten Verteilerschlüssel ermittelten Betrag. Im Rahmen der Maschinistenausbildung einschließlich der Führerscheinerweiterung auf C/C1 besteht die Möglichkeit einer weiteren Bezuschussung über die Investitionsban max. 2.000 €.</i>
446150	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen (vorrangig Rückerstattungen von Versorgungsträgern) Feuerlöschwesen <i>Planansatz 2026 - 2029 1.000 €</i> <i>Erstattung von Betriebskosten - durch steigende Strom- und Heizkosten ist mit weniger Erstattung zu rechnen.</i>
448500	Entgelte und Gebühren für Dienstleistungen der Feuerwehr von Beteiligungen <i>Planansatz 2026 - 2029 2.000 €</i> <i>Die Feuerwehr der Stadt Köthen (Anhalt) leistet z.B. bei Unfällen teilweise erstattungspflichtige technische Hilfe.</i>
448700	Entgelte und Gebühren für Dienstleistungen der Feuerwehr von privaten Unternehmen <i>Planansatz 2026 - 2029 3.000 €</i> <i>Für die Gestellung von Brandsicherheitswachen bei größeren Veranstaltungen werden Erträge erwartet. Weiter leistet die Feuerwehr der Stadt Köthen (Anhalt) z.B. bei Unfällen teilweise erstattungspflichtige technische Hilfe.</i>
448800	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen der Feuerwehr Köthen (Anhalt) <i>Planansatz 2026 - 2029 700 €</i> <i>Hierbei handelt es sich unter anderem um erzielte Verkaufserlöse am "Tag der offenen Tür" hauptsächlich der FW Köthen. Die hier erzielten Erträge/Einzahlungen werden den vorfinanzierten Aufwendungen auf dem SK 527150 Aufwendungen freiwillige Feuerwehr Köthen wieder zur Verfügung gestellt.</i> Entgelte und Gebühren für Dienstleistungen der Feuerwehr von übrigen Bereichen <i>Planansatz 2026 - 2029 500 €</i> <i>Die Feuerwehr der Stadt Köthen (Anhalt) leistet z.B. bei Unfällen teilweise kostenpflichtige technische Hilfe.</i>
521101	Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen Feuerlöschwesen <i>Planansatz 2026 - 2029 27.500 €</i> <i>Sockelbetrag 21.900 €</i> <i>Prüfung/Wartungen 5.600 €</i> Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen Feuerwehr Köthen <i>Planansatz 2026 - 2029 1.000 €</i> <i>Unterhaltung von Bestandteilen, die baulich oder niet- und nagelfest mit dem Gebäude oder Grundstück verbunden sind, wie Heizungs- und Klimaanlage, Leitungen für Wasser, Gas, Strom, Fernwärme, Abwasser ect.</i>
522103	Unterhaltung der Löschwasserentnahmestellen Feuerlöschwesen <i>Planansatz 2026 - 2029 3.000 €</i> <i>Die Mittel werden für die Herrichtung und Unterhaltung der Hydranten benötigt, um die Löschwasserentnahme aufrecht erhalten zu können.</i>
524101	Strom Feuerlöschwesen steuerfrei <i>Planansatz 2026 - 2029 30.000 €</i> <i>Energiekosten für die Feuerwehrgerätehäuser der Stadt Köthen (Anhalt), inklusive Stromkosten für Nachtspeicheröfen in Dohndorf und Löbnitz a. d. Linde.</i>
524105	Gas, Heizöl Feuerlöschwesen steuerfrei <i>Planansatz 2026 - 2029 32.000 €</i> <i>Aufwendungen für Gas Feuerwehren Köthen, Merzien und Baasdorf und für Heizöl Feuerwehren Arensdorf und Wülknitz.</i>
524109	Wasser, Abwasser und Niederschlagswasser Feuerlöschwesen steuerfrei

Teilergebnisplan 2026

12.6.101

Produktbereich:	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe:	12.6	Brandschutz
Produkt:	12.6.101	Brandschutz, Unfall- und Notstandshilfe sichern (NEU ab 2025, alt 12.6.001)

Erläuterungen zu den Positionen
Sachkonto

	<i>Planansatz 2026 - 2029 4.200 €</i>
	<i>Wasser 2.000 €</i>
	<i>Abwasser 2.000 €</i>
	<i>Niederschlagswasser 200 €</i>
524110	Abfallentsorgung, Reinigung, Straßenreinigung und sonstige Bewirtschaftung Feuerlöschwesen steuerfrei
	<i>Planansatz 2026 - 2029 15.200 €</i>
	<i>Abfallentsorgung 700 €</i>
	<i>Reinigung der Gerätehäuser incl. Grundreinigungen für 1x monatl. 12.700 €, Dachrinnenreinigung in Merzien u. Köthen (incl. Hebebühne) 1.000 €, Straßenreinigung 300 €, Kehr- und Überprüfungsgebühr des Bezirksschornsteinfegers 500 €.</i>
524151	Gebäudeversicherung Feuerlöschwesen
	<i>Planansatz 2026 - 2029 1.700 €</i>
524152	Inhalts- und Elektronikversicherungen Feuerlöschwesen
	<i>Planansatz 2026 - 2029 2.200 €</i>
525101	Unterhaltung der Fahrzeuge Feuerlöschwesen
	<i>Planansatz 2026 - 2029 55.000 €</i>
	<i>Die Mittel werden für Reparaturen der Fahrzeuge/Kleingeräte der Feuerwehr Köthen (Anhalt) ca. 41.000 € einschließlich der technischen Überprüfung der Fahrzeuge, wie z.B. Wartung, Inspektion, TÜV und AU benötigt ca. 12.000 €. Für die Prüfung aller Fahrzeugpumpen und den Aufbauten von Löschgruppenfahrzeugen werden 2.000 € benötigt. Die Erhöhung der Ansätze beruht auf der derzeitigen Entwicklung des Weltmarktes.</i>
525105	Kraftfahrzeugversicherung Feuerlöschwesen
	<i>Planansatz 2026 - 2029 9.000 €</i>
	<i>Haftpflicht- und Kaskoversicherung für die Feuerwehrfahrzeuge und für die Fahrzeuge, mit denen die Kameraden zum Einsatz fahren.</i>
525200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände unter 150 € netto für die Feuerwehren
	<i>Planansatz 2026 - 2029 12.000 €</i>
	<i>Hier werden feuerwehrtechnische Geräte im Wert bis 150 € netto neu bzw. ersetzend erworben, unter anderem für den Atemschutz (Sichtscheiben, Halterungen Augenschutzvisiere, Brillen etc.) und ganz allgemein für zum Beispiel Schläuche. Die Erhöhung der Ansätze beruht auf der derzeitigen Entwicklung des Weltmarktes.</i>
525502	Unterhaltung der feuerwehrtechnischen Geräte Feuerlöschwesen
	<i>Planansatz 2026 - 2029 30.000 €</i>
	<i>Jährlich werden für die Überprüfung von Feuerlöschern (turnusmäßig), Drahtseilen, Kompressoren für Atemluft, Pressluftflaschen, der Überprüfung hydraulischer Rettungsgeräte und Beschaffung von Ersatzteilen für die fw-technische Ausrüstung und für Reparaturaustausch von Druckminderern und Lungenautomaten ca. 30.000 € benötigt.</i>
526101	Dienst- und Schutzbekleidung Feuerlöschwesen
	<i>Planansatz 2026 - 2029 22.000 €</i>
	<i>Ansätze zur Beschaffung von Dienst- und Schutzbekleidung.</i>
527103	Repräsentationskosten Stadtwehrleiter
	<i>Planansatz 2026 - 2029 200 €</i>
	<i>Repräsentationen durch den Stadtwehrleiter innerhalb des Stadtgebietes und in anderen Gemeinden (Präsente, Blumensträuße, Ehrenpokale oder ähnliches, bei repräsentativen Veranstaltungen).</i>
527150	Aufwendungen für Informationen und Dokumentationen Feuerlöschwesen
	<i>Planansatz 2026 - 2029 300 €</i>
	<i>Mittel für Material und bildliche Dokumentationen. Der Bedarf an Dienstaussweisen ist gestiegen auf Grund von Neuanmeldungen, die auch in den Folgejahren zu erwarten sind.</i>
	Aufwendungen Freiwillige Feuerwehr Köthen
	<i>Planansatz 2026 - 2029 2.900 €</i>
	<i>Die Mittel werden für GEMA-Gebühren, Tag der offenen Tür, Präsente/Ehrungen für Kameraden u.a. vom Kreisfeuerwehrverband, Präsente für Jubiläen der Kameraden sowie für die anderen</i>

Teilergebnisplan 2026

12.6.101

Produktbereich:	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe:	12.6	Brandschutz
Produkt:	12.6.101	Brandschutz, Unfall- und Notstandshilfe sichern (NEU ab 2025, alt 12.6.001)

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

Ortswehren, Jahresgroßübung aller Köthener Ortswehren, Jahreshauptversammlung und bei Bedarf weitere Mitgliederversammlungen sowie gegebenenfalls für Wettkampf "Löschangriff nass" um den Wanderpokal der Oberbürgermeisterin benötigt. Damit wird auch die notwendige Öffentlichkeits- und Aufklärungsarbeit sowie der Bestand der Feuerwehr sichergestellt.

Aufwendungen Jugendfeuerwehren

Planansatz 2026 - 2029 2.400 €

Die Mittel werden für die jährliche Großübung aller Köthener Jugendwehren, Wochenendausbildungs-veranstaltungen und für das Sommerausbildungslager benötigt. Damit wird die notwendige Öffentlichkeits- und Aufklärungsarbeit und der Bestand der Jugendfeuerwehr sichergestellt.

528100 Aufwendungen für den Verbrauch von Vorräten der Feuerwehr

Planansatz 2026 - 2029 5.200 €

2.500 € für Verpflegung der Kameraden bei Einsätzen

1.000 € für Schaum- und Ölbindemittel

1.700 € für Anschaffung von Material zur Beseitigung von Naturschäden

529150 Deponiekosten Feuerlöschwesen

Planansatz 2026 - 2029 400 €

Die Mittel werden für die Entsorgung von Sondermüll aus Einsätzen benötigt.

531800 Zuschuss für den Erhalt und die Festigung der Kameradschaft Feuerwehr Köthen steuerfrei

Planansatz 2026 - 2029 5.000 €

Die Mittel werden für kleinere Veranstaltungen (Ostern, Weihnachten etc.), für Dankespräsente etc. sowie für eine jährliche Dankeschönveranstaltung an die Kameraden geplant.

Zuschuss für den Erhalt und die Festigung der Kameradschaft Feuerwehr Arensdorf steuerfrei

Planansatz 2026 1.500 €

Hier handelt es sich um die Verwendung der Eingemeindungsmittel die jeder Ortschaft i.R.d. Eingemeindungsvertrages zustehen. Davon sind 1.000 € für die Feuerwehr und 500 € für die Jugendfeuerwehr vorgesehen (siehe Erläuterung Produkt 28.1.001, SK 527150 - Kulturveranstaltungen Ortschaft Arensdorf).

Zuschuss für den Erhalt und die Festigung der Kameradschaft Feuerwehr Baasdorf

Planansatz 2026 1.000 €

Hier handelt es sich um die Verwendung der Eingemeindungsmittel die jeder Ortschaft i.R.d. Eingemeindungsvertrages zustehen (siehe Erläuterung Produkt 11.1.101.00, SK 549100 - Verfügungsmittel Ortschaftsbürgermeister Baasdorf).

Zuschuss für den Erhalt und die Festigung der Kameradschaft Feuerwehr Dohndorf steuerfrei

Planansatz 2026 1.100 €

Hier handelt es sich um die Verwendung der Eingemeindungsmittel die jeder Ortschaft i.R.d. Eingemeindungsvertrages zustehen (siehe Erläuterung Produkt 28.1.201, SK 527150 - Kulturveranstaltungen Ortschaft Dohndorf).

Zuschuss für den Erhalt und die Festigung der Kameradschaft Feuerwehr Löbnitz a. d. Linde steuerfrei

Planansatz 2026 800 €

Hier handelt es sich um die Verwendung der Eingemeindungsmittel, die jeder Ortschaft i.R.d. Eingemeindungsvertrages zustehen (siehe Erläuterung Produkt 28.1.001, SK 527150 - Kulturveranstaltungen Ortschaft Löbnitz a.d.Linde).

Zuschuss für den Erhalt und die Festigung der Kameradschaft Feuerwehr Wülknitz steuerfrei

Planansatz 2026 1.500 €

Hier handelt es sich um die Verwendung der Eingemeindungsmittel die jeder Ortschaft i.R.d. Eingemeindungsvertrages zustehen (siehe Erläuterung Produkt 28.1.001, SK 527150 - Kulturveranstaltungen Ortschaft Wülknitz).

Zuschuss für den Erhalt und die Festigung der Kameradschaft Feuerwehr Merzien

Planansatz 2026 1.500 €

Hier handelt es sich um die Verwendung der Eingemeindungsmittel die jeder Ortschaft i.R.d. Eingemeindungsvertrages zustehen (siehe Erläuterung Produkt 28.1.201, SK 527150 - Kulturveranstaltungen Ortschaft Merzien).

Teilergebnisplan 2026

12.6.101

Produktbereich:	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe:	12.6	Brandschutz
Produkt:	12.6.101	Brandschutz, Unfall- und Notstandshilfe sichern (NEU ab 2025, alt 12.6.001)

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	
542100	Aufwandsentschädigung für ehrenamtliche Tätigkeit Feuerlöschwesen <i>Planansatz 2026 - 2029 170.600 €</i> <i>53.000 € Entschädigung der Funktionsträger bei Besetzung aller Funktionen</i> <i>3.400 € Entschädigung bei Ausbildertätigkeiten gemäß der im Nov. 2024 neu beschlossenen Entschädigungssatzung</i> <i>114.200 € Einsatzentschädigung von Kameraden</i> Aufwand für ehrenamtliche Tätigkeit bei Brandschutzwachen Feuerlöschwesen <i>Planansatz 2026 - 2029 3.600 €</i> <i>Entschädigung der Silvesterbereitschaft, für Brandsicherheitswachen bei Veranstaltungen.</i> Ausbildungskosten und Lohnausfall Feuerlöschwesen <i>Planansatz 2026 - 2029 20.000 €</i> <i>Die Mittel werden u.a.benötigt für die Lohnersatzleistung an Arbeitgeber, Teilnahme an Dienst- und Ausbildungsveranstaltungen, Ausbildungsveranstaltungen bei Herstellerfirmen bei denen an den feuerwehrtechnischen Ausrüstungsgegenständen geübt werden kann, Kreisausbildung, Aus- und Fortbildung der Kameraden am Institut für Brand- und Katastrophenschutz Heyrothsberge, Maschinistenausbildung . Weitere Kosten fallen für erweiterte Führungszeugnisse für ca. 15 Neumitglieder an. Seit 2023 ist die Förderung der Führerscheinerweiterung auf C/C1 durch das Land SA mit je 1.000 € für 2 Kameraden (siehe SK 414100) an die vollständige Finanzierung der Ausbildung durch den Träger der FFW gebunden. Die Kostenschätzung beläuft sich auf 500 € / Kamerad.</i>
544100	Versicherungsleistungen Feuerlöschwesen <i>Planansatz 2026 - 2029 7.000 €</i> <i>Aufwendungen für Versicherungsleistungen des Allgemeinen Unfallschutzes und der Zuschusszahlungen zur FW-Rente.</i>
545200	Feuerwehr-Unfallkasse <i>Planansatz 2026 - 2029 27.500 €</i> <i>Es wird eine Umlage (pro Einwohner 1,15 €) über den Landkreis Anhalt-Bitterfeld an die Feuerwehr-Unfallkasse Mitte bezahlt.</i>

Teilergebnisplan 2026**21.1.001**

Produktbereich: 21 - 24 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.1 Grundschulen
Produkt: 21.1.001 Grundschulen vorhalten

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.847,09	0	10.000	10.000	10.000	10.000
	414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	2.847,09	0	10.000	10.000	10.000	10.000
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	71.869,53	58.400	55.500	55.500	55.500	55.500
	441100 Erträge aus Mieten und Pachten	1.660,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	446102 Ersatzleistungen für Schadensfälle	1.545,99	0	0	0	0	0
	446150 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	8.446,97	0	0	0	0	0
	448200 Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	60.216,57	56.900	54.000	54.000	54.000	54.000
06	+ sonstige ordentliche Erträge	183.801,47	67.300	176.600	175.300	166.000	156.100
	453100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	183.387,71	67.200	176.300	175.000	165.700	155.800
	453400 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	413,76	100	300	300	300	300
07	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
09	= Ordentliche Erträge	258.518,09	125.700	242.100	240.800	231.500	221.600
10	Personalaufwendungen	257.028,42	269.700	274.700	274.700	274.700	274.700
	501202 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	206.963,06	214.900	218.900	218.900	218.900	218.900
	502202 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	8.341,17	8.600	8.800	8.800	8.800	8.800
	503202 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	41.724,19	46.200	47.000	47.000	47.000	47.000
11	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	549.553,89	584.200	576.000	704.100	582.500	594.500
	521101 Unterhaltung der Grundstücke, einschließlich Gebäude und bauliche Anlagen	122.330,67	70.700	113.500	153.500	120.000	120.000
	521102 Unterhaltung der Außenanlagen (Grün- und Spielanlagen)	0,00	3.500	4.000	4.000	4.000	4.000
	523101 Aufwendungen für Mieten und Pacht für Gebäude einschließlich Grundstück	12.033,80	13.300	13.300	13.300	13.300	13.300
	524101 Aufwendungen für Strom	34.320,58	39.400	39.400	39.400	39.400	39.400
	524105 Aufwendungen für Heizung, Wärme, Heizmaterial	108.706,14	123.900	100.400	100.400	100.400	100.400
	524107 Aufwendungen für Reinigung (einschließlich, Reinigungsmaterial und Glasreinigung)	172.161,42	179.900	182.800	182.800	182.800	182.800
	524109 Aufwendungen für Wasser, Niederschlags- und Abwasser	19.424,05	18.600	20.400	20.400	20.400	20.400
	524110 Aufwendungen für Abfallentsorgung/Straßenreinigung/Winterdienst	8.956,85	7.600	8.400	8.400	8.400	8.400
	524150 Sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen	8.199,68	43.400	10.200	85.000	10.200	10.200

Teilergebnisplan 2026**21.1.001**

Produktbereich: 21 - 24 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 21.1 Grundschulen
 Produkt: 21.1.001 Grundschulen vorhalten

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
524151	Gebäudeversicherungen	5.834,42	7.900	9.200	9.200	9.200	9.200
524152	Inhalts- und Elektronikversicherungen	4.453,83	4.200	3.600	3.600	3.600	3.600
525200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	14.262,36	19.400	15.200	16.500	15.200	15.200
525502	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Instandsetzung/Reparatur der Betriebs- und Geschäftsausstattungen)	14.129,27	28.900	28.800	40.800	28.800	40.800
527101	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	18.629,55	21.500	20.900	20.900	20.900	20.900
528100	Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	757,82	1.600	500	500	500	500
529150	Sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	5.353,45	400	5.400	5.400	5.400	5.400
13 +	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14 +	sonstige ordentliche Aufwendungen	12.886,31	16.000	14.100	14.100	14.100	14.100
541100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	51,86	100	100	100	100	100
543100	Geschäftsaufwendungen	12.833,45	14.500	13.100	13.100	13.100	13.100
545200	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	1.000	500	500	500	500
545800	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an übrige Bereiche	0,00	400	400	400	400	400
547100	Wertminderungen bei Sachanlagen	1,00	0	0	0	0	0
15 +	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 +	bilanzielle Abschreibungen	361.687,58	397.000	348.800	338.800	319.500	303.100
571100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	361.687,58	397.000	348.800	338.800	319.500	303.100
17 =	Ordentliche Aufwendungen	1.181.156,20	1.266.900	1.213.600	1.331.700	1.190.800	1.186.400
18 =	Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	-922.638,11	-1.141.200	-971.500	-1.090.900	-959.300	-964.800
19	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Zeile 18 und 21)	-922.638,11	-1.141.200	-971.500	-1.090.900	-959.300	-964.800
23 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	522.600	512.400	512.400	512.400	512.400
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	522.600	512.400	512.400	512.400	512.400

Teilergebnisplan 2026

21.1.001

Produktbereich: 21 - 24 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.1 Grundschulen
Produkt: 21.1.001 Grundschulen vorhalten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
25 = Ergebnis	-922.638,11	-1.663.800	-1.483.900	-1.603.300	-1.471.700	-1.477.200

Teilergebnisplan 2026

21.1.001

Produktbereich: 21 - 24 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.1 Grundschulen
Produkt: 21.1.001 Grundschulen vorhalten

Erläuterungen zu den Positionen**Sachkonto**

- 414100 Zuweisungen vom Land" Regenbogenschule"
Planansatz 2026 - 2029 10.000 €
Die Grundschule Regenbogenschule ist durch das Ministerium für Bildung seit dem Jahr 2025 in das Start-Chancen-Programm aufgenommen wurden. Die Aufnahme in das Programm erfolgte aufgrund der sozialen Struktur in der Grundschule. Ziel des Programmes ist es, soziale Barrieren zu überwinden und auszugleichen. Die Ausgaben erfolgen im SK 525502.
- 441100 Entgelt für die Nutzung von Schulräumen "Regenbogenschule"
Planansatz 2026 - 2029 1.200 €
Nutzung von Räumlichkeiten durch eine Musikschule und einen Versorgungsträger.
- 521101 Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen "Naumannschule"
Planansatz 2026 - 2029 17.400 €
Sockelbetrag einschl. Prüfung / Wartung 14.400 € (anteilig Schule (68%))
Zusatzbetrag 3.000 €, - Malerarbeiten 2 Klassenräume (100 %)
 Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen "Kastanienschule"
Planansatz 2026 20.000 €
Sockelbetrag einschl. Prüfung/ Wartung 16.100 € (anteilig Schule 73 %)
Zusatzbetrag 3.900 €
Parkettaufbereitung und Malerarbeiten 1 Klassenraum 3.900 € (100%)
Planansatz 2027 - 2029 40.000 €
Sockelbetrag einschl. Prüfung/ Wartung 36.100 € (anteilig Schule 73 %)
Zusatzbetrag 3.900 €
Parkettaufbereitung und Malerarbeiten 1 Klassenraum 3.900 € (100%)
 Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen "Ratkeschule"
Planansatz 2026 - 2029 13.100 €
Sockelbetrag einschließlich Prüfung/Wartung (anteilig für die Schule 65 %)
 Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen "Regenbogenschule"
Planansatz 2026 63.000 €
Sockelbetrag einschl. Prüfung/Wartung 23.000 €
Zusatzbedarf 40.000 €
Renovierung Sanitärräume 1.OG (100 %)
Planansatz 2027 83.000 €
Sockelbetrag einschl. Prüfung/Wartung 23.000 €
Zusatzbedarf 60.000 €
Renovierung Sanitärräume 2.OG (100 %)
Planansatz 2028 - 2029 49.500 €
Sockelbetrag einschl. Prüfung/Wartung 23.000 €
Zusatzbedarf 26.500 €
Modernisierung 1 Klassenraum (100 %)
- 523101 Miete Betriebsanlage "Naumannschule"
Planansatz 2026 1.800 €
Es handelt sich um die Miete für die monatlich aufgeschaltete Brandmeldeanlage zur Feuerwehr Köthen (Anhalt). Da sich die Naumannschule und der Hort "Naumannschule" in einem Objekt befinden, erfolgt die Planung der Kosten für das gesamte Objekt. Diese werden wie folgt aufgeteilt:
Gesamtkosten: 2.700 €
Schule 1.800 € (68 %)

Teilergebnisplan 2026

21.1.001

Produktbereich: 21 - 24 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.1 Grundschulen
Produkt: 21.1.001 Grundschulen vorhalten

Erläuterungen zu den Positionen**Sachkonto**

Hort 900 € (32 %)
Die anteilige Miete der Brandmeldeanlage für den Hort "Naumannschule" ist im Produkt 36.5.101, SK 523101 - Miete Betriebsanlage Hort "Naumannschule" eingeplant.

524150 Sonstige Bewirtschaftung "Ratkeschule"
Planansatz 2026/2028/2029 2.000 €
Planansatz 2027 76.800 €
Mittel werden für Schädlingsbekämpfung, Wasserproben, Schornsteinfeger, Kanalreinigung, Aufschaltung der Sicherheitsanlage sowie für die Rasenpflege (2.000 €) benötigt. Zusätzliche Mittel werden für die Entrümpelung und den Umzug der Schule i.H.v. 74.800 € benötigt.

524151 Gebäudeversicherung "Naumannschule"
Planansatz 2026 - 2029 2.400 €
 Gebäudeversicherung "Kastanienschule"
Planansatz 2026 - 2029 3.400 €
 Gebäudeversicherung "Ratkeschule"
Planansatz 2026 - 2029 1.100 €
 Gebäudeversicherung "Regenbogenschule"
Planansatz 2026 - 2029 2.300 €

524152 Inhalts- und Elektronikversicherungen "Naumannschule"
Planansatz 2026 - 2029 1.100 €
 Inhalts- und Elektronikversicherungen "Kastanienschule"
Planansatz 2026 - 2029 800 €
 Inhalts- und Elektronikversicherungen "Ratkeschule"
Planansatz 2026 - 2029 800 €
 Inhalts- und Elektronikversicherungen "Regenbogenschule"
Planansatz 2026 - 2029 900 €

525200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände "Kastanienschule" Schulamt
Planansatz 2026 4.500 €,
Planansatz 2027 5.800 € davon 1.300 € Büro Schulleiterin ,
Planansatz 2028 - 2029 4.500 €

525502 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung "Naumannschule"
Planansatz 2026/2028 3.700 €
Planansatz 2027/2029 6.700 €
Reparatur und Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, sowie die Überprüfung der Betriebsmittel und Geräte. Aller 2 Jahre Revision Feuerwehrpläne.
 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung "Kastanienschule"
Planansatz 2026/2028 3.900 €
Planansatz 2027/2029 6.900 €
Reparatur und Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, sowie die Überprüfung der Betriebsmittel und Geräte. Aller 2 Jahre Revision Feuerwehrpläne.
 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung "Ratkeschule"
Planansatz 2026/2028 3.900 €
Planansatz 2027/2029 6.900 €
Reparatur und Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, sowie die Überprüfung der Betriebsmittel und Geräte. Aller 2 Jahre Revision Feuerwehrpläne.
 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung "Regenbogenschule"
Planansatz 2026/2028 4.000 €
Planansatz 2027/2029 7.000 €

Teilergebnisplan 2026

21.1.001

Produktbereich: 21 - 24 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.1 Grundschulen
Produkt: 21.1.001 Grundschulen vorhalten

Erläuterungen zu den Positionen**Sachkonto**

*Reparatur und Unterhaltung der Betriebs-und Geschäftsausstattung, sowie die Überprüfung der Betriebsmittel und Geräte. Aller 2 Jahre Revision Feuerwehrpläne.
Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände "Regenbogenschule"*

Planansatz 2026- 2029 12.500 €

Die Grundschule Regenbogenschule ist durch das Ministerium für Bildung seit dem Jahr 2025 in das Start-Chancen-Programm aufgenommen wurden. Die Aufnahme in das Programm erfolgte aufgrund der sozialen Struktur in der Grundschule. Ziel des Programmes ist es, soziale Barrieren zu überwinden und auszugleichen. Das Projekt wird in SK 414100 mit 10.000 € gefördert

Die geplanten Mittel sind für eine lernförderliche Infrastruktur und eine moderne hochwertige Lernausstattung zu verwenden.

527101 Unterrichts- und Sachbedarf "Naumannschule"

Planansatz 2026 4.600 €

198 Schüler x 23 € = 4.554 €

Unterrichts- und Sachbedarf "Kastanienschule"

Planansatz 2026 4.100 €

175 Schüler x 23 € = 4.025 €

Unterrichts- und Sachbedarf "Ratkeschule"

Planansatz 2026 4.300 €

183 Schüler x 23 € = 4.209 €

Unterrichts- und Sachbedarf "Regenbogenschule"

Planansatz 2026 4.700 €

201 Schüler x 23 € = 4.623 €

Teilergebnisplan 2026**25.2.201**

Produktbereich: 25 - 29 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 25.2 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen
Produkt: 25.2.201 Öffentliches Archivgut sichern und Benutzung gewährleisten
 (NEU ab 2025, alt 25.2.001)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.061,00	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
	431100 Verwaltungsgebühren	3.061,00	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
06	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
09	= Ordentliche Erträge	3.061,00	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
10	Personalaufwendungen	60.910,90	65.200	67.200	67.200	67.200	67.200
	501202 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	49.021,18	51.900	53.600	53.600	53.600	53.600
	502202 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	1.968,63	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
	503202 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	9.921,09	11.200	11.500	11.500	11.500	11.500
11	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	127.080,58	133.300	112.800	112.800	112.800	112.800
	521101 Unterhaltung der Grundstücke, einschließlich Gebäude und bauliche Anlagen	0,00	1.500	500	500	500	500
	523101 Aufwendungen für Mieten und Pacht für Gebäude einschließlich Grundstück	67.783,78	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000
	524101 Aufwendungen für Strom	3.566,01	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	524105 Aufwendungen für Heizung, Wärme, Heizmaterial	818,24	100	100	100	100	100
	524107 Aufwendungen für Reinigung (einschließlich, Reinigungsmaterial und Glasreinigung)	1.854,48	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
	524109 Aufwendungen für Wasser, Niederschlags- und Abwasser	399,50	700	300	300	300	300
	524110 Aufwendungen für Abfallentsorgung/Straßenreinigung/Winterdienst	100,65	100	100	100	100	100
	524150 Sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen	48.351,11	42.000	22.800	22.800	22.800	22.800
	524152 Inhalts- und Elektronikversicherungen	1.444,49	4.900	5.100	5.100	5.100	5.100
	525200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	2.243,75	100	100	100	100	100
	525502 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Instandsetzung/Reparatur der Betriebs- und Geschäftsausstattungen)	61,06	1.100	1.200	1.200	1.200	1.200
	527150 Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	800	800	800	800	800
	528100 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	41,05	300	100	100	100	100

Teilergebnisplan 2026**25.2.201**

Produktbereich: 25 - 29 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 25.2 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen
Produkt: 25.2.201 Öffentliches Archivgut sichern und Benutzung gewährleisten
 (NEU ab 2025, alt 25.2.001)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
529150 Sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	416,46	500	500	500	500	500
13 + Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14 + sonstige ordentliche Aufwendungen	4.620,03	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
543100 Geschäftsaufwendungen	4.620,03	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 + bilanzielle Abschreibungen	4.466,05	5.800	7.200	7.100	4.800	4.200
571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	4.466,05	5.800	7.200	7.100	4.800	4.200
17 = Ordentliche Aufwendungen	197.077,56	208.000	190.900	190.800	188.500	187.900
18 = Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	-194.016,56	-204.600	-187.500	-187.400	-185.100	-184.500
19 außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Zeile 18 und 21)	-194.016,56	-204.600	-187.500	-187.400	-185.100	-184.500
23 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	85.200	89.600	89.600	89.600	89.600
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	85.200	89.600	89.600	89.600	89.600
24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	79.300	83.900	83.900	83.900	83.900
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	79.300	83.900	83.900	83.900	83.900
25 = Ergebnis	-194.016,56	-198.700	-181.800	-181.700	-179.400	-178.800

Teilergebnisplan 2026

25.2.201

Produktbereich: 25 - 29 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 25.2 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen
Produkt: 25.2.201 Öffentliches Archivgut sichern und Benutzung gewährleisten
(NEU ab 2025, alt 25.2.001)

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

431100 Verwaltungsgebühren Stadtarchiv
Planansatz 2026 - 2029 3.400 €
Es handelt sich um Erträge aus Gebühren für Recherchen, Nutzung des Stadtarchivs sowie für Kopien.

521101 Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen Stadtarchiv
Planansatz 2026 - 2029 500 €
Sockelbetrag

524152 Inhalts- und Elektronikversicherungen Stadtarchiv
Planansatz 2026 - 2029 5.100 €

527150 Stadtchronik, Stadtarchiv
Planansatz 2026- 2029 800 €
Die Mittel werden für die Verfilmung/Digitalisierung benötigt.

Teilergebnisplan 2026**25.3.101**

Produktbereich: 25 - 29 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 25.3 Zoologische und Botanische Gärten
Produkt: 25.3.101 Tierparkbetrieb sichern
 (NEU ab 2025, alt 25.3.001)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
06	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
09	= Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
10	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
11	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.219,73	28.800	10.000	10.000	10.000	10.000
	521101 Unterhaltung der Grundstücke, einschließlich Gebäude und bauliche Anlagen	844,90	4.800	2.000	2.000	2.000	2.000
	522102 Unterhaltung der öffentlichen Flächen/ Anlagen	6.374,83	24.000	8.000	8.000	8.000	8.000
13	+ Transferaufwendungen	225.920,96	351.000	353.000	355.000	207.100	209.200
	531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	225.920,96	351.000	353.000	355.000	207.100	209.200
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	5.136,80	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
	542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	5.136,80	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	238.277,49	385.300	368.500	370.500	222.600	224.700
18	= Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	-238.277,49	-385.300	-368.500	-370.500	-222.600	-224.700
19	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen	-238.277,49	-385.300	-368.500	-370.500	-222.600	-224.700

Teilergebnisplan 2026

25.3.101

Produktbereich: 25 - 29 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 25.3 Zoologische und Botanische Gärten
Produkt: 25.3.101 Tierparkbetrieb sichern (NEU ab 2025, alt 25.3.001)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
Leistungsbeziehungen (Summe Zeile 18 und 21)							
23	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Ergebnis	-238.277,49	-385.300	-368.500	-370.500	-222.600	-224.700

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	
521101	Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen Tierpark Planansatz 2026 - 2029 2.000 € Sockelbetrag und Prüfung/Wartungen
522102	Unterhaltung und Wiederaufforstung der Bäume im Tierpark Planansatz 2026 - 2029 8.000 € Laut dem Vertrag zur Verpachtung des Tierparks ist die Stadt Köthen (Anhalt) auch weiterhin für die Baumpflege im Tierpark Köthen verantwortlich.
531800	Zuschuss für Betreibung Tierpark Planansatz 2026 353.000 € Planansatz 2027 355.000 € Planansatz 2028 207.100 € Planansatz 2029 209.200 € Es handelt sich um einen vertraglich geregelten Zuschuss der Stadt Köthen (Anhalt) an den Pächter des Tierparks für Personalkosten und Sachkosten einschließlich bereits eingerechneter Kostensteigerungen von jährlich 1%. Auf Antrag der Tierpark Köthen - Anno 1884 gemeinnützige GmbH und der Fraktionsgemeinschaft im Zuge der Haushaltsplanung 2025 wurde der Zuschuss für die Haushaltsjahre 2025 bis 2027 um jeweils zusätzlich 150.000 € erhöht.

Teilergebnisplan 2026**27.2.100**

Produktbereich: 25 - 29 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 27.2 Büchereien
Produkt: 27.2.100 Bibliothek betreiben
 (NEU ab 2025, alt 27.2.001)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.443,00	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
	414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.891,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	10.552,00	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.458,11	10.700	10.700	10.700	10.700	10.700
	431100 Verwaltungsgebühren	1.410,71	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
	432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	6.047,40	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.118,15	100	100	100	100	100
	446150 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.118,15	100	100	100	100	100
06	+ sonstige ordentliche Erträge	16.301,47	16.700	17.000	16.900	16.200	15.600
	453100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	12.497,49	11.700	12.000	11.900	11.200	10.600
	454400 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer	72,00	0	0	0	0	0
	456200 Säumniszuschläge	3.731,98	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
07	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
09	= Ordentliche Erträge	37.320,73	39.000	39.300	39.200	38.500	37.900
10	Personalaufwendungen	328.377,82	336.400	331.600	331.600	331.600	331.600
	501202 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	263.503,41	268.100	264.200	264.200	264.200	264.200
	502202 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	10.411,52	10.700	10.600	10.600	10.600	10.600
	503202 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	54.462,89	57.600	56.800	56.800	56.800	56.800
11	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	79.927,65	93.900	93.100	94.100	93.100	93.100
	521101 Unterhaltung der Grundstücke, einschließlich Gebäude und bauliche Anlagen	9.926,55	14.600	13.600	14.600	13.600	13.600
	523150 Sonstige Miet- und Pacht aufwendungen	2.296,94	2.300	2.500	2.500	2.500	2.500
	524101 Aufwendungen für Strom	7.040,83	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
	524105 Aufwendungen für Heizung, Wärme, Heizmaterial	8.041,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	524107 Aufwendungen für Reinigung (einschließlich, Reinigungsmaterial und Glasreinigung)	17.426,99	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
	524109 Aufwendungen für Wasser, Niederschlags- und Abwasser	1.061,65	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500

Teilergebnisplan 2026**27.2.100**

Produktbereich: 25 - 29 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 27.2 Büchereien
Produkt: 27.2.100 Bibliothek betreiben
 (NEU ab 2025, alt 27.2.001)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
524110	Aufwendungen für Abfallentsorgung/Straßenreinigung/Winterdienst	590,85	600	600	600	600	600
524150	Sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen	139,49	200	200	200	200	200
524151	Gebäudeversicherungen	1.147,76	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
524152	Inhalts- und Elektronikversicherungen	2.166,73	1.500	1.600	1.600	1.600	1.600
525200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.324,73	700	700	700	700	700
525502	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Instandsetzung/Reparatur der Betriebs- und Geschäftsausstattungen)	408,35	1.000	1.100	1.100	1.100	1.100
527150	Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	28.314,73	28.700	28.700	28.700	28.700	28.700
528100	Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	41,05	300	100	100	100	100
13 +	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14 +	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.314,55	1.300	2.000	2.000	2.000	2.000
541100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	51,86	100	100	100	100	100
543100	Geschäftsaufwendungen	1.262,69	1.200	1.900	1.900	1.900	1.900
15 +	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 +	bilanzielle Abschreibungen	33.845,87	41.400	41.000	40.100	32.300	30.700
571100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	33.845,87	41.400	41.000	40.100	32.300	30.700
17 =	Ordentliche Aufwendungen	443.465,89	473.000	467.700	467.800	459.000	457.400
18 =	Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	-406.145,16	-434.000	-428.400	-428.600	-420.500	-419.500
19	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Zeile 18 und 21)	-406.145,16	-434.000	-428.400	-428.600	-420.500	-419.500
23 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	180.700	182.200	182.200	182.200	182.200
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	180.700	182.200	182.200	182.200	182.200
25 =	Ergebnis	-406.145,16	-614.700	-610.600	-610.800	-602.700	-601.700

Teilergebnisplan 2026**27.2.100**

Produktbereich: 25 - 29 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 27.2 Büchereien
Produkt: 27.2.100 Bibliothek betreiben
 (NEU ab 2025, alt 27.2.001)

Erläuterungen zu den Positionen**Sachkonto**

414200 Zuweisungen vom Landkreis Öffentliche Büchereien
Planansatz 2026 - 2029 10.500 €
Förderung des Landkreises Anhalt-Bitterfeld zum Projekt "Vorhaltung eines aktuellen Medienbestandes für die Bevölkerung des Landkreises Anhalt-Bitterfeld".

521101 Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen Öffentliche Büchereien
Planansatz 2026 und 2028 - 2029 13.000 €
Sockelbetrag und Prüfung/Wartung
Planansatz 2027 14.000 €
Sockelbetrag und Prüfung/Wartung, zusätzlich Elektroanlage

524151 Gebäudeversicherung Öffentliche Büchereien
Planansatz 2026 - 2029 2.000 €

524152 Inhalts- und Elektronikversicherungen Öffentliche Büchereien
Planansatz 2026 - 2029 1.600 €

527150 Ergänzung des Bibliothekbestandes Öffentliche Büchereien
Planansatz 2026 - 2029 23.100 €
Bei geeigneten Projekten wird seit dem Jahr 2025 eine Förderung beantragt, siehe SK 414200 - Zuweisung vom Landkreis i.H.v. 10.500 €
 Ergänzung der Zeitschriften, Loseblattwerke und Fortsetzungswerke Öffentliche Büchereien
Planansatz 2026 - 2029 3.000 €
 Unterhaltung des Bibliothekbestandes Öffentliche Büchereien
Planansatz 2026 - 2029 1.700 €
Die Mittel sind für die ausleihfertige Bearbeitung der Medien (Einbandschutz mit Folie, Taschenbuchverstärkung, Latex-Bindemittel, Beschriftung, Bindekosten für erhaltenswerte Bücher), Aufbewahrungsmaterialien für CD-ROM, Tonträger, DVD etc erforderlich.

Teilergebnisplan 2026**28.1.201**

Produktbereich: 25 - 29 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 28.1 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt: 28.1.201 Örtliche Kultur fördern
 (NEU ab 2025, alt 28.1.001)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.350,00	0	0	0	0	0
	414701 Spenden für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	6.100,00	0	0	0	0	0
	414801 Spenden für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	250,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.471,50	0	0	0	0	0
	432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.471,50	0	0	0	0	0
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
06	+ sonstige ordentliche Erträge	470,74	700	400	400	400	400
	453400 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	470,74	700	400	400	400	400
07	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
09	= Ordentliche Erträge	9.292,24	700	400	400	400	400
10	Personalaufwendungen	31.759,42	32.700	0	0	0	0
	501203 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Sonstige)	31.759,42	32.700	0	0	0	0
11	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.291,47	19.700	22.700	22.700	22.700	22.700
	527150 Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	18.291,47	19.700	22.700	22.700	22.700	22.700
13	+ Transferaufwendungen	464.638,00	487.800	533.000	477.000	467.000	476.000
	531500 Zuschüsse an verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	449.638,00	459.900	500.900	459.900	449.900	459.900
	531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	15.000,00	27.900	32.100	17.100	17.100	16.100
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	+ bilanzielle Abschreibungen	700,74	500	800	500	500	500
	571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	700,74	500	800	500	500	500
17	= Ordentliche Aufwendungen	515.389,63	540.700	556.500	500.200	490.200	499.200
18	= Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	-506.097,39	-540.000	-556.100	-499.800	-489.800	-498.800
19	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2026**28.1.201**

Produktbereich: 25 - 29 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 28.1 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt: 28.1.201 Örtliche Kultur fördern
 (NEU ab 2025, alt 28.1.001)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
20 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Zeile 18 und 21)	-506.097,39	-540.000	-556.100	-499.800	-489.800	-498.800
23 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	200.300	209.700	209.700	209.700	209.700
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	200.300	209.700	209.700	209.700	209.700
25 = Ergebnis	-506.097,39	-740.300	-765.800	-709.500	-699.500	-708.500

Teilergebnisplan 2026

28.1.201

Produktbereich:	25 - 29	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe:	28.1	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt:	28.1.201	Örtliche Kultur fördern (NEU ab 2025, alt 28.1.001)

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

527150 Kulturveranstaltungen Ortschaft Merzien

Planansatz 2026 10.800 €

Der Ortschaft Merzien werden entsprechend dem Eingemeindungsvertrag jährlich 25,56 €/EW für freiwillige Leistungen, die die Ortschaft betreffen, zur Verfügung gestellt (694 EW x 25,56 € = 17.738,64 €). Über die Verteilung entschied der Ortschaftsrat am 20.05.2025.

10.738,64 € für Kulturveranstaltungen Merzien (Kinder-, Jugend- u. Seniorenveranstaltungen)

Weitere Mittel sind eingeplant:

1.500 € Zuschuss für den Erhalt und die Festigung der Kameradschaft Feuerwehr Merzien (Produkt 12.6.101, SK 531800)

1.000 € Zuschuss an Förderverein Zehringen (Produkt 28.1.201, SK 531800)

300 € Zuschuss an Kirchengemeinde Merzien (Produkt 28.1.201, SK 531800)

500 € Zuschuss an Gartensparte (Produkt 28.1.201, SK 531800)

200 € Zuschuss an Jagd- und Pächtervereinigung Merzien (Produkt 28.1.201, SK 531800)

500 € Zuschuss an Reitverein Merzien (Produkt 42.1.100, SK 531800)

3.000 € Zuschuss an Sportverein Merzien (Produkt 42.1.100, SK 531800)

Kulturveranstaltungen Ortschaft Dohndorf

Planansatz 2026 1.200 €

Der Ortschaft Dohndorf werden entsprechend dem Eingemeindungsvertrag jährlich 9 €/EW für freiwillige Leistungen, die die Ortschaft betreffen, zur Verfügung gestellt. 2019 hat der Stadtrat eine Erhöhung der Eingemeindungsmittel von jeweils 5% pro Einwohner beschlossen, bis zum hälftigen Zuweisungsbetrag von Merzien. Damit stehen der Ortschaft Mittel i.H.v. 3.176,31 € (239 EW x 13,29 € = 3.176,31 €) zur Verfügung. Über die Verteilung entschied der Ortschaftsrat am 19.05.2025:

1.176,31 € Zuschuss Kulturveranstaltungen Ortschaft Dohndorf - davon für

Veranstaltungen 426,31 €,

Dohndorfer Landfrauen 250 €,

Gestaltung Kindertag 250 € und

Faden, Formen und Farben 250 €

Weitere Mittel sind eingeplant:

1.100 € Zuschuss für den Erhalt und Festigung der Kameradschaft Feuerwehr Dohndorf (Produkt 12.6.101, SK 531800),

700 € Zuschuss an Volkssolidarität Dohndorf (Produkt 28.1.201, SK 531800),

200 € Zuschuss an Kirchengemeinde "Dohndorf" (Produkt 28.1.201, SK 531800).

Kulturveranstaltungen Ortschaft Löbnitz a.d. Linde

Planansatz 2026 2.100 €

Der Ortschaft Löbnitz an der Linde werden entsprechend dem Eingemeindungsvertrag jährlich 9,00 €/EW für freiwillige Leistungen, die die Ortschaft betreffen, zur Verfügung gestellt. 2019 hat der Stadtrat eine Erhöhung der Eingemeindungsmittel von jeweils 5% pro Einwohner beschlossen, bis zum hälftigen Zuweisungsbetrag von Merzien. Damit stehen der Ortschaft Mittel i.H.v. 2.857,35 € (215 EW x 13,29 € = 2.857,35 €) zur Verfügung. Über die Verteilung entschied der Ortschaftsrat Löbnitz a.d. Linde am 26.05.2025.

2.057,35 € Kulturveranstaltung Ortschaft Löbnitz a. d. Linde einschließlich Betreuung der Rentner in der Ortschaft

Weitere Mittel sind:

800 € Zuschuss für den Erhalt und die Festigung der Kameradschaft Feuerwehr Löbnitz a.d.L. (Produkt 12.6.101, SK 531800).

Kulturveranstaltungen Ortschaft Wülknitz

Planansatz 2026 3.200 €

Der Ortschaft Wülknitz werden entsprechend dem Eingemeindungsvertrag jährlich 9,00 €/EW für freiwillige Leistungen, die die Ortschaft betreffen, zur Verfügung gestellt. 2019 hat der Stadtrat eine Erhöhung der Eingemeindungsmittel von jeweils 5% pro Einwohner beschlossen, bis zum hälftigen Zuweisungsbetrag von Merzien. Damit stehen der Ortschaft Mittel i.H.v. 6.272,88 € (472 EW x 13,29 € = 6.272,88 €) zur Verfügung.

Über die Verteilung entschied der Ortschaftsrat am 03.06.2025.

3.136 € Kulturveranstaltungen Ortschaft Wülknitz (Kulturverein 1.500 €; Tanzmädels 136 €; Kulturscheune 1.500 €)

Teilergebnisplan 2026

28.1.201

Produktbereich:	25 - 29	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe:	28.1	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt:	28.1.201	Örtliche Kultur fördern (NEU ab 2025, alt 28.1.001)

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

*Weitere Mittel sind geplant:**1.500 € Zuschuss für den Erhalt und die Festigung der Kameradschaft Feuerwehr Wülknitz (Produkt 12.6.101, SK 531800)**1.636,88 € Geldleistungen an Sportverbände und Vereine Wülknitz (Produkt 42.1.100, SK 531800).*

Kulturveranstaltungen Ortschaft Arensdorf

*Planansatz 2026 4.200 €**Der Ortschaft Arensdorf werden entsprechend dem Eingemeindungsvertrag jährlich 9 €/EW für freiwillige Leistungen, die die Ortschaft betreffen, zur Verfügung gestellt. 2019 hat der Stadtrat eine Erhöhung der Eingemeindungsmittel von jeweils 5% pro Einwohner beschlossen, bis zum hälftigen Zuweisungsbetrag von Merzen. Damit stehen der Ortschaft Mittel i.H.v. 5.621,67 € (423 EW x 13,29 € = 5.621,67 €) zur Verfügung.**Über die Verteilung entschied der Ortschaftsrat Arensdorf am 21.05.2025.**3.871,67 € Kulturveranstaltungen und 250 € für Bastelfrauen**1.000 € Zuschuss für den Erhalt und die Festigung der Kameradschaft
Feuerwehr Arensdorf und**500 € Kinder- und Jugendfeuerwehr (Produkt 12.6.101, SK 531800).*

Kulturveranstaltungen Ortschaft Baasdorf

*Planansatz 2026 1.200 €**Der Ortschaft Baasdorf werden entsprechend dem Eingemeindungsvertrag jährlich 15 €/EW für freiwillige Leistungen, die die Ortschaft betreffen, zur Verfügung gestellt (345 EW x 15 € = 5.175,00 €).**Über die Verteilung entschied der Ortschaftsrat Baasdorf am 22.05.2025.**1.175 € Verfügungsmittel Ortsbürgermeister Baasdorf**Weitere Mittel sind geplant:**1.000 € Zuschuss für den Erhalt und Festigung der Kameradschaft (Produkt 12.6.101, SK 531800)**1.000 € Zuschuss an Kirchengemeinde Baasdorf (Produkt 28.1.201, SK 531800)**1.000 € Zuschuss an Volkssolidarität Baasdorf (Produkt 28.1.201, SK 531800)**1.000 € Zuschuss an den Sportverein Baasdorf (Produkt 42.1.100, SK 531800)*

531500 Carl-Friedrich-Abel-Preis

*Planansatz 2026 und 2028 0 €**Planansatz 2027 und 2029 10.000 €**Der Preis besteht aus einer Abel-Porträt-Plakette, einer Ehrenurkunde und einem Preisgeld von 2.500 €. Als Preisträger sollen Personen, Ensembles oder Gruppen ausgewählt werden, die sich um die Erforschung, Verbreitung und Pflege Abels verdient gemacht haben.**Der Preis soll alle zwei Jahre verliehen werden. Die Stadt zahlt einen Zuschuss zum Carl-Friedrich-Abel-Preis i.H.v. 10.000 € zur Deckung der Kosten. Das beinhaltet vor allem Preisgeld, Konzert, Empfang und Öffentlichkeitsarbeit.*

Zuschuss an die Köthener Bach Gesellschaft mbH

*Planansatz 2026 140.000 €**Planansatz 2027 - 2029 89.000 €**Der Gegenstand des Unternehmens ist die Pflege der Werke Johann Sebastian Bachs und die Förderung des Verständnisses seiner Musik mitsamt ihrem Umfeld. Neben den im jährlichen Wechsel stattfindenden Köthener Bachfesttagen (gerade Jahre) und dem Bachwettbewerb für junge Pianisten (ungerade Jahre) werden noch weitere kleine, thematisch gleichgelagerte, Veranstaltungen durchgeführt. Ziel ist es, ein ansprechendes kulturelles Angebot für die lokale Bevölkerung und Besucher der Stadt Köthen (Anhalt) bereitzustellen.**Für das Haushaltsjahr 2026 wurde ein zusätzlicher Zuschuss i.H.v. 51.000 € beschlossen. Dieser wird mit einem Sperrvermerk versehen.*

Zuschuss Köthen Kultur und Marketing GmbH

*Planansatz 2026 - 2029 360.900 €**Der Ansatz resultiert aus dem zuletzt rückwirkend zum 01.01.2023 geänderten Gesellschaftervertrag der KKM und den darin verankerten Zuschusspflichten der Stadt Köthen (Anhalt).*

531800 Zuschuss für Köthener Kuh- und Stadtfest

Planansatz 2026 25.000 €

Teilergebnisplan 2026

28.1.201

Produktbereich:	25 - 29	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe:	28.1	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt:	28.1.201	Örtliche Kultur fördern (NEU ab 2025, alt 28.1.001)

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	Planansatz 2027 - 2029 10.000 € Zuschusserhöhung 2026 wurde durch den KuKaKö beantragt und von der Vertretung zugestimmt.

Teilergebnisplan 2026**31.5.400**

Produktbereich: 31 - 35 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 31.5 soziale Einrichtungen
Produkt: 31.5.400 Obdachlosenangelegenheiten bearbeiten

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.199,79	2.700	5.600	5.600	5.600	5.600
	432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.199,79	2.700	5.600	5.600	5.600	5.600
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	973,40	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	441100 Erträge aus Mieten und Pachten	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	446102 Ersatzleistungen für Schadensfälle	37,62	500	500	500	500	500
	446150 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	580,79	500	500	500	500	500
	448800 Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	354,99	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
06	+ sonstige ordentliche Erträge	4.697,63	4.800	4.400	4.400	4.200	3.900
	453100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.125,68	1.100	1.000	1.000	1.000	900
	453400 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	3.571,95	3.700	3.400	3.400	3.200	3.000
07	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
09	= Ordentliche Erträge	6.870,82	10.500	13.000	13.000	12.800	12.500
10	Personalaufwendungen	30.718,53	31.400	33.300	33.300	33.300	33.300
	501202 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	24.541,39	25.000	26.500	26.500	26.500	26.500
	502202 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	1.002,79	1.000	1.100	1.100	1.100	1.100
	503202 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	5.174,35	5.400	5.700	5.700	5.700	5.700
11	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.435,46	34.000	29.100	29.100	29.100	29.100
	521101 Unterhaltung der Grundstücke, einschließlich Gebäude und bauliche Anlagen	903,60	9.800	5.000	5.000	5.000	5.000
	523101 Aufwendungen für Mieten und Pacht für Gebäude einschließlich Grundstück	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	524101 Aufwendungen für Strom	5.340,11	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	524105 Aufwendungen für Heizung, Wärme, Heizmaterial	0,00	100	100	100	100	100
	524107 Aufwendungen für Reinigung (einschließlich, Reinigungsmaterial und Glasreinigung)	3.056,12	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
	524109 Aufwendungen für Wasser, Niederschlags- und Abwasser	1.048,55	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
	524110 Aufwendungen für Abfallentsorgung/Straßenreinigung/Winterdienst	1.056,20	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300
	524150 Sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen	1.259,25	2.300	2.100	2.100	2.100	2.100
	524151 Gebäudeversicherungen	669,52	700	800	800	800	800

Teilergebnisplan 2026**31.5.400**

Produktbereich: 31 - 35 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 31.5 soziale Einrichtungen
Produkt: 31.5.400 Obdachlosenangelegenheiten bearbeiten

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
524152	Inhalts- und Elektronikversicherungen	0,00	0	200	200	200	200
525502	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Instandsetzung/Reparatur der Betriebs- und Geschäftsausstattungen)	61,06	900	800	800	800	800
528100	Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	41,05	300	100	100	100	100
13 +	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14 +	sonstige ordentliche Aufwendungen	136,52	700	700	700	700	700
541100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	51,86	100	100	100	100	100
543100	Geschäftsaufwendungen	84,66	100	100	100	100	100
544100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	500	500	500	500	500
15 +	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 +	bilanzielle Abschreibungen	16.182,76	18.100	17.900	17.200	16.900	16.900
571100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	16.182,76	18.100	17.900	17.200	16.900	16.900
17 =	Ordentliche Aufwendungen	60.473,27	84.200	81.000	80.300	80.000	80.000
18 =	Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	-53.602,45	-73.700	-68.000	-67.300	-67.200	-67.500
19	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Zeile 18 und 21)	-53.602,45	-73.700	-68.000	-67.300	-67.200	-67.500
23 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	101.000	108.400	108.400	108.400	108.400
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	101.000	108.400	108.400	108.400	108.400
25 =	Ergebnis	-53.602,45	-174.700	-176.400	-175.700	-175.600	-175.900

Teilergebnisplan 2026**31.5.400**

Produktbereich:	31 - 35	Soziale Hilfen
Produktgruppe:	31.5	soziale Einrichtungen
Produkt:	31.5.400	Obdachlosenangelegenheiten bearbeiten

Erläuterungen zu den Positionen**Sachkonto**

432100	Obdachlosengebühr <i>Planansatz 2026 - 2029 5.600 €</i> <i>Im Objekt stehen 17 Unterkunftsplätze auf insgesamt 277 m² "Wohnfläche" zur Verfügung. Laut der 2. Änderungssatzung zur Satzung über die Erhebung von Benutzungsgebühren für die Unterbringung Obdachloser in der Stadt Köthen (Anhalt) liegt der zu erhebende Gebührensatz für die Nutzung der Unterkunft bei 6,44 €/m² im Monat und für die Notunterkunft bei 3,85 € pro Tag. Bei einer 100 %igen Auslastung des Objektes könnten Jahreserträge i.H.v. 24.217 € erzielt werden.</i>
441100	Miete von wieder eingewiesenen Wohnungslosen <i>Planansatz 2026 - 2029 1.000 €</i> <i>Es handelt sich um Erträge aus der Miete von wieder eingewiesenen Wohnungslosen. Der Mietaufwand an Vermieter und Wohnungseigentümer ist im SK 523101 - Miete für wiedereingewiesene Wohnungslose geplant.</i>
446102	Erstattungen für Schadensfälle Soziale Einrichtungen für Wohnungslose <i>Planansatz 2026 - 2029 500 €</i> <i>Es handelt sich um Erträge aus Erstattungen für Schadensfälle, Verursacht ein Eingewiesener einen Schaden in der Unterkunft, so wird der Schaden im Auftrag der Stadt Köthen (Anhalt) auf dessen Kosten repariert.</i>
521101	Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen Soziale Einrichtungen für Wohnungslose <i>Planansatz 2026 - 2029 5.000 €</i> <i>Sockelbetrag und jährliche Wartungen/Prüfungen 5.000 €</i>
524107	Reinigung Soziale Einrichtungen für Wohnungslose Ordnungsamt <i>Planansatz 2026 - 2029 7.500 €</i> <i>Die regelmäßige Reinigung der Unterkunft erfolgt unter Beachtung des Rahmenhygieneplans durch eine Fachfirma. Die Reinigung der Sanitäranlagen erfolgt 5 x in der Woche, die Reinigung des Treppenhauses einmal pro Woche. Die im Objekt befindlichen Fenster werden alle drei Monate gereinigt. Weiterhin fallen nach Bedarf Kosten für die Endreinigung nach Auszug eines Nutzers an.</i>
524109	Abwasser und Niederschlagswasser Soziale Einrichtungen für Wohnungslose Ordnungsamt <i>Planansatz 2026 - 2029 3.200 €</i> <i>Wasser, Abwasser u. Niederschlagswasser.</i>
524110	Abfallentsorgung Soziale Einrichtungen für Wohnungslose Ordnungsamt <i>Planansatz 2026 - 2029 1.100 €</i>
524150	Sonstige Bewirtschaftung Soziale Einrichtungen für Wohnungslose Ordnungsamt <i>Planansatz 2026 - 2029 1.500 €</i> <i>Die Mittel werden für Schornsteinfegergebühren, Sperrmüllentsorgungen, Entrümpelungen der Unterkünfte und Schädlingsbekämpfungen benötigt.</i>
524151	Gebäudeversicherung Soziale Einrichtungen für Wohnungslose <i>Planansatz 2026 - 2029 800 €</i>
524152	Inhalts- und Elektronikversicherungen Soziale Einrichtungen für Wohnungslose <i>Planansatz 2026 - 2029 200 €</i>

Teilergebnisplan 2026**34.6.100**

Produktbereich: 31 - 35 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 34.6 Wohngeld
Produkt: 34.6.100 Wohngeldbescheide erstellen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	500	500	500	500	500
	446150 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	500	500	500	500
06 +	sonstige ordentliche Erträge	2.275,50	700	700	700	700	700
	456100 Bußgelder	2.275,50	700	700	700	700	700
07 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
09 =	Ordentliche Erträge	2.275,50	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
10	Personalaufwendungen	281.824,12	289.500	301.900	301.900	301.900	301.900
	501202 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	225.691,08	230.700	240.600	240.600	240.600	240.600
	502202 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	9.454,28	9.200	9.600	9.600	9.600	9.600
	503202 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	46.678,76	49.600	51.700	51.700	51.700	51.700
11 +	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 +	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.442,85	20.700	19.800	19.800	19.800	19.300
	523101 Aufwendungen für Mieten und Pacht für Gebäude einschließlich Grundstück	5.975,67	6.700	9.100	9.100	9.100	9.100
	524101 Aufwendungen für Strom	2.037,72	2.000	0	0	0	0
	524105 Aufwendungen für Heizung, Wärme, Heizmaterial	490,94	900	900	900	900	900
	524107 Aufwendungen für Reinigung (einschließlich, Reinigungsmaterial und Glasreinigung)	2.902,67	3.700	2.700	2.700	2.700	2.700
	524109 Aufwendungen für Wasser, Niederschlags- und Abwasser	78,89	200	0	0	0	0
	524110 Aufwendungen für Abfallentsorgung/Straßenreinigung/Winterdienst	0,00	0	100	100	100	100
	524150 Sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen	2.878,04	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	524152 Inhalts- und Elektronikversicherungen	240,75	0	0	0	0	0
	525200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	64,32	300	300	300	300	300
	525502 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Instandsetzung/Reparatur der Betriebs- und Geschäftsausstattungen)	183,18	600	600	600	600	600
	528100 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	41,05	300	100	100	100	100
	529150 Sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.549,62	3.500	3.500	3.500	3.500	3.000
13 +	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2026**34.6.100**

Produktbereich: 31 - 35 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 34.6 Wohngeld
Produkt: 34.6.100 Wohngeldbescheide erstellen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
14 + sonstige ordentliche Aufwendungen	4.813,45	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	51,86	100	100	100	100	100
543100 Geschäftsaufwendungen	4.761,59	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 + bilanzielle Abschreibungen	0,00	500	500	500	500	500
571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	500	500	500	500	500
17 = Ordentliche Aufwendungen	304.080,42	316.000	327.500	327.500	327.500	327.000
18 = Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	-301.804,92	-314.800	-326.300	-326.300	-326.300	-325.800
19 außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Zeile 18 und 21)	-301.804,92	-314.800	-326.300	-326.300	-326.300	-325.800
23 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	154.000	159.100	159.100	159.100	159.100
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	154.000	159.100	159.100	159.100	159.100
25 = Ergebnis	-301.804,92	-468.800	-485.400	-485.400	-485.400	-484.900

Erläuterungen zu den Positionen**Sachkonto**

529150 Sonstige Dienstleistungen Wohngeldbereich

Planansatz 2026 - 2029 3.000 €

Aufwendungen für Wohngeldfallabrechnungen, welche die Stadt Köthen (Anhalt) an die Oberfinanzdirektion Magdeburg abführt. Hier werden für EDV-Leistungen des Wohngeldverfahrens pro Eingabesatz 0,70 € erhoben.

Teilergebnisplan 2026**35.1.900**

Produktbereich: 31 - 35 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 35.1 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produkt: 35.1.900 Örtliches Teilhabemanagement gewährleisten

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
06	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
09	= Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
10	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
11	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13	+ Transferaufwendungen	1.321,36	2.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	1.321,36	2.500	1.500	1.500	1.500	1.500
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	464,00	1.100	800	800	800	800
	542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	464,00	600	500	500	500	500
	543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	500	300	300	300	300
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.785,36	3.600	2.300	2.300	2.300	2.300
18	= Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	-1.785,36	-3.600	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
19	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Zeile 18 und 21)	-1.785,36	-3.600	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300

Teilergebnisplan 2026

35.1.900

Produktbereich: 31 - 35 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 35.1 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produkt: 35.1.900 Örtliches Teilhabemanagement gewährleisten

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz		
						2027	2028	2029
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
23	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
25	=	Ergebnis	-1.785,36	-3.600	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

531800 Zuschuss Seniorenbeirat für Veranstaltungen
Planansatz 2026 - 2029 1.500 €

Teilergebnisplan 2026

36.5.101

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 36.5.101 Kinderbetreuung absichern

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.537.707,88	3.397.300	3.770.200	3.777.100	3.680.200	3.547.900
	414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.537.640,40	3.397.300	3.770.200	3.777.100	3.680.200	3.547.900
	414701 Spenden für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	67,48	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.827.017,00	1.811.500	1.769.200	1.769.200	1.769.200	1.769.200
	432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.827.017,00	1.811.500	1.769.200	1.769.200	1.769.200	1.769.200
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	425.185,77	1.002.300	935.300	935.300	935.300	935.300
	446102 Ersatzleistungen für Schadensfälle	1.395,94	0	0	0	0	0
	446150 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	8.627,54	0	0	0	0	0
	448100 Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	33.500,00	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	448200 Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	212.106,56	946.700	910.300	910.300	910.300	910.300
	448400 Erträge aus Kostenerstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	169.555,73	30.600	0	0	0	0
06	+ sonstige ordentliche Erträge	138.193,93	133.700	131.600	130.600	123.700	116.300
	453100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	134.915,07	131.700	129.700	128.700	121.900	114.600
	453400 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	2.018,68	2.000	1.900	1.900	1.800	1.700
	456200 Säumniszuschläge	1.260,18	0	0	0	0	0
07	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
09	= Ordentliche Erträge	5.928.104,58	6.344.800	6.606.300	6.612.200	6.508.400	6.368.700
10	Personalaufwendungen	6.225.693,25	6.181.800	6.456.400	6.467.400	6.385.300	6.258.100
	501202 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	4.997.884,48	4.865.700	5.054.100	5.068.100	4.986.000	4.858.800
	501900 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	14.784,82	18.800	18.500	15.500	15.500	15.500
	502202 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	200.326,88	203.400	216.900	216.900	216.900	216.900
	503202 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	1.012.697,07	1.093.900	1.166.900	1.166.900	1.166.900	1.166.900
11	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	969.078,94	1.238.200	1.333.500	1.397.100	1.336.700	1.364.900
	521101 Unterhaltung der Grundstücke, einschließlich Gebäude und bauliche Anlagen	89.683,01	161.500	95.000	115.000	115.000	95.000
	521102 Unterhaltung der Außenanlagen (Grün- und Spielanlagen)	0,00	20.700	30.500	30.500	30.500	58.500
	523101 Aufwendungen für Mieten und Pacht für Gebäude einschließlich Grundstück	836,26	900	900	900	900	900
	524101 Aufwendungen für Strom	47.420,74	54.400	54.400	54.400	54.400	54.400

Teilergebnisplan 2026

36.5.101

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 36.5.101 Kinderbetreuung absichern

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
524105	Aufwendungen für Heizung, Wärme, Heizmaterial	154.914,59	166.000	171.500	171.500	171.500	171.500
524107	Aufwendungen für Reinigung (einschließlich, Reinigungsmaterial und Glasreinigung)	253.791,47	309.500	490.900	490.900	490.900	490.900
524109	Aufwendungen für Wasser, Niederschlags- und Abwasser	28.193,56	29.500	31.300	31.300	31.300	31.300
524110	Aufwendungen für Abfallentsorgung/Straßenreinigung/Winterdienst	18.803,55	17.800	19.300	19.300	19.300	19.300
524150	Sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen	7.502,78	28.800	7.300	47.500	7.300	7.300
524151	Gebäudeversicherungen	7.842,97	9.400	8.100	8.100	8.100	8.100
524152	Inhalts- und Elektronikversicherungen	5.657,61	5.900	5.100	5.100	5.100	5.100
525200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	18.022,69	30.200	32.200	21.400	21.400	21.400
525502	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Instandsetzung/Reparatur der Betriebs- und Geschäftsausstattungen)	14.409,25	36.400	15.400	35.600	15.400	35.600
527101	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	5.957,87	12.500	13.200	13.200	13.200	13.200
527102	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen im Kindertagesstättenbereich	5.808,99	11.400	16.300	10.300	10.300	10.300
528100	Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	1.259,62	6.000	3.700	3.700	3.700	3.700
529150	Sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	308.973,98	337.300	338.400	338.400	338.400	338.400
13 +	Transferaufwendungen	2.661.216,62	2.620.000	2.507.000	2.962.000	2.959.000	2.953.000
531200	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	17.133,24	0	9.000	9.000	6.000	0
531800	Zuschüsse an übrige Bereiche	2.644.083,38	2.620.000	2.498.000	2.953.000	2.953.000	2.953.000
14 +	sonstige ordentliche Aufwendungen	341.504,18	383.200	408.200	410.600	415.500	415.500
541100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	-23.641,68	-18.400	-7.300	-4.900	0	0
543100	Geschäftsaufwendungen	13.067,54	23.600	26.000	26.000	26.000	26.000
545200	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände	197.938,86	190.000	210.000	210.000	210.000	210.000
545700	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an private Unternehmen	153.598,00	188.000	179.500	179.500	179.500	179.500
547100	Wertminderungen bei Sachanlagen	541,46	0	0	0	0	0
15 +	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	10.500	0	0	0	0
559900	Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	10.500	0	0	0	0
16 +	bilanzielle Abschreibungen	302.517,92	400.900	309.600	305.600	299.100	286.900
571100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	302.517,92	400.900	309.600	305.600	299.100	286.900
17 =	Ordentliche Aufwendungen	10.500.010,91	10.834.600	11.014.700	11.542.700	11.395.600	11.278.400
18 =	Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	-4.571.906,33	-4.489.800	-4.408.400	-4.930.500	-4.887.200	-4.909.700
19	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2026**36.5.101**

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 36.5.101 Kinderbetreuung absichern

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
22 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Zeile 18 und 21)	-4.571.906,33	-4.489.800	-4.408.400	-4.930.500	-4.887.200	-4.909.700
23 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.089.900	1.122.500	1.122.500	1.122.500	1.122.500
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.089.900	1.122.500	1.122.500	1.122.500	1.122.500
25 = Ergebnis	-4.571.906,33	-5.579.700	-5.530.900	-6.053.000	-6.009.700	-6.032.200

Teilergebnisplan 2026

36.5.101

Produktbereich:	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	36.5	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt:	36.5.101	Kinderbetreuung absichern

Erläuterungen zu den Positionen**Sachkonto**

414200	Zuschuss vom Landkreis für Kindertagesstätte "Spielkiste"
	<i>Planansatz 2026 - 2029 310.000 €</i>
	<i>Auf der Grundlage des KiFöG erfolgt eine finanzielle Beteiligung des Landes nach §12 (2) und des örtlichen Trägers der öffentlichen Jugendhilfe nach §12a(2) KiFöG in Form einer Zuweisung für jedes betreute Kind. Der Bemessung und Verteilung liegen die Jahrespersonalkosten, der Mindestpersonalschlüssel für pädagogische Fachkräfte, der Umfang der vertraglich vereinbarten Betreuungszeit und die Anzahl der betreuten Kinder je Einrichtung aus der Statistik zur Kindertagesbetreuung zugrunde.</i>
	Zuschuss vom Landkreis für Kita "Erlebnisbaum"
	<i>Planansatz 2026 - 2029 750.000 €</i>
	Zuschuss vom Landkreis zur Förderung von Kindereinrichtungen mit besonderen Bedarfe Kita "Erlebnisbaum"
	<i>"Planansatz 2026 74.100 €</i>
	<i>Die KiTa erhält als Tageseinrichtung mit besonderen Bedarfen gemäß §23 KiFöG ab 01.01.2025 -31.07.2028 Landesmittel für Personalkosten zur Förderung von Angeboten der Kinderbetreuung in der Einrichtung. Die Personalkosten werden entsprechend Tarifvertrag zu 100 % gefördert."</i>
	<i>Planansatz 2027 76.400 €</i>
	<i>Planansatz 2028 44.100 €</i>
	<i>Planansatz 2029 0 €</i>
	Zuschuss vom Landkreis für Kindertagesstätte "Löwenzahn"
	<i>Planansatz 2026 - 2029 670.000 €</i>
	Zuschuss vom Landkreis zur Förderung von Kindereinrichtungen mit besonderen Bedarfe Kindertagesstätte "Löwenzahn"
	<i>Planansatz 2026 74.100 €</i>
	<i>Die KiTa erhält als Tageseinrichtung mit besonderen Bedarfen gemäß §23 KiFöG ab 01.01.2025 -31.07.2028 Landesmittel für Personalkosten zur Förderung von Angeboten der Kinderbetreuung in der Einrichtung. Die Personalkosten werden entsprechend Tarifvertrag zu 100 % gefördert."</i>
	<i>Planansatz 2027 76.400 €</i>
	<i>Planansatz 2028 44.100 €</i>
	<i>Planansatz 2029 0 €</i>
	Zuschuss vom Landkreis für Kindertagesstätte "Pinocchio"
	<i>Planansatz 2026 - 2029 470.000 €</i>
	Zuschuss vom Landkreis zur Förderung von Kindereinrichtungen mit besonderen Bedarfe Kindertagesstätte " Pinocchio"
	<i>Planansatz 2026 74.100 €</i>
	<i>Die KiTa erhält als Tageseinrichtung mit besonderen Bedarfen gemäß §23 KiFöG ab 01.01.2025 -31.07.2028 Landesmittel für Personalkosten zur Förderung von Angeboten der Kinderbetreuung in der Einrichtung. Die Personalkosten werden entsprechend Tarifvertrag zu 100 % gefördert."</i>
	<i>Planansatz 2027 76.400 €</i>
	<i>Planansatz 2028 44.100 €</i>
	<i>Planansatz 2029 0 €</i>
	Zuschuss vom Landkreis für Kindertagesstätte "Max und Moritz"
	<i>Planansatz 2026 - 2029 406.000 €</i>
	Zuschuss vom Landkreis für Horte "Naumannschule"
	<i>Planansatz 2026 - 2029 260.300 €</i>
	Zuschuss vom Landkreis für Horte "Kastanienschule"
	<i>Planansatz 2026 - 2029 224.500 €</i>
	Zuschuss vom Landkreis für Horte "Ratkeschule"
	<i>Planansatz 2026 - 2029 273.300 €</i>
	Zuschuss vom Landkreis für Horte "Regenbogenschule"
	<i>Planansatz 2026 - 2029 183.800 €</i>

Teilergebnisplan 2026

36.5.101

Produktbereich:	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	36.5	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt:	36.5.101	Kinderbetreuung absichern

Erläuterungen zu den Positionen**Sachkonto**

432100	Kostenbeiträge Kindertagesstätte "Spielkiste" <i>Planansatz 2026 - 2029 63.100 €</i> <i>Der Rechtsanspruch der Erhebung der Kostenbeiträge besteht laut KiFöG und Elternbeitragssatzung der Stadt Köthen (Anhalt) gegenüber den Eltern. Bei Bedarf stellen die Eltern Anträge auf Kostenübernahme beim Landkreis. Die Zahlungen des Landkreises erfolgen mit auf das SK Kostenbeiträge. Die Erstattung des Differenzbetrages von Bund und Land (Geschwisterermäßigung) erfolgt im SK 448200.</i>
	Kostenbeiträge Kita "Erlebnisbaum" <i>Planansatz 2026 - 2029 134.700 €</i>
	Kostenbeiträge Kindertagesstätte "Löwenzahn" <i>Planansatz 2026 - 2029 147.000 €</i>
	Kostenbeiträge Kindertagesstätte "Pinocchio" <i>Planansatz 2026 - 2029 74.900 €</i>
	Kostenbeiträge Kindertagesstätte "Max und Moritz" <i>Planansatz 2026 - 2029 55.800 €</i>
	Kostenbeiträge Hort "Naumannschule" <i>Planansatz 2026 - 2029 144.100 €</i>
	Kostenbeiträge Hort "Kastanienschule" <i>Planansatz 2026 - 2029 121.900 €</i>
	Kostenbeiträge Hort "Ratkeschule" <i>Planansatz 2026 - 2029 150.500 €</i>
	Kostenbeiträge Hort "Regenbogenschule" <i>Planansatz 2026 - 2029 102.600 €</i>
	Kostenbeiträge Evangelische Kindertagesstätte "Guter Hirte" <i>Planansatz 2026 - 2029 97.000 €</i> <i>Der Rechtsanspruch der Erhebung der Kostenbeiträge besteht laut KiFöG und Elternbeitragssatzung der Stadt Köthen (Anhalt) gegenüber den Eltern. Bei Bedarf stellen die Eltern Anträge auf Kostenübernahme beim Landkreis. Die Zahlungen des Landkreises erfolgen mit auf das SK Kostenbeiträge. Die Erstattung des Differenzbetrages von Bund und Land (Geschwisterermäßigung) erfolgt im SK 448200.</i>
	Kostenbeiträge Evangelische Grundschule Hort <i>Planansatz 2026 - 2029 137.100 €</i>
	Kostenbeiträge Kindertagesstätte "ITE Waldfrieden" <i>Planansatz 2026 - 2029 60.900 €</i>
	Kostenbeiträge "ITE Spatzennest" <i>Planansatz 2026 - 2029 197.300 €</i>
	Kostenbeiträge Katholische Kindertagesstätte "St. Anna" <i>Planansatz 2026 - 2029 153.400 €</i>
	Kostenbeiträge Kindertagesstätte "A. Hartmann" (Studentenwerk) <i>Planansatz 2026 - 2029 122.300 €</i>
	Kostenbeiträge Kindertagespflege "Pfiffikus" <i>Planansatz 2026 - 2029 6.600 €</i>
448100	Zuschuss zum Bundesprojekt "Sprach - KiTas" Kindertagesstätte "Löwenzahn" <i>Planansatz 2026 - 2029 25.000 €</i> <i>Die Kindertagesstätte "Löwenzahn" nimmt am Bundesprogramm "Sprach - Kitas: Weil Sprache der Schlüssel zur Welt ist" teil. Das Bundesprogramm wird fortgeführt und seitens des Bundes zu 100 %</i>

Teilergebnisplan 2026

36.5.101

Produktbereich:	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	36.5	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt:	36.5.101	Kinderbetreuung absichern

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

	<i>finanziert. Im SK 501202 - Personalausgaben werden gemäß Bundesprogramm für die Kindertagesstätte "Löwenzahn" Aufwendungen i.H.v. 25.000 € eingestellt.</i>
448200	Ausgleichszahlungen vom Land für Geschwisterermäßigung Kindertagesstätte "Spielkiste"
	<i>Planansatz 2026 - 2029 37.700 €</i>
	<i>Zur Milderung der durch die Regelung des § 13 Abs. 4 KiFöG entstehenden Belastungen (Verminderte Erträge aus Kostenbeiträgen bei Geschwistern) erstattet das Land auf Antrag gemäß § 13 Abs. 5 KiFöG die Ertragsausfälle. Die Ausfälle pro Einrichtung werden jährlich rückwirkend ermittelt und dem örtlichen Träger der öffentlichen Jugendhilfe für die Erstattung gemeldet.</i>
	Ausgleichszahlungen vom Land für Geschwisterermäßigung Kita "Erlebnisbaum"
	<i>Planansatz 2026 - 2029 102.100 €</i>
	Ausgleichszahlungen vom Land für Geschwisterermäßigung Kindertagesstätte "Löwenzahn"
	<i>Planansatz 2026 - 2029 100.700 €</i>
	Ausgleichszahlungen vom Land für Geschwisterermäßigung Kindertagesstätte "Pinocchio"
	<i>Planansatz 2026 - 2029 81.000 €</i>
	Ausgleichszahlungen vom Land für Geschwisterermäßigung Kindertagesstätte "Max und Moritz"
	<i>Planansatz 2026 - 2029 75.000 €</i>
	Ausgleichszahlungen vom Land für Geschwisterermäßigung Evangelische Kindertagesstätte "Guter Hirte"
	<i>Planansatz 2026 - 2029 110.200 €</i>
	Ausgleichszahlungen vom Land für Geschwisterermäßigung Kindertagesstätte "ITE Waldfrieden"
	<i>Planansatz 2026 - 2029 31.900 €</i>
	Ausgleichszahlungen vom Land für Geschwisterermäßigung Kindertagesstätte "ITE Spatzennest"
	<i>Planansatz 2026 - 2029 85.000 €</i>
	Ausgleichszahlungen vom Land für Geschwisterermäßigung Katholische Kindertagesstätte "St. Anna"
	<i>Planansatz 2026 - 2029 82.700 €</i>
	Ausgleichszahlungen vom Land für Geschwisterermäßigung Kindertagesstätte "A. Hartmann"
	<i>Planansatz 2026 - 2029 126.100 €</i>
	Ausgleichszahlungen vom Land für Geschwisterermäßigung Kindertagespflege "Pffikus"
	<i>Planansatz 2026 - 2029 2.400 €</i>
501202	Personalkosten zur Förderung von Angeboten der Kindertagesstätte "Erlebnisbaum"
	<i>Planansatz 2026 74.200 €</i>
	<i>Planansatz 2027 75.900 €</i>
	<i>Planansatz 2028 42.400 €</i>
	<i>Planansatz 2029 0 €</i>
	<i>Die Kindertagesstätte "Löwenzahn" nimmt am Programm Kita-Sozialarbeit gemäß des Gesetzes zur Förderung und Betreuung von Kindern in Tageseinrichtungen und in der Tagespflege des Landes Sachsen-Anhalt (Kinderförderungsgesetz- KiFöG) teil. Im SK werden die Erträge eingestellt.</i>
	Personalausgaben gemäß Bundesprogramm "Sprach - KiTas" Kindertagesstätte "Löwenzahn"
	<i>Planansatz 2026 - 2029 25.000 €</i>
	<i>Die Kindertagesstätte "Löwenzahn" nimmt am Bundesprogramm "Sprach-Kitas: Weil Sprache der Schlüssel zur Welt ist" teil. Ab 2025 wird die Maßnahme in Landesregie aus Mitteln des KiTa-Qualitätsgesetzes weiter gefördert. Im SK 448100 - Zuschuss des Bundes zum Bundesprojekt Kindertagesstätte "Löwenzahn" wurden Erträge i.H.v. 25.000 € eingestellt, die für die Personalausgaben verwendet werden.</i>
	Personalkosten zur Förderung von Angeboten der Kindertagesstätte "Löwenzahn"
	<i>Planansatz 2026 74.200 €</i>
	<i>Planansatz 2027 75.900 €</i>
	<i>Planansatz 2028 42.400 €</i>
	<i>Planansatz 2029 0 €</i>

Teilergebnisplan 2026

36.5.101

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 36.5.101 Kinderbetreuung absichern

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

Die Kindertagesstätte "Löwenzahn" nimmt am Programm Kita-Sozialarbeit gemäß des Gesetzes zur Förderung und Betreuung von Kindern in Tageseinrichtungen und in der Tagespflege des Landes Sachsen-Anhalt (Kinderförderungsgesetz- KiFöG) teil. Im SK werden die Erträge eingestellt.

Personalkosten zur Förderung von Angeboten der Kindertagesstätte "Pinocchio"

Planansatz 2026 74.200 €

Planansatz 2027 75.900 €

Planansatz 2028 42.400 €

Planansatz 2029 0 €

501900 Kosten externer Evaluationsverfahren Kindertageseinrichtungen

Planansatz 2026 - 2029 6.500 €

Gemäß § 5 Abs. 3 KiFöG haben Tageseinrichtungen nach einer Konzeption und einem durch den Träger frei zu wählenden Qualitätsmanagementsystem zu arbeiten. Durch das externe Evaluationsverfahren soll festgestellt werden, ob die Bildungspläne vor Ort umgesetzt werden konnten. In den Entgeltvereinbarungen mit dem örtlichen Träger der öffentlichen Jugendhilfe werden die Kosten für die Fremdevaluation ebenso anerkannt. Jedes Jahr soll sich eine Einrichtung dem Evaluationsverfahren unterziehen.

Kosten externer Fachberatung Kindertagesstätte "Spielkiste"

Planansatz 2026 4.000 €

Planansatz 2027 - 2029 1.000 €

Ein entsprechendes Bildungsangebot liegt vor.

Kosten externer Fachberatung Kindertagesstätte "Erlebnisbaum"

Planansatz 2026 - 2029 1.000 €

Kosten externer Fachberatung Kindertagesstätte "Löwenzahn"

Planansatz 2026 - 2029 1.000 €

Kosten externer Fachberatung Kindertagesstätte "Pinocchio"

Planansatz 2026 - 2029 1.000 €

Kosten externer Fachberatung Kindertagesstätte "Max u. Moritz"

Planansatz 2026 - 2029 1.000 €

Kosten externer Fachberatung Hort "Naumannschule"

Planansatz 2026 - 2029 1.000 €

Kosten externer Fachberatung Hort "Kastanienschule"

Planansatz 2026 - 2029 1.000 €

Kosten externer Fachberatung Hort "Ratkeschule"

Planansatz 2026 - 2029 1.000 €

Kosten externer Fachberatung Hort "Regenbogenschule"

Planansatz 2026 - 2029 1.000 €

521101 Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen Kindertagesstätte "Spielkiste"

Planansatz 2026 - 2029 18.400 €

Sockelbetrag und jährliche Wartungen/Prüfungen 3.900 €

Zusatzbetrag 14.500 €

Sanierung eines Gruppenraumes:

- Malerarbeiten 6.000 €

- Belagsarbeiten 4.000 €

- Gruppenraumtür 4.500 €

Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen Kindertagesstätte "Erlebnisbaum"

Planansatz 2026 - 2029 15.000 €

Teilergebnisplan 2026

36.5.101

Produktbereich:	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	36.5	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt:	36.5.101	Kinderbetreuung absichern

Erläuterungen zu den Positionen**Sachkonto**

	<i>Sockelbetrag 15.000 €</i>
	Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen Kindertagesstätte "Löwenzahn"
	<i>Planansatz 2026 - 2029 13.000 €</i>
	<i>Sockelbetrag 13.000 €</i>
	Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen Kindertagesstätte "Pinocchio"
	<i>Planansatz 2026 - 2029 9.800 €</i>
	<i>Sockelbetrag jährliche Wartungen/ Prüfungen</i>
	Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen Kindertagesstätte "Max und Moritz"
	<i>Planansatz 2026 - 2029 8.700 €</i>
	<i>Sockelbetrag und jährliche Prüfung/Wartung 8.700 €</i>
	Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen Hort "Naumannschule"
	<i>Planansatz 2026 und 2029 7.800 €</i>
	<i>Planansatz 2027 - 2028 27.800 €</i>
	<i>Sockelbetrag einschließlich Wartungen/Prüfungen (anteilig für den Hort 32 %) 6.800 €</i>
	<i>Zusatzbedarf 1.000 €</i>
	<i>Malerarbeiten 1 Hortraum</i>
	Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen Hort "Kastanienschule"
	<i>Planansatz 2026 - 2029 10.500 €</i>
	<i>Sockelbetrag einschl. Prüfung/ Wartung 5.500 € (anteilig Schule 73 %)</i>
	<i>Zusatzbedarf 5.000 €</i>
	<i>Parkettaufarbeitung und Malerarbeiten 1 Hortraum (100 %)</i>
	Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen Hort "Ratkeschule"
	<i>Planansatz 2026 - 2029 7.000 €</i>
	<i>Sockelbetrag einschließlich Prüfung/Wartung (anteilig Hort 35 %)</i>
	Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen Hort "Regenbogenschule"
	<i>Planansatz 2026 - 2029 4.800 €</i>
	<i>Sockelbetrag einschl. Prüfung/Wartung 4.800 €</i>
521102	Unterhaltung der Grünanlagen Kindertagesstätten
	<i>Planansatz 2026 - 2029 500 €</i>
	Unterhaltung der Spielplätze Kindertagesstätten (Ersatzteile, Sandaustausch, Reparaturen, Reinigung)
	<i>Planansatz 2026 - 2028 30.000 €</i>
	<i>Planansatz 2029 58.000 €</i>
	<i>2026 - 2028 sind Sandreinigungen erforderlich. 2029 ist der Sandaustausch in allen Kindereinrichtungen erforderlich (alle 5 Jahre).</i>
523101	Miete Betriebsanlage Hort "Naumannschule"
	<i>Planansatz 2026 - 2029 900 €</i>
	<i>Es handelt sich um die Miete für die monatlich aufgeschaltete Brandmeldeanlage zur Feuerwehr Köthen (Anhalt). Da sich die "Naumannschule" und der Hort "Naumannschule" in einem Objekt befinden, erfolgt die Planung der Kosten für das gesamte Objekt. Die Kosten werden dann wie folgend aufgeteilt: Gesamtkosten 68% Schule 32% Hort 2.700 € 1.800 € 900 € Die anteilige Miete der Brandmeldeanlage für die "Naumannschule" ist im Produkt 21.1.001, SK 523101 - Miete Betriebsanlage "Naumannschule" eingeplant.</i>
524150	Sonstige Bewirtschaftung Hort "Ratkeschule"
	<i>Planansatz 2026/2028/2029 1.000 €</i>
	<i>Planansatz 2027 41.200 €</i>
	<i>Mittel werden für Schädlingsbekämpfung, Wasserproben, Schornsteinfeger, Kanalreinigung, Aufschaltung der Sicherheitsanlage sowie für die Rasenpflege benötigt.(1.000 €). 2027 sind zusätzliche Mittel</i>

Teilergebnisplan 2026

36.5.101

Produktbereich:	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	36.5	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt:	36.5.101	Kinderbetreuung absichern

Erläuterungen zu den Positionen**Sachkonto**

	<i>anteilig für die Entrümpelung und den Umzug des Hortes vor Abriss des Gebäudes eingeplant.</i>
525200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände Kindertagesstätte "Spielkiste" Schulamt <i>Planansatz 2026 4.400 €</i> <i>Planansatz 2027 - 2029 1.400 €</i> <i>ca. 3.000 € für Neuausstattung Gruppenraum</i>
	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände Kindertagesstätte "Pinocchio" Schulamt <i>Planansatz 2026 8.800 €</i> <i>Planansatz 2027 - 2029 1.800 €</i> <i>Beschaffung von 50 Hockern für ca. 7.000 €</i>
	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände Hort "Regenbogenschule" Schulamt <i>Planansatz 2026 3.100 €</i> <i>Planansatz 2027 - 2029 2.300 €</i> <i>ca. 780 € für 6 Bluetooth Lautsprecher</i>
525502	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung Kindertagesstätte "Spielkiste" <i>Planansatz 2026/2028 1.400 €</i> <i>Planansatz 2027/2029 3.400 €</i> <i>Reparatur und Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, sowie die Überprüfung der Betriebsmittel und Geräte. Alle 2 Jahre Revision Feuerwehrpläne.</i>
	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung Kindertagesstätte "Erlebnisbaum" <i>Planansatz 2026/2028 2.000 €</i> <i>Planansatz 2027/2029 5.400 €</i>
	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung Kindertagesstätte "Löwenzahn" <i>Planansatz 2026/2028 1.900 €</i> <i>Planansatz 2027/2029 5.300 €</i>
	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung Kindertagesstätte "Pinocchio" <i>Planansatz 2026/2028 2.000 €</i> <i>Planansatz 2027/2029 3.700 €</i>
	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung Kindertagesstätte "Max und Moritz" <i>Planansatz 2026/2028 1.600 €</i> <i>Planansatz 2027/2029 3.300 €</i>
	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung Hort "Naumannschule" <i>Planansatz 2026/2028 1.500 €</i> <i>Planansatz 2027/2029 3.500 €</i>
	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung Hort "Kastanienschule" <i>Planansatz 2026/2028 1.500 €</i> <i>Planansatz 2027/2029 3.500 €</i>
	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung Hort "Ratkeschule" <i>Planansatz 2026/2028 1.900 €</i> <i>Planansatz 2027/2029 3.900 €</i>
	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung Hort "Regenbogenschule" <i>Planansatz 2026/2028 1.600 €</i> <i>Planansatz 2027/2029 3.600 €</i>
527101	Spiel- und Beschäftigungsmaterial Hort "Naumannschule"

Teilergebnisplan 2026

36.5.101

Produktbereich:	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	36.5	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt:	36.5.101	Kinderbetreuung absichern

Erläuterungen zu den Positionen**Sachkonto**

	<i>Planansatz 2026 - 2029 3.300 €</i>
	<i>163 Kinder x 20 € = 3.260 €</i>
	Spiel- und Beschäftigungsmaterial Hort "Kastanienschule"
	<i>Planansatz 2026 - 2029 2.800 €</i>
	<i>139 Kinder x 20 € = 2.780 €</i>
	Spiel- und Beschäftigungsmaterial Hort "Ratkeschule"
	<i>Planansatz 2026 - 2029 3.500 €</i>
	<i>171 Kinder x 20 € = 3.420 €</i>
	Spiel- und Beschäftigungsmaterial Hort "Regenbogenschule"
	<i>Planansatz 2026 - 2029 2.400 €</i>
	<i>118 Kinder x 20 € = 2.360 €</i>
527102	Spiel- und Beschäftigungsmaterial Kindertagesstätte "Spielkiste"
	<i>Planansatz 2026 - 2029 1.000 €</i>
	<i>48 Kinder x 20 € = 960 €</i>
	Spiel- und Beschäftigungsmaterial Kindertagesstätte "Erlebnisbaum"
	<i>Planansatz 2026 - 2029 2.300 €</i>
	<i>113 Kinder x 20 € = 2.260 €</i>
	Spiel- und Beschäftigungsmaterial Kindertagesstätte "Löwenzahn"
	<i>Planansatz 2026 - 2029 2.500 €</i>
	<i>123 Kinder x 20 € = 2.460 €</i>
	Spiel- und Beschäftigungsmaterial Kindertagesstätte "Pinocchio"
	<i>Planansatz 2026 7.500 €</i>
	<i>Planansatz 2027 - 2029 1.500 €</i>
	<i>75 Kinder x 100 € = 7.500 € einmalige Erneuerung aller Spielmaterialien</i>
	Spiel- und Beschäftigungsmaterial Kindertagesstätte "Max und Moritz"
	<i>Planansatz 2026 - 2029 1.300 €</i>
	<i>65 Kinder x 20 € = 1.300 €</i>
531200	Rückzahlung von Fördermitteln an den Landkreis Kindertagesstätte "Erlebnisbaum"
	<i>Planansatz 2026 - 2027 3.000 €</i>
	<i>Planansatz 2028 2.000 €</i>
	Rückzahlung von Fördermitteln an den Landkreis Kindertagesstätte "Löwenzahn"
	<i>Planansatz 2026 - 2027 3.000 €</i>
	<i>Planansatz 2028 2.000 €</i>
	Rückzahlung von Fördermitteln an den Landkreis Kindertagesstätte "Pinocchio"
	<i>Planansatz 2026 - 2027 3.000 €</i>
	<i>Planansatz 2028 2.000 €</i>
531800	Entgelte an Evangelische Kindertagesstätte "Guter Hirte"
	<i>Planansatz 2026 - 2029 580.000 €</i>
	Entgelte an Evangelische Grundschule Hort
	<i>Planansatz 2026 - 2029 220.000 €</i>
	Entgelte an Lebenshilfe "ITE Waldfrieden"
	<i>Planansatz 2026 - 2029 268.000 €</i>

Teilergebnisplan 2026

36.5.101

Produktbereich:	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	36.5	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt:	36.5.101	Kinderbetreuung absichern

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

	Entgelte an AWO "Spatzennest"
	<i>Planansatz 2026 - 2029 790.000 €</i>
	Entgelte an Katholische Kindertagesstätte "St. Anna"
	<i>Planansatz 2026 - 2029 530.000 €</i>
	Entgelte an Studentenwerk Kindertagesstätte "A. Hartmann"
	<i>Planansatz 2026 - 2029 540.000 €</i>
	Entgelte an Kindertagespflege "Pfiffikus"
	<i>Planansatz 2026 - 2029 25.000 €</i>
	Zuschüsse an übrige Bereiche
	<i>Planansatz 2026 - 455.000 €</i>
	<i>Inanspruchnahme der 2017 - 2025 gebildeten Rückstellungen für die Schiedsgerichtsverfahren der katholischen KiTA "St. Anna" (- 235.000 €) und der evangelischen KiTA "Guter Hirte" (- 220.000 €)</i>
543100	Schutzbekleidung Kindertagesstätte "Spielkiste"
	<i>Planansatz 2026 - 2029 1.400 €</i>
	<i>Sonnencreme, Sonnenhüte, Sonnenbrillen für Erzieher.</i>
	Schutzbekleidung Kindertagesstätte "Erlebnisbaum"
	<i>Planansatz 2026 - 2029 1.400 €</i>
	Projektmaterial für besondere Bedarfe (u.a. Schreib-, Bastelmaterial u. kleinere Arbeitsmittel) Kita "Erlebnisbaum"
	<i>Planansatz 2026 - 2029 800 €</i>
	<i>Tageseinrichtungen mit besonderen Bedarfe erhalten gemäß §23 KiFöG Landesmittel für Personalkosten zur Förderung von Angeboten der Kinderbetreuung in der Einrichtung. Zur Durchführung der Angebote sollen Sachleistungen zur Verfügung gestellt werden. Diese sind nicht förderfähig, aber zur Erfüllung der zusätzlichen Aufgaben notwendig.</i>
	Schutzbekleidung Kindertagesstätte "Löwenzahn"
	<i>Planansatz 2026 - 2029 1.400 €</i>
	Projektmaterial für besondere Bedarfe (u.a. Schreib-, Bastelmaterial u. kleinere Arbeitsmittel) Kindertagesstätte "Löwenzahn"
	<i>Planansatz 2026 - 2029 800 €</i>
	Schutzbekleidung Kindertagesstätte "Pinocchio"
	<i>Planansatz 2026-2029 1.400 €</i>
	Projektmaterial für besondere Bedarfe (z.Bsp. Schreib-, Bastelmaterial u. kleinere Arbeitsmittel) Kindertagesstätte "Pinocchio"
	<i>Planansatz 2026 - 2029 800 €</i>
	Schutzbekleidung Kindertagesstätte "Max u. Moritz"
	<i>Planansatz 2026-2029 1.400 €</i>
	Schutzbekleidung Hort "Naumannschule"
	<i>Planansatz 2026 - 2029 500 €</i>
	Schutzbekleidung Hort "Kastanienschule"
	<i>Planansatz 2026-2029 500 €</i>
	Schutzbekleidung Hort "Ratkeschule"
	<i>Planansatz 2026 - 2029 500 €</i>
	Schutzbekleidung Hort "Regenbogenschule"
	<i>Planansatz 2026 - 2029 500 €</i>
545200	Nutzung von Kindertagesstätten (Hort und Kita) in Umlandgemeinden
	<i>Planansatz 2026 - 2029 210.000 €</i>
	<i>Der Planansatz ergibt sich aus der Inanspruchnahme von KiTa Plätzen gemäß § 3 b KiFöG(Wunsch- und Wahlrecht) an Orten außerhalb des gewöhnlichen Aufenthaltes des Kindes in Verbindung mit §</i>

Teilergebnisplan 2026

36.5.101

Produktbereich:	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	36.5	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt:	36.5.101	Kinderbetreuung absichern

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

	<i>12 b (finanzielle Beteiligung der Gemeinden zur Kostendeckung).</i>
545700	Erstattung der Kostenbeiträge an Freie Träger für Kinder aus Umlandgemeinden KiTa "Guter Hirte" Ev. Kirchengemeinde St. Jacob
	<i>Planansatz 2026 - 2029 54.000 €</i>
	<i>Der Kostenbeitrag wird entsprechend §13 (2) des KiFöG in der derzeit gültigen Fassung vom 14.12.2023 durch die Gemeinde oder Verbandsgemeinde festgelegt, in deren Gebiet das Kind betreut wird.</i>
	<i>Für Kinder aus Umlandgemeinden, welche in Einrichtungen in Freier Trägerschaft der Stadt Köthen betreut werden, erhält die Stadt Köthen die Kostenbeiträge. Diese Kostenbeiträge werden nun an die</i>
	<i>Freien Träger erstattet, damit sie nach § 12b KiFöG i.V. m. §2 FinanzBeteiligVO den verbleibenden Finanzbedarf bei der jeweiligen Umlandgemeinde für auswärtige Kinder geltend machen kann.</i>
	Erstattung der Kostenbeiträge an Freie Träger für Kinder aus Umlandgemeinden GS Hort Ev.Kirchengemeinde St. Jacob
	<i>Planansatz 2026 - 2029 45.000 €</i>
	Erstattung der Kostenbeiträge an Freie Träger für Kinder aus Umlandgemeinden ITE "Waldfrieden" Lebenshilfe
	<i>Planansatz 2026 - 2029 3.000 €</i>
	Erstattung der Kostenbeiträge an Freie Träger für Kinder aus Umlandgemeinden ITE "Spatzennest" AWO Köthen
	<i>Planansatz 2026 - 2029 20.000 €</i>
	Erstattung der Kostenbeiträge an Freie Träger für Kinder aus Umlandgemeinden KiTa "St. Anna" Kath. Kirchengemeinde St. Maria
	<i>Planansatz 2026 - 2029 22.000 €</i>
	Erstattung der Kostenbeiträge an Freie Träger für Kinder aus Umlandgemeinden KiTa "A.Hartmann" Studentenwerk Halle
	<i>Planansatz 2026 - 2029 32.000 €</i>
	Erstattung d. Kostenbeiträge an Kindertagespflege "Pfiffikus" aus Umlandgemeinden
	<i>Planansatz 2026 - 2029 3.500 €</i>

Teilergebnisplan 2026**36.6.001**

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.6 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt: 36.6.001 Spielplätze unterhalten

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
06	+ sonstige ordentliche Erträge	962,26	1.000	900	900	900	800
	453100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	61,12	100	100	100	100	100
	453400 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	901,14	900	800	800	800	700
07	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
09	= Ordentliche Erträge	962,26	1.000	900	900	900	800
10	Personalaufwendungen	157.424,57	176.300	187.400	187.400	187.400	187.400
	501202 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	125.246,26	139.100	148.000	148.000	148.000	148.000
	502202 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	5.301,15	5.600	5.900	5.900	5.900	5.900
	503202 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	26.877,16	31.600	33.500	33.500	33.500	33.500
11	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	150.388,45	189.000	153.400	153.400	153.400	153.400
	521102 Unterhaltung der Außenanlagen (Grün- und Spielanlagen)	79.433,99	94.500	60.000	60.000	60.000	60.000
	523101 Aufwendungen für Mieten und Pacht für Gebäude einschließlich Grundstück	4.255,70	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	523102 Miet- und Pachtaufwendung für unbebaute Grundstücke	467,14	600	600	600	600	600
	524105 Aufwendungen für Heizung, Wärme, Heizmaterial	709,14	300	300	300	300	300
	524109 Aufwendungen für Wasser, Niederschlags- und Abwasser	521,44	800	800	800	800	800
	524110 Aufwendungen für Abfallentsorgung/Straßenreinigung/Winterdienst	104,70	200	200	200	200	200
	524150 Sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen	1.500,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	524151 Gebäudeversicherungen	286,94	100	0	0	0	0
	529101 Unterhaltung/Betreibung durch Fremdfirmen	58.405,33	75.000	78.000	78.000	78.000	78.000
	529103 Gutachter- und Wertermittlungstätigkeiten und dgl.	4.704,07	10.000	6.000	6.000	6.000	6.000
13	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	310,44	0	0	0	0	0
	547100 Wertminderungen bei Sachanlagen	310,44	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2026**36.6.001**

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.6 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt: 36.6.001 Spielplätze unterhalten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 + bilanzielle Abschreibungen	25.405,66	30.400	27.100	25.400	24.500	23.100
571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	25.405,66	30.400	27.100	25.400	24.500	23.100
17 = Ordentliche Aufwendungen	333.529,12	395.700	367.900	366.200	365.300	363.900
18 = Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	-332.566,86	-394.700	-367.000	-365.300	-364.400	-363.100
19 außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Zeile 18 und 21)	-332.566,86	-394.700	-367.000	-365.300	-364.400	-363.100
23 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	339.500	358.400	358.400	358.400	358.400
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	339.500	358.400	358.400	358.400	358.400
24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	308.500	338.900	338.900	338.900	338.900
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	308.500	338.900	338.900	338.900	338.900
25 = Ergebnis	-332.566,86	-363.700	-347.500	-345.800	-344.900	-343.600

Teilergebnisplan 2026**36.6.001**

Produktbereich:	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	36.6	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt:	36.6.001	Spielplätze unterhalten

Erläuterungen zu den Positionen**Sachkonto**

521102	Unterhaltung der öffentlichen Kinderspielplätze (Ersatzteile, Sandaustausch, Reparaturen, Reinigung) <i>Planansatz 2026 - 2029 60.000 €</i> <i>Um die Spielplätze in einem verkehrssicheren Zustand zu halten sind Sandreinigung, Sandaustausch und Ersatzteile für Spielgeräte notwendig.</i>
523102	Mieten und Pachten Wohn- und Geschäftsgrundstücke, unbebaute Grundstücke <i>Planansatz 2026 - 2029 600 €</i> <i>Die Stadt Köthen (Anhalt) zahlt jährlich eine Pacht i.H.v. 235,19 € an den LK ABI für eine öffentliche Grün- und Freizeitfläche (Spielplatz Jürgenweg). Weiterhin ist eine Pacht für einen öffentlich genutzten Spielplatz in Merzien i.H.v. 244,80 €/Jahr an den Privateigentümer zu zahlen.</i>
529101	Unterhaltung der Spielplätze durch Fremdfirmen <i>Planansatz 2026 - 2029 78.000 €</i> <i>Ansatz angepasst an aktuelle Ausschreibungsergebnisse.</i>
529103	Gutachterkosten für Spielplätze <i>Planansatz 2026 - 2029 6.000 €</i> <i>Kosten für die jährliche Hauptuntersuchung für Spielgeräte, diese muss vergeben werden.</i>

Teilergebnisplan 2026**36.6.002**

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.6 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt: 36.6.002 Jugend betreuen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	98.424,57	113.400	113.400	113.400	113.400	113.400
	414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	98.424,57	113.400	113.400	113.400	113.400	113.400
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	299,89	0	0	0	0	0
	446150 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	171,89	0	0	0	0	0
	448800 Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	128,00	0	0	0	0	0
06	+ sonstige ordentliche Erträge	793,91	1.700	1.700	1.700	1.600	1.600
	453100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	371,91	300	300	300	300	300
	453400 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	422,00	400	400	400	300	300
	459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
07	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
09	= Ordentliche Erträge	99.518,37	115.100	115.100	115.100	115.000	115.000
10	Personalaufwendungen	141.586,79	150.400	163.300	163.300	163.300	163.300
	501202 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	113.379,36	119.400	129.700	129.700	129.700	129.700
	501900 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	400,00	500	500	500	500	500
	502202 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	4.839,78	4.800	5.200	5.200	5.200	5.200
	503202 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	22.967,65	25.700	27.900	27.900	27.900	27.900
11	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.184,46	47.600	45.400	48.000	45.000	48.000
	521101 Unterhaltung der Grundstücke, einschließlich Gebäude und bauliche Anlagen	34.946,85	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
	524101 Aufwendungen für Strom	1.943,93	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	524105 Aufwendungen für Heizung, Wärme, Heizmaterial	10.523,19	10.100	11.500	11.500	11.500	11.500
	524107 Aufwendungen für Reinigung (einschließlich, Reinigungsmaterial und Glasreinigung)	10.141,15	13.900	13.900	13.900	13.900	13.900
	524109 Aufwendungen für Wasser, Niederschlags- und Abwasser	1.011,64	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
	524110 Aufwendungen für Abfallentsorgung/Straßenreinigung/Winterdienst	500,45	700	700	700	700	700
	524150 Sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen	372,56	400	400	400	400	400
	524151 Gebäudeversicherungen	286,94	200	400	400	400	400
	524152 Inhalts- und Elektronikversicherungen	120,37	100	100	100	100	100

Teilergebnisplan 2026**36.6.002**

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.6 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt: 36.6.002 Jugend betreuen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			
					2027	2028	2029	
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	
	525200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	700,33	900	1.300	900	900	900
	525502	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Instandsetzung/Reparatur der Betriebs- und Geschäftsausstattungen)	1.182,51	4.500	1.500	4.500	1.500	4.500
	527150	Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	4.500,91	6.200	5.000	5.000	5.000	5.000
	528100	Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	953,63	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
13	+	Transferaufwendungen	0,00	0	12.000	2.000	2.000	2.000
	531200	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
	531800	Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	0	10.000	0	0	0
14	+	sonstige ordentliche Aufwendungen	4.517,43	4.900	2.500	2.500	2.500	2.500
	541100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	207,36	400	400	400	400	400
	543100	Geschäftsaufwendungen	1.145,41	2.500	2.100	2.100	2.100	2.100
	545200	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände	3.164,66	2.000	0	0	0	0
15	+	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	37,40	200	200	200	200	200
	559900	Sonstige Finanzaufwendungen	37,40	200	200	200	200	200
16	+	bilanzielle Abschreibungen	4.216,27	6.500	5.700	6.000	5.400	4.700
	571100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	4.216,27	6.500	5.700	6.000	5.400	4.700
17	=	Ordentliche Aufwendungen	217.542,35	209.600	229.100	222.000	218.400	220.700
18	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	-118.023,98	-94.500	-114.000	-106.900	-103.400	-105.700
19		außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20	-	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	=	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Zeile 18 und 21)	-118.023,98	-94.500	-114.000	-106.900	-103.400	-105.700
23	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	92.600	96.500	96.500	96.500	96.500
	581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	92.600	96.500	96.500	96.500	96.500
25	=	Ergebnis	-118.023,98	-187.100	-210.500	-203.400	-199.900	-202.200

Teilergebnisplan 2026

36.6.002

Produktbereich:	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	36.6	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt:	36.6.002	Jugend betreuen

Erläuterungen zu den Positionen**Sachkonto**

414200	Zuschuss vom Landkreis "Streetwork" Jugendprojekte Jugendklub - Martinskirche <i>Planansatz 2026 - 2029 113.400 €</i> <i>Zuschuss des Landkreises Anhalt – Bitterfeld als Projektförderung – Personalkosten für den Leiter JC Martinskirche. Hier betragen die anerkennungsfähigen Personalausgaben ca. 50.300 €. Außerdem werden für den JC Zuschüsse für Sach- und Bewirtschaftungskosten ca. 8.200 € sowie für Bildung, Freizeit und Ausstattung ca. 1.500 € erwartet. Der Zuschuss des Landkreises Anhalt – Bitterfeld für Streetwork beläuft sich auf ca. 53.400 € für Personalkosten, Betriebs- und Sachkosten sowie Kosten für Projekte. Der Aufwand ist in diversen SK geplant.</i>
459100	Verkaufserlöse Weihnachtshütte für "Allgemeine Jugendprojekte" <i>Planansatz 2026 1.000 €</i> <i>Die Verkaufserlöse aus der Weihnachtshütte sollen die Aufwendungen im SK 528100 Aufwendungen für die Weihnachtshütte decken. Entstehende Mehrerträge werden für allgemeine Jugendprojekte zur Verfügung gestellt.</i>
501202	Dienstbezüge Angestellte Jugendklub - Martinskirche <i>Planansatz 2026 - 2029 129.700 €</i> <i>Dies betrifft den Leiter des Jugendklubs und die Streetworkerin. Personalkosten werden i.H.v. 129.700 € benötigt. Die Beiträge zur Zusatzversorgungskasse werden im SK 502202 sowie die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung im SK 503202 geplant. Diese Kosten werden jeweils zu 70 % gefördert. Diese Mittel sind im SK 414200, Zuschuss vom Landkreis, geplant.</i>
501900	Honorare für freie Mitarbeiter "Jugendclub" und "Streetwork" <i>Planansatz 2026 - 2029 500 €</i>
521101	Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen Jugendklub - Martinskirche <i>Planansatz 2026 - 2029 5.200 €</i> <i>Sockelbetrag</i>
524151	Gebäudeversicherung Jugendklub - Martinskirche <i>Planansatz 2026 - 2029 400 €</i>
525200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände Jugendklub - Martinskirche Streetwork <i>Planansatz 2026 1.300 €</i> <i>JC Martinskirche 900 € für Büro JC Leiter u. Streetwork 400 €</i> <i>Plan 2027 - 2029 900 €</i> <i>JC Martinskirche 500 €</i> <i>Streetwork 400 €</i>
525502	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung Jugendklub - Martinskirche Streetwork <i>Planansatz 2026/2028 1.500 €</i> <i>Planansatz 2027/2029 4.500 €</i> <i>Reparatur und Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung. Überprüfung der Betriebsmittel und Geräte JC Martinskirche und Streetwork. 2027/2029 Revision Feuerwehrpläne ca. 3.000 €.</i>
527150	Veranstaltungen Jugendklub - Martinskirche <i>Planansatz 2026 - 2029 600 €</i> <i>Veranstaltungen einschließlich Lizenzgebühren für Filmvorführungen im Jugendclub Martinskirche.</i> Streetworkprojekte <i>Planansatz 2026 - 2029 1.200 €</i> <i>Veranstaltungen und Projekte Streetwork, teilweise gefördert durch den LK i.H.v. 600 €.</i> Jugendklub - Martinskirche "Jugendprojekte" <i>Planansatz 2026 - 2029 1.300 €</i> <i>Die Mittel werden für geförderte Veranstaltungen und Projekte vom LK im Aufgabenbereich Jugendclub eingesetzt.</i>
528100	Aufwendungen für die Weihnachtshütte 7% <i>Planansatz 2026 1.000 €</i>

Teilergebnisplan 2026**36.6.002**

Produktbereich:	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	36.6	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt:	36.6.002	Jugend betreuen

Erläuterungen zu den Positionen**Sachkonto**

Die Aufwendungen für die Weihnachtshütte werden mit dem SK 442100 (Verkaufserlöse Weihnachtshütte) verrechnet. Mehreinnahmen im SK 442100 werden dann für Projekte verwendet.

531200	Rückzahlung von Zuschüssen aus Vorjahren vom Landkreis Jugendklub - Martinskirche Streetwork neu ab 2026 <i>Planansatz 2026 2.000 €</i>
531800	Zuschuss an den Jugendclub "PopCorn" <i>Planansatz 2026 10.000 €</i> <i>Zuschuss wurde durch den Jugendclub PopCorn beantragt und von der Vertretung zugestimmt.</i>
543100	Postgebühren u.ä. Jugendclub, Streetwork <i>Planansatz 2026 - 2029 500 €</i> Telefongebühren Jugendclub, Streetwork <i>Planansatz 2026 - 2029 500 €</i> Geschäftsaufwendungen JC Martinskirche <i>Planansatz 2026 - 2029 500 €</i> Bürobedarf (Schreib- und Zeichenmaterial und kleinere Arbeitsmittel) Jugendklub - Martinskirche Streetwork <i>Planansatz 2026 600 €</i> <i>JC Martinskirche 400 €</i> <i>Streetwork 200 €</i>

Teilergebnisplan 2026**42.1.100**

Produktbereich: 42 Sportförderung
Produktgruppe: 42.1 Förderung des Sports
Produkt: 42.1.100 Sport fördern
 (NEU ab 2025, alt 42.1.001)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.913,90	0	2.000	2.000	2.000	2.000
	446102 Ersatzleistungen für Schadensfälle	13.299,89	0	2.000	2.000	2.000	2.000
	446150 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	614,01	0	0	0	0	0
06	+ sonstige ordentliche Erträge	29.733,91	40.800	28.600	28.300	26.800	25.300
	453100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	29.647,28	40.700	28.500	28.200	26.700	25.200
	453400 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	86,63	100	100	100	100	100
07	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
09	= Ordentliche Erträge	43.647,81	40.800	30.600	30.300	28.800	27.300
10	Personalaufwendungen	12.760,95	13.500	14.000	14.000	14.000	14.000
	501202 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	10.411,14	10.800	11.200	11.200	11.200	11.200
	502202 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	440,21	400	400	400	400	400
	503202 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	1.909,60	2.300	2.400	2.400	2.400	2.400
11	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	88.006,55	212.100	93.600	53.600	53.600	53.600
	521101 Unterhaltung der Grundstücke, einschließlich Gebäude und bauliche Anlagen	45.300,79	175.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	522102 Unterhaltung der öffentlichen Flächen/ Anlagen	14.982,69	0	0	0	0	0
	524101 Aufwendungen für Strom	8.984,93	7.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	524105 Aufwendungen für Heizung, Wärme, Heizmaterial	9.947,36	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
	524109 Aufwendungen für Wasser, Niederschlags- und Abwasser	2.162,01	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
	524110 Aufwendungen für Abfallentsorgung/Straßenreinigung/Winterdienst	1.679,37	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	524150 Sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen	336,14	400	2.400	2.400	2.400	2.400
	524151 Gebäudeversicherungen	765,17	300	1.800	1.800	1.800	1.800
	524152 Inhalts- und Elektronikversicherungen	240,75	100	200	200	200	200
	525103 Aufwendungen für Kraftstoff	1.079,98	1.800	1.500	1.500	1.500	1.500
	525200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	600	600	600	600	600

Teilergebnisplan 2026**42.1.100**

Produktbereich: 42 Sportförderung
Produktgruppe: 42.1 Förderung des Sports
Produkt: 42.1.100 Sport fördern
 (NEU ab 2025, alt 42.1.001)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
525502	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Instandsetzung/Reparatur der Betriebs- und Geschäftsausstattungen)	2.527,36	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
528100	Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	1.700	1.400	1.400	1.400	1.400
529102	Erstellung von Bebauungsplänen, Flächennutzungsplänen und dgl.	0,00	0	40.000	0	0	0
13 +	Transferaufwendungen	1.012.451,53	963.400	1.065.300	1.051.300	951.300	951.300
531500	Zuschüsse an verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	425.000,00	425.000	434.000	425.000	325.000	325.000
531700	Zuschüsse an private Unternehmen	281.369,97	281.400	281.400	281.400	281.400	281.400
531800	Zuschüsse an übrige Bereiche	306.081,56	257.000	349.900	344.900	344.900	344.900
14 +	sonstige ordentliche Aufwendungen	115.040,67	115.100	115.100	115.100	115.100	115.100
545500	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	115.040,67	115.100	115.100	115.100	115.100	115.100
15 +	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 +	bilanzielle Abschreibungen	147.327,77	151.500	162.000	164.100	161.400	161.100
571100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	147.327,77	151.500	162.000	164.100	161.400	161.100
17 =	Ordentliche Aufwendungen	1.375.587,47	1.455.600	1.450.000	1.398.100	1.295.400	1.295.100
18 =	Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	-1.331.939,66	-1.414.800	-1.419.400	-1.367.800	-1.266.600	-1.267.800
19	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Zeile 18 und 21)	-1.331.939,66	-1.414.800	-1.419.400	-1.367.800	-1.266.600	-1.267.800
23 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	70.300	75.700	75.700	75.700	75.700
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	70.300	75.700	75.700	75.700	75.700
25 =	Ergebnis	-1.331.939,66	-1.485.100	-1.495.100	-1.443.500	-1.342.300	-1.343.500

Teilergebnisplan 2026**42.1.100**

Produktbereich: 42 Sportförderung
Produktgruppe: 42.1 Förderung des Sports
Produkt: 42.1.100 Sport fördern
 (NEU ab 2025, alt 42.1.001)

Erläuterungen zu den Positionen**Sachkonto**

521101	Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen Sportplätze, Turnhallen, Sportheime <i>Planansatz 2026 - 2029 12.000 €</i> <i>Sockelbetrag und jährliche Wartungen/Prüfungen</i>
524101	Strom Sportplätze, Turnhallen, Sportheime <i>Planansatz 2026 8.000 €</i> <i>Turnhalle Klepzig 700 €</i> <i>Sportplatz Wülknitz 2.600 €</i> <i>Sportplatz Baasdorf 2.100 €</i> <i>Sportplatz Merzien 2.600 €</i>
524105	Heizöl Sportplätze, Turnhallen, Sportheime <i>Planansatz 2026 18.000 €</i> <i>TH Klepzig 5.600 €</i> <i>Sportplatz Baasdorf 4.000 €</i> <i>Sportplatz Merzien 3.900 €</i> <i>Sportplatz Wülknitz 4.500 €</i>
524109	Wasser Sportplätze, Turnhallen, Sportheime <i>Planansatz 2026 1.600 €</i> <i>Turnhalle Klepzig 400 €</i> <i>Sportplatz Wülknitz 400 €</i> <i>Sportplatz Baasdorf 400 €</i> <i>Sportplatz Merzien 400 €</i> Abwasser Sportplätze, Turnhallen, Sportheime <i>Planansatz 2026 1.300 €</i> <i>Turnhalle Klepzig 300 €</i> <i>Sportplatz Wülknitz 300 €</i> <i>Sportplatz Baasdorf 300 €</i> <i>Sportplatz Merzien 400 €</i> Niederschlagswasser Sportplätze, Turnhallen, Sportheime <i>Planansatz 2026 300 €</i> <i>Turnhalle Klepzig</i>
524110	Abfallentsorgung Sportplätze, Turnhallen, Sportheime <i>Planansatz 2026 - 2029 2.500 €</i> <i>Turnhalle Klepzig 100 €</i> <i>Sportplatz Wülknitz 1.000 € (einschließlich Rasenschnitt)</i> <i>Sportplatz Baasdorf 1.000 € (einschließlich Rasenschnitt)</i> <i>Sportplatz Merzien 400 €</i>
524150	Sonstige Bewirtschaftung Turnhallen und Sportplätze <i>Planansatz 2026 400 €</i> <i>Es handelt sich um Schornsteinfegergebühren für die Turnhalle Klepzig und die Sportplätze Baasdorf, Merzien und Wülknitz.</i>
524151	Gebäudeversicherung Sportplätze, Turnhallen, Sportheime <i>Planansatz 2026 - 2029 1.800 €</i>

Teilergebnisplan 2026

42.1.100

Produktbereich:	42	Sportförderung
Produktgruppe:	42.1	Förderung des Sports
Produkt:	42.1.100	Sport fördern (NEU ab 2025, alt 42.1.001)

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

524152	Inhalts- und Elektronikversicherungen Sportplätze, Turnhallen, Sportheime <i>Planansatz 2026 - 2029 200 €</i>
525103	Benzin für Rasenmähtechnik Sportplätze, Turnhallen, Sportheime <i>Planansatz 2026 1.500 €</i> <i>Sportplatz Merzien 750 €</i> <i>Sportplatz Wülknitz 750 €</i>
525502	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung Sportplätze, Turnhallen, Sportheime <i>Planansatz 2026 - 2029 2.000 €</i> <i>Reparatur und Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Überprüfung der Betriebsmittel und Geräte.</i>
528100	Unterhaltung Sportplätze (Dünger, Sportplatzkreide...) <i>Planansatz 2026 - 2029 1.400 €</i> <i>Sportplatz Merzien 1.200 €</i> <i>Sportplatz Wülknitz 200 €</i>
529102	Erstellung Sportstättenbedarfsermittlung <i>Planansatz 2026 40.000 €</i>
531500	Betriebskostenzuschuss Sport- und Freizeitbad <i>Planansatz 2026 - 2027 434.000 €</i> <i>Planansatz 2028 - 2029 325.000 €</i> <i>Zuschuss gem. Betriebskostenvertrag aus dem Jahr 2013 i.H.v. 75.000 € und Zuschuss gem. Betriebskostenvertrag aus dem Jahr 2009 i.H.v. 250.000 € (siehe auch Erläuterung im SK 531700) und Zuschuss gem. Betriebskostenzuschussvertrag aus dem Jahr 2025 i. H. v. 100.000 € (Vertrag läuft in 2027 aus, Fortschreibung ohne zusätzlichen Zuschuss aus 2025, da BKZ im Stadtrat auch für Folgejahre festgesetzt wurde).</i> <i>In 2026 erhält das Sport- und Freizeitbad zusätzlich eine pauschale i.H.v. 9.000 €. Dafür haben die aktiven Mitglieder der Freiwilligen Feuerwehr Köthen (Anahl) die Möglichkeit, das Bad für 1,5 h täglich mit einer Begleitperson während der regulären Öffnungszeiten zu besuchen.</i>
531700	Betriebskostenzuschuss Sport- und Freizeitbad an Kreditinstitute <i>Planansatz 2026 - 2029 281.400 €</i> <i>Zuschuss gemäß Betriebskostenvertrag aus dem Jahr 2013 i.H.v. 281.369,95 €. Diese Summe wird nicht an den Betreiber des Sport- und Freizeitbandes ausgezahlt und ist somit in einem anderen Sachkonto zu erfassen. Vertrag läuft 2027 aus, trotzdem Fortschreibung 2028.</i>
531800	Zuschuss an Reitverein Merzien <i>Planansatz 2026 700 €</i> <i>Hier handelt es sich um die Verwendung der Eingemeindungsmittel die jeder Ortschaft i.R.d. Eingemeindungsvertrages zustehen (siehe Erläuterung Produkt 28.1.001, SK 527150 - Kulturveranstaltungen Ortschaft Merzien).</i> Geldleistungen an Sportverbände und Vereine Merzien <i>Planansatz 2026 3.500 €</i> <i>Hier handelt es sich um die Verwendung der Eingemeindungsmittel die jeder Ortschaft i.R.d. Eingemeindungsvertrages zustehen (siehe Erläuterung Produkt 28.1.001, SK 527150 - Kulturveranstaltungen Ortschaft Merzien).</i> Geldleistungen an Sportverbände und Vereine Baasdorf <i>Planansatz 2026 1.000 €</i> <i>Hierbei handelt es sich um die Verwendung der Eingemeindungsmittel, die jeder Ortschaft i.R.d. Eingemeindungsvertrages zustehen (siehe Erläuterung Produkt 11.1.101.00, SK 549100 - Verfügungsmittel Ortsbürgermeister Baasdorf).</i> Geldleistungen an Sportverbände und Vereine Wülknitz <i>Planansatz 2026 1.700 €</i>

Teilergebnisplan 2026

42.1.100

Produktbereich:	42	Sportförderung
Produktgruppe:	42.1	Förderung des Sports
Produkt:	42.1.100	Sport fördern (NEU ab 2025, alt 42.1.001)

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	
	<i>Hier handelt es sich um die Verwendung der Eingemeindungsmittel die jeder Ortschaft i.R.d. Eingemeindungsvertrages zustehen (siehe Erläuterung Produkt 28.1.001, SK 527150 - Kulturveranstaltungen Ortschaft Wülknitz). Es wurden Mittel i.H.v. 1.474,24 € beschlossen.</i>
	Zuschuss an den SG Rot-Weiß "Elsdorf" e.V.
	<i>Planansatz 2026 900 €</i>
	<i>Hierbei handelt es sich um die Verwendung der Eingemeindungsmittel, die jeder Ortschaft i.R.d. Eingemeindungsvertrages zustehen.</i>
	Zuschuss für CFC Germania
	<i>Planansatz 2026 5.000 €</i>
545500	Nutzungsentgelt für Sport- und Freizeitbad
	<i>Planansatz 2026 - 2029 115.100 €</i>
	<i>Für die ganzjährige Mitnutzung der Köthener Badewelt im Rahmen des Schul- und Vereinssports zahlt die Stadt gemäß Vertrag ein Nutzungsentgelt i.H.v. 115.040,67 €.</i>

Teilergebnisplan 2026**51.1.100**

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe: 51.1 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt: 51.1.100 Planungshoheit wahrnehmen
 (NEU ab 2025, alt 51.1.001)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.000,00	143.000	0	0	0	0
	414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	43.000,00	143.000	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.625,00	7.000	4.500	4.500	4.500	4.500
	431100 Verwaltungsgebühren	2.625,00	7.000	4.500	4.500	4.500	4.500
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60.000,00	76.000	0	0	0	0
	448500 Erträge aus Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	30.000,00	76.000	0	0	0	0
	448700 Erträge aus Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	30.000,00	0	0	0	0	0
06	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	0	0	0	0
	453400 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	100	0	0	0	0
07	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
09	= Ordentliche Erträge	105.625,00	226.100	4.500	4.500	4.500	4.500
10	Personalaufwendungen	271.433,74	320.800	339.900	386.300	386.300	386.300
	501202 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	213.897,71	246.200	261.400	307.800	307.800	307.800
	502202 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	9.516,29	11.700	12.300	12.300	12.300	12.300
	503202 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	48.019,74	62.900	66.200	66.200	66.200	66.200
11	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	112.671,72	418.500	315.000	165.000	135.000	82.000
	523101 Aufwendungen für Mieten und Pacht für Gebäude einschließlich Grundstück	9.543,24	11.700	12.100	12.100	12.100	12.100
	524101 Aufwendungen für Strom	2.750,92	2.700	1.700	1.700	1.700	1.700
	524105 Aufwendungen für Heizung, Wärme, Heizmaterial	763,69	500	500	500	500	500
	524107 Aufwendungen für Reinigung (einschließlich, Reinigungsmaterial und Glasreinigung)	1.613,87	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
	524109 Aufwendungen für Wasser, Niederschlags- und Abwasser	211,51	400	300	300	300	300
	524110 Aufwendungen für Abfallentsorgung/Straßenreinigung/Winterdienst	201,29	100	200	200	200	200
	524150 Sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen	4.604,87	4.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	524151 Gebäudeversicherungen	286,94	300	0	0	0	0
	524152 Inhalts- und Elektronikversicherungen	240,75	100	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2026**51.1.100**

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe: 51.1 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt: 51.1.100 Planungshoheit wahrnehmen
 (NEU ab 2025, alt 51.1.001)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
525200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	99,98	700	300	300	300	300
525502	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Instandsetzung/Reparatur der Betriebs- und Geschäftsausstattungen)	183,18	600	700	700	700	700
528100	Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	41,05	300	100	100	100	100
529102	Erstellung von Bebauungsplänen, Flächennutzungsplänen und dgl.	90.881,04	392.000	293.000	143.000	113.000	60.000
529150	Sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.249,39	1.500	500	500	500	500
13 +	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14 +	sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.901,72	-10.500	-10.800	2.700	2.700	2.700
541100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	-12.297,92	-13.400	-13.400	100	100	100
543100	Geschäftsaufwendungen	3.396,20	2.900	2.600	2.600	2.600	2.600
15 +	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 +	bilanzielle Abschreibungen	1.390,81	7.900	1.600	800	800	600
571100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	1.390,81	7.900	1.600	800	800	600
17 =	Ordentliche Aufwendungen	376.594,55	736.700	645.700	554.800	524.800	471.600
18 =	Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	-270.969,55	-510.600	-641.200	-550.300	-520.300	-467.100
19	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Zeile 18 und 21)	-270.969,55	-510.600	-641.200	-550.300	-520.300	-467.100
23 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	128.900	130.900	130.900	130.900	130.900
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	128.900	130.900	130.900	130.900	130.900
25 =	Ergebnis	-270.969,55	-639.500	-772.100	-681.200	-651.200	-598.000

Teilergebnisplan 2026

51.1.100

Produktbereich:	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe:	51.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt:	51.1.100	Planungshoheit wahrnehmen (NEU ab 2025, alt 51.1.001)

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

431100	Verwaltungsgebühren Allgemeine Aufgaben der Ortsplanung <i>Planansatz 2026 - 2029 1.000 €</i> <i>Es ist schätzungsweise mit einer Gebührenhöhe von 1.000 € für die Ausstellung von Zeugnissen nach § 28 Abs. 1 Baugesetzbuch (BauGB) zu rechnen.</i> Gebühren für Vorkaufsrechtszeugnisse Bauordnung <i>Planansatz 2026 - 2029 3.500 €</i> <i>Es ist schätzungsweise mit einer Gebührenhöhe von 3.500 € für die Ausstellung von Zeugnissen nach § 28 Abs. 1 Baugesetzbuch (BauGB) zu rechnen.</i>
529102	B-Plan Nr. 4 Gewerbe-, Misch- u. Wohngebiet "Köthen-West" <i>Planansatz 2026 80.000 €</i> <i>Planansatz 2027 - 2029 0 €</i> B-Plan Nr. 61 "Erhaltung und Entwicklung Zentraler Versorgungsbereiche" <i>Planansatz 2026 und 2029 0 €</i> <i>Planansatz 2027 20.000 €</i> <i>Planansatz 2028 40.000 €</i> <i>Um die nötige Rechtssicherheit zur Steuerung und Ansiedlung von Einzelhandelsbetrieben für Innenstadt und Nahversorgung zu schaffen, ist der Bebauungsplan Nr. 61 - Erhaltung und Entwicklung zentraler Versorgungsbereiche erforderlich. Anpassung an die Fortschreibung des Einzelhandels- und Zentrenkonzept.</i> Bebauungsplan Baasdorf "Wohngebiet Flora" <i>Planansatz 2026 30.000 €</i> <i>Die ehemalige Kleingartenanlage in der Ortslage Baasdorf soll städtebaulich entwickelt werden. Hierfür ist eine städtebauliche Planung (Bauleitplan- und Flächennutzungsplan-Verfahren) notwendig.</i> <i>Für die Änderung des Flächennutzungsplans Baasdorf werden 30.000 € eingeplant.</i> Änderung des Flächennutzungsplanes "ehem. Militärflugplatz" <i>Planansatz 2026 30.000 €</i> <i>Die Aufstellung des Bebauungsplanes Nr. 66 hat ergeben, dass die Aufstellung erhebliche Änderungen der Flächen nach sich ziehen und damit auch der Flächennutzungsplan angepasst werden muss.</i> Verkehrsentwicklungsplan <i>Planansatz 2026 - 2028 5.000 €</i> <i>Planansatz 2029 0 €</i> <i>Verkehrsuntersuchungen und Anpassungen des Verkehrsentwicklungsplans in folge der Entwicklung B6n, Prosigker Brücke und Bahnunterführungen, hierzu stehen jährliche Untersuchungen und ggf. gutachterliche Leistungen an.</i> Klimaschutzkonzept <i>Planansatz 2026 - 2028 8.000 €</i> <i>Zum Klimaschutzkonzept wurde ein Maßnahmenkatalog beschlossen, der sowohl innerhalb der Verwaltung als auch extern umgesetzt werden soll. Es wurde die Stelle "Kommunales Klimaschutzmanagement" mit einer zunächst 3-jährigen Förderung eingerichtet. Eine Verlängerung um 2 Jahre mit einer 50 %-Förderung ist möglich. Zur Aufgabenerfüllung sind jährlich Kosten entsprechend des Fördermittelantrags für den Klimaschutzmanager für die dort vorgesehenen Maßnahmen entsprechend des vom Stadtrat beschlossenen Maßnahmenkatalogs notwendig.</i> Wohnbauflächenuntersuchung <i>Planansatz 2026 - 2029 10.000 €</i> <i>Schaltechnische Untersuchung für Wohnentwicklung und Altlastenuntersuchung von Wohnbauflächen.</i> Stadtteilentwicklungskonzept Ratswall <i>Planansatz 2026 50.000 €</i> <i>Planansatz 2027 20.000 €</i> <i>Planansatz 2028 - 2029 0 €</i> <i>Entwicklungskonzept für den Bereich ehem. Gärtnerei Pechmann bis hin zum Bebauungsplan Nr. 27.</i> Anpassung Satzungen nach BauGB

Teilergebnisplan 2026

51.1.100

Produktbereich:	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe:	51.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt:	51.1.100	Planungshoheit wahrnehmen (NEU ab 2025, alt 51.1.001)

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	
	<i>Planansatz 2026 - 2027 30.000 €</i>
	Revitalisierung von Brachflächen
	<i>Planansatz 2026 - 2029 50.000 €</i>
	<i>Der Ansatz ist für die Wiedernutzbarmachung von Gewerbegrundstücken geplant. Die Umsetzung der Maßnahme wird daran gebunden, dass die Stadt Fördermittel und die Erträge dazu generiert.</i>
529150	Sonstige Dienstleistungen Allgemeine Aufgaben der Ortsplanung
	<i>Planansatz 2026 - 2029 500 €</i>
	<i>Aufwendungen für Großkopien, welche über die Hausdruckerei nicht angefertigt werden können.</i>

Teilergebnisplan 2026**51.1.200**

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe: 51.1 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt: 51.1.200 Fördergebiete bearbeiten
 (NEU ab 2025, alt 51.1.002)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	253,51	300	300	300	300	300
	431100 Verwaltungsgebühren	253,51	300	300	300	300	300
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
06	+ sonstige ordentliche Erträge	1.026.526,97	970.900	967.500	960.400	909.400	855.400
	453100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	973.819,78	937.400	936.200	929.400	880.100	827.800
	453200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	7.285,26	7.300	7.000	6.900	6.500	6.100
	453400 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	25.331,83	26.200	24.300	24.100	22.800	21.500
	456200 Säumniszuschläge	1.067,00	0	0	0	0	0
	458200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	19.023,10	0	0	0	0	0
07	+ Finanzerträge	37.541,65	15.000	0	0	0	0
	461800 Zinserträge von übrigen inländischen Bereichen	37.541,65	15.000	0	0	0	0
08	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
09	= Ordentliche Erträge	1.064.322,13	986.200	967.800	960.700	909.700	855.700
10	Personalaufwendungen	231.631,14	242.900	247.400	247.400	247.400	247.400
	501101 Dienstaufwendungen für Beamte	96.316,26	98.600	99.600	99.600	99.600	99.600
	501202 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	66.734,21	68.000	70.100	70.100	70.100	70.100
	502101 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	52.591,16	58.700	59.500	59.500	59.500	59.500
	502202 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	2.794,92	2.700	2.800	2.800	2.800	2.800
	503202 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	13.194,59	14.600	15.100	15.100	15.100	15.100
	504101 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte (Beamte)	0,00	300	300	300	300	300
11	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.857,52	22.100	20.000	20.000	20.000	19.900
	523101 Aufwendungen für Mieten und Pacht für Gebäude einschließlich Grundstück	11.148,65	11.500	9.900	9.900	9.900	9.900
	524101 Aufwendungen für Strom	1.630,18	1.600	1.400	1.400	1.400	1.400
	524105 Aufwendungen für Heizung, Wärme, Heizmaterial	872,79	500	500	500	500	500
	524107 Aufwendungen für Reinigung (einschließlich, Reinigungsmaterial und Glasreinigung)	2.588,87	1.300	3.000	3.000	3.000	3.000
	524109 Aufwendungen für Wasser, Niederschlags- und Abwasser	211,51	400	300	300	300	300

Teilergebnisplan 2026**51.1.200**

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe: 51.1 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt: 51.1.200 Fördergebiete bearbeiten
 (NEU ab 2025, alt 51.1.002)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
524110	Aufwendungen für Abfallentsorgung/Straßenreinigung/Winterdienst	205,34	200	200	200	200	200
524150	Sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen	5.295,60	4.600	3.600	3.600	3.600	3.600
524151	Gebäudeversicherungen	286,94	300	0	0	0	0
524152	Inhalts- und Elektronikversicherungen	240,75	100	0	0	0	0
525200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	600	200	200	200	200
525502	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Instandsetzung/Reparatur der Betriebs- und Geschäftsausstattungen)	335,84	600	700	700	700	700
528100	Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	41,05	300	100	100	100	100
529150	Sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	100	100	100	100	0
13 +	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14 +	sonstige ordentliche Aufwendungen	2.791,37	6.600	6.400	6.400	5.000	5.000
541100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	51,86	100	100	100	100	100
543100	Geschäftsaufwendungen	2.739,51	5.100	4.900	4.900	4.900	4.900
545100	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an das Land	0,00	1.400	1.400	1.400	0	0
15 +	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	25.668,73	57.400	141.600	0	0	0
559400	Aufwendungen für Negativzinsen	407,50	0	0	0	0	0
559900	Sonstige Finanzaufwendungen	25.261,23	57.400	141.600	0	0	0
16 +	bilanzielle Abschreibungen	1.227.806,45	976.800	1.054.700	990.400	952.600	880.800
571100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	1.227.806,45	976.800	1.054.700	990.400	952.600	880.800
17 =	Ordentliche Aufwendungen	1.510.755,21	1.305.800	1.470.100	1.264.200	1.225.000	1.153.100
18 =	Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	-446.433,08	-319.600	-502.300	-303.500	-315.300	-297.400
19	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Zeile 18 und 21)	-446.433,08	-319.600	-502.300	-303.500	-315.300	-297.400
23 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	99.900	103.500	103.500	103.500	103.500

Teilergebnisplan 2026

51.1.200

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe: 51.1 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt: 51.1.200 Fördergebiete bearbeiten (NEU ab 2025, alt 51.1.002)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	99.900	103.500	103.500	103.500	103.500
25 = Ergebnis	-446.433,08	-419.500	-605.800	-407.000	-418.800	-400.900

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	
431100	Verwaltungsgebühren (Fördergebiete) Allgemeine Bauverwaltung Planansatz 2026 - 2029 300 € Es handelt sich um die Gebühren für die Genehmigung nach §§ 172, 173 BauGB oder sonstige Erträge entsprechend der Verwaltungskostensatzung der Stadt Köthen (Anhalt).
559900	Zinsen für bewilligte Fördermittel Denkmalschutz Planansatz 2026 100.000 € Mittel werden für anfallende Zinsen für bewilligte Fördermittel benötigt. Entsprechend § 44 LHO i.V.m. Nebenbestimmungen für Zuwendungen sind für nicht fristgerecht verausgabte Fördermittel Zinsen zu zahlen. Für die HHJ 2022/2023/2024 liegen noch keine Bescheide vor. Im Planansatz 2026 sind Zinsen für das HHJ 2022 i.H.v. 18.200 €, für HHJ 2023 i.H.v. 32.900 €, für das HHJ 2024 i.H.v. 37.800 € und geschätzt für das HHJ 2025 11.100 € enthalten. In 2025 ist die Gesamtmaßnahme abzurechnen. Zinsen für bewilligte Fördermittel "Lebendige Zentren, Gebiet historische Altstadt" Planansatz 2026 26.500 € Mittel werden für anfallende Zinsen für bewilligte Fördermittel benötigt. Entsprechend § 44 LHO i.V.m. Nebenbestimmungen für Zuwendungen sind für nicht fristgerecht verausgabte Fördermittel Zinsen zu zahlen. Der Zinsbescheid für das HHJ 2024 liegt noch nicht vor. Zinsen für bewilligte Fördermittel Stadtbau Ost, Aufwertungsmaßnahme Rüsternbreite Planansatz 2026 15.000 € Mittel werden für anfallende Zinsen für bewilligte Fördermittel benötigt. Entsprechend § 44 LHO i.V.m. Nebenbestimmungen für Zuwendungen sind für nicht fristgerecht verausgabte Förderzinsen zu zahlen. Die Höhe ist schwer im Voraus planbar, da zum einen nicht bekannt ist, wann der Zinsbescheid für das einzelne HHJ erlassen wird und wie die entsprechenden Maßnahmen umgesetzt werden. Der Zinsbescheid für das HHJ 2024 liegen noch nicht vor. Im Planansatz 2026 sind Zinsen für das HHJ 2024 i.H.v. 12.500 € und ein Zinsansatz für HHJ 2025 i.H.v. 2.500 € enthalten. In 2025 ist die Gesamtmaßnahme abzurechnen und daher ist es möglich, dass bereits Zinsen für 2025 erhoben werden.

Teilergebnisplan 2026**52.1.100**

Produktbereich: 52 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 52.1 Bau- und Grundstücksordnung
Produkt: 52.1.100 Bauordnungsrechtliche Verfahren durchführen
 (NEU ab 2025, alt 52.1.001)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	146.937,57	123.500	123.500	123.500	123.500	123.500
	431100 Verwaltungsgebühren	146.937,57	123.500	123.500	123.500	123.500	123.500
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	169.526,83	300.000	200.000	200.000	200.000	200.000
	448700 Erträge aus Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	81.707,21	200.000	100.000	100.000	100.000	100.000
	448800 Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	87.819,62	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
06	+ sonstige ordentliche Erträge	-9.309,50	8.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	456100 Bußgelder	-9.309,50	8.000	3.000	3.000	3.000	3.000
07	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
09	= Ordentliche Erträge	307.154,90	431.500	326.500	326.500	326.500	326.500
10	Personalaufwendungen	287.262,62	307.300	309.500	309.500	309.500	309.500
	501101 Dienstaufwendungen für Beamte	33.160,08	34.200	34.600	34.600	34.600	34.600
	501202 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	189.281,85	200.800	202.200	202.200	202.200	202.200
	502101 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	18.533,28	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
	502202 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	8.004,35	8.000	8.100	8.100	8.100	8.100
	503202 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	38.283,06	43.200	43.500	43.500	43.500	43.500
	504101 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte (Beamte)	0,00	100	100	100	100	100
11	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	190.659,80	913.500	212.500	212.500	212.500	212.500
	523101 Aufwendungen für Mieten und Pacht für Gebäude einschließlich Grundstück	5.529,73	6.200	5.600	5.600	5.600	5.600
	524101 Aufwendungen für Strom	1.222,63	1.200	800	800	800	800
	524105 Aufwendungen für Heizung, Wärme, Heizmaterial	490,94	500	500	500	500	500
	524107 Aufwendungen für Reinigung (einschließlich, Reinigungsmaterial und Glasreinigung)	1.569,01	1.300	1.700	1.700	1.700	1.700
	524109 Aufwendungen für Wasser, Niederschlags- und Abwasser	102,63	200	200	200	200	200
	524110 Aufwendungen für Abfallentsorgung/Straßenreinigung/Winterdienst	100,65	100	100	100	100	100
	524150 Sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen	2.647,80	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
	524151 Gebäudeversicherungen	191,29	200	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2026**52.1.100**

Produktbereich: 52 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 52.1 Bau- und Grundstücksordnung
Produkt: 52.1.100 Bauordnungsrechtliche Verfahren durchführen (NEU ab 2025, alt 52.1.001)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
524152	Inhalts- und Elektronikversicherungen	361,12	100	0	0	0	0
525200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	58,30	400	400	400	400	400
525502	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Instandsetzung/Reparatur der Betriebs- und Geschäftsausstattungen)	366,37	700	800	800	800	800
528100	Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	41,05	300	100	100	100	100
529103	Gutachter- und Wertermittlungstätigkeiten und dgl.	90.926,78	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
529150	Sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	87.051,50	800.000	100.000	100.000	100.000	100.000
13 +	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14 +	sonstige ordentliche Aufwendungen	2.849,38	2.800	3.000	3.000	3.000	3.000
541100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	51,86	100	100	100	100	100
543100	Geschäftsaufwendungen	2.797,52	2.700	2.900	2.900	2.900	2.900
15 +	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 +	bilanzielle Abschreibungen	2.945,90	1.200	2.700	2.700	2.600	2.600
571100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	2.945,90	1.200	2.700	2.700	2.600	2.600
17 =	Ordentliche Aufwendungen	483.717,70	1.224.800	527.700	527.700	527.600	527.600
18 =	Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	-176.562,80	-793.300	-201.200	-201.200	-201.100	-201.100
19	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Zeile 18 und 21)	-176.562,80	-793.300	-201.200	-201.200	-201.100	-201.100
23 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	130.100	134.000	134.000	134.000	134.000
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	130.100	134.000	134.000	134.000	134.000
25 =	Ergebnis	-176.562,80	-923.400	-335.200	-335.200	-335.100	-335.100

Teilergebnisplan 2026

52.1.100

Produktbereich: 52 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 52.1 Bau- und Grundstücksordnung
Produkt: 52.1.100 Bauordnungsrechtliche Verfahren durchführen
 (NEU ab 2025, alt 52.1.001)

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

- 431100 Baugenehmigungsgebühren Bauordnung
Planansatz 2026 - 2029 120.000 €
Bei dem Ansatz handelt es sich um Erträge aus Baugenehmigungsgebühren. Sowohl die Anzahl als auch Art und Umfang der Baugesuche ist nicht genau vorhersehbar.
 Verwaltungsgebühren Bauordnung
Planansatz 2026 - 2029 3.500 €
Bei dem Ansatz handelt es sich um Gebühren, die auf der Grundlage des Verwaltungskostengesetzes für die Inanspruchnahme von Dienstleistungen des Sachgebietes Bauordnung durch Gutachterstellen, Immobilienbüros u.ä. erhoben werden.
- 448700 Kostenerstattungen für durchgeführte Ersatzvornahmen Bauordnung
Planansatz 2026 - 2029 100.000 €
Es handelt sich um Kostenerstattungen von Ordnungspflichtigen für durchgeführte Ersatzvornahmen. Aufwendungen für Ersatzvornahmen sind im SK 529150 - Kosten für Ersatzvornahmen Bauordnung, geplant.
- 448800 Gutachtergebühren bei Baugenehmigungsverfahren Bauordnung
Planansatz 2026 - 2029 100.000 €
Hier handelt es sich um Gebühren für externe Prüfungen (z. B. Statik oder Brandschutz), die von Bauherren oder Ordnungspflichtigen an die Stadt Köthen (Anhalt) zu entrichten sind. Die Weiterleitung der Mittel an die Gutachter erfolgt aus dem SK 529103 - Gebühren an Dritte Bauordnung.
- 456100 Bußgelder nach der Bauordnung
Planansatz 2026 - 2029 1.000 €
Bußgelder für festgestellte Ordnungswidrigkeiten nach der Bauordnung oder dem Denkmalschutzgesetz.
 Zwangsgelder nach der Bauordnung
Planansatz 2026 - 2029 2.000 €
Zwangsgelder werden beigetrieben, wenn der Ordnungspflichtige die angeordnete Maßnahme nicht ausführt.
- 529103 Gebühren an Dritte Bauordnung
Planansatz 2026 - 2029 100.000 €
Gemäß der Baugebührenverordnung werden Gebühren an Dritte (externe Prüfer wie Statiker oder Brandschutzprüfer) weitergereicht. Die Gebühren werden den Bauherren im Baugenehmigungsverfahren oder den Ordnungspflichtigen bei baulichen Missständen auferlegt. Die Vereinnahmung der Gebühren von den Bauherren und Ordnungspflichtigen erfolgt im SK 448800 - Gutachtergebühren bei Baugenehmigungsverfahren.
- 529150 Kosten für Ersatzvornahmen Bauordnung
Planansatz 2026 - 2029 100.000 €
Aufgrund von schlechten baulichen Zuständen und ungeklärten Besitzverhältnissen von Gebäuden müssen oftmals Gefahrenabwehrmaßnahmen als Ersatzvornahme vorgenommen werden. Die Kosten werden den Ordnungspflichtigen entsprechend in Rechnung gestellt, siehe SK 448700 - Kostenerstattungen für durchgeführte Ersatzvornahmen Bauordnung.

Teilergebnisplan 2026**52.3.100**

Produktbereich: 52 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 52.3 Denkmalschutz und -pflege
Produkt: 52.3.100 Denkmalrechtliche Genehmigung bearbeiten

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
06	+ sonstige ordentliche Erträge	2.912,69	3.000	2.800	2.800	2.600	2.500
	453100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	61,01	100	100	100	100	100
	453400 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	2.851,68	2.900	2.700	2.700	2.500	2.400
07	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
09	= Ordentliche Erträge	2.912,69	3.000	2.800	2.800	2.600	2.500
10	Personalaufwendungen	74.679,27	83.300	85.900	85.900	85.900	85.900
	501202 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	59.869,82	66.300	68.500	68.500	68.500	68.500
	502202 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	2.528,43	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
	503202 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	12.281,02	14.300	14.700	14.700	14.700	14.700
11	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.823,40	7.500	7.200	7.200	7.200	7.200
	523101 Aufwendungen für Mieten und Pacht für Gebäude einschließlich Grundstück	1.516,22	1.700	1.800	1.800	1.800	1.800
	524101 Aufwendungen für Strom	407,54	400	300	300	300	300
	524105 Aufwendungen für Heizung, Wärme, Heizmaterial	436,39	300	300	300	300	300
	524107 Aufwendungen für Reinigung (einschließlich, Reinigungsmaterial und Glasreinigung)	392,25	600	600	600	600	600
	524109 Aufwendungen für Wasser, Niederschlags- und Abwasser	42,67	100	100	100	100	100
	524150 Sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen	805,85	700	700	700	700	700
	524152 Inhalts- und Elektronikversicherungen	120,37	100	0	0	0	0
	525200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	100	100	100	100	100
	525502 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Instandsetzung/Reparatur der Betriebs- und Geschäftsausstattungen)	61,06	200	200	200	200	200
	527101 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	528100 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	41,05	300	100	100	100	100
13	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	1.446,75	1.400	500	500	500	500

Teilergebnisplan 2026

52.3.100

Produktbereich: 52 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 52.3 Denkmalschutz und -pflege
Produkt: 52.3.100 Denkmalrechtliche Genehmigung bearbeiten

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
	543100 Geschäftsaufwendungen	1.446,75	1.400	500	500	500	500
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	+ bilanzielle Abschreibungen	2.943,50	3.100	2.700	2.700	2.700	2.700
	571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	2.943,50	3.100	2.700	2.700	2.700	2.700
17	= Ordentliche Aufwendungen	82.892,92	95.300	96.300	96.300	96.300	96.300
18	= Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	-79.980,23	-92.300	-93.500	-93.500	-93.700	-93.800
19	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Zeile 18 und 21)	-79.980,23	-92.300	-93.500	-93.500	-93.700	-93.800
23	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	78.300	82.900	82.900	82.900	82.900
	581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	78.300	82.900	82.900	82.900	82.900
25	= Ergebnis	-79.980,23	-170.600	-176.400	-176.400	-176.600	-176.700

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

527101 Aufwendungen für Denkmaltafeln

Planansatz 2026 - 2029 3.000 €

Für die Restauration der städtischen hölzernen Denkmaltafeln sind jährlich Kosten von 3.000 € zu veranschlagen.

Teilergebnisplan 2026**54.1.100**

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.1 Gemeindestraßen
Produkt: 54.1.100 Straßenbaulastträgerfunktion wahrnehmen
 (NEU ab 2025, alt 54.1.001)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35,00	0	0	0	0	0
	431100 Verwaltungsgebühren	35,00	0	0	0	0	0
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.020,04	500	12.500	12.500	12.500	12.500
	446102 Ersatzleistungen für Schadensfälle	8.136,02	500	3.000	3.000	3.000	3.000
	446150 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	20.884,02	0	9.500	9.500	9.500	9.500
06	+ sonstige ordentliche Erträge	1.223.750,19	1.475.500	1.175.300	1.166.700	1.104.700	1.039.100
	453100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	799.034,08	863.800	768.200	762.600	722.100	679.200
	453200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	368.103,57	521.100	353.900	351.300	332.600	312.900
	453400 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	55.252,04	90.600	53.100	52.700	49.900	46.900
	458100 Erträge aus Zuschreibungen	1.300,50	0	0	0	0	0
	459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	60,00	0	100	100	100	100
07	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
09	= Ordentliche Erträge	1.252.805,23	1.476.000	1.187.800	1.179.200	1.117.200	1.051.600
10	Personalaufwendungen	233.529,96	304.500	319.900	319.900	319.900	319.900
	501202 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	188.259,24	242.600	254.900	254.900	254.900	254.900
	502202 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	7.631,62	9.700	10.200	10.200	10.200	10.200
	503202 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	37.639,10	52.200	54.800	54.800	54.800	54.800
11	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.029.316,05	1.553.100	1.629.900	1.461.900	1.464.400	1.437.000
	522103 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	558.246,09	900.900	1.016.700	903.700	906.200	908.800
	523101 Aufwendungen für Mieten und Pacht für Gebäude einschließlich Grundstück	11.148,65	7.100	8.100	8.100	8.100	8.100
	524101 Aufwendungen für Strom	89.588,45	171.800	131.100	131.100	131.100	131.100
	524102 Aufwendungen für Wasser	59,96	0	0	0	0	0
	524103 Aufwendungen für Abwasser	42,67	0	0	0	0	0
	524104 Aufwendungen für Niederschlagswasser	36,22	0	0	0	0	0
	524105 Aufwendungen für Heizung, Wärme, Heizmaterial	381,84	600	600	600	600	600

Teilergebnisplan 2026**54.1.100**

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.1 Gemeindestraßen
Produkt: 54.1.100 Straßenbaulastträgerfunktion wahrnehmen
 (NEU ab 2025, alt 54.1.001)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
524106	Aufwendungen für Abfallentsorgung	100,65	0	0	0	0	0
524107	Aufwendungen für Reinigung (einschließlich, Reinigungsmaterial und Glasreinigung)	0,00	2.000	2.400	2.400	2.400	2.400
524109	Aufwendungen für Wasser, Niederschlags- und Abwasser	138,85	300	300	300	300	300
524110	Aufwendungen für Abfallentsorgung/Straßenreinigung/Winterdienst	104,70	200	200	200	200	200
524150	Sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen	5.295,59	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
524151	Gebäudeversicherungen	286,94	200	0	0	0	0
524152	Inhalts- und Elektronikversicherungen	481,50	100	0	0	0	0
525200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	500	500	500	500	500
525502	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Instandsetzung/Reparatur der Betriebs- und Geschäftsausstattungen)	261,83	500	300	300	300	300
527150	Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	420,00	500	500	500	500	500
528100	Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	82,10	300	100	100	100	100
529101	Unterhaltung/Betreibung durch Fremdfirmen	362.640,01	426.000	435.000	380.000	380.000	380.000
529102	Erstellung von Bebauungsplänen, Flächennutzungsplänen und dgl.	0,00	30.000	30.000	30.000	30.000	0
529103	Gutachter- und Wertermittlungstätigkeiten und dgl.	0,00	9.000	1.000	1.000	1.000	1.000
529150	Sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	500	500	500	500	500
13 +	Transferaufwendungen	249.200,00	260.000	260.000	260.000	260.000	260.000
	531300 Zuweisungen an Zweckverbände	249.200,00	260.000	260.000	260.000	260.000	260.000
14 +	sonstige ordentliche Aufwendungen	11.665,04	1.700	1.800	1.800	1.800	1.800
	541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	103,72	100	100	100	100	100
	543100 Geschäftsaufwendungen	3.062,80	1.600	1.700	1.700	1.700	1.700
	547100 Wertminderungen bei Sachanlagen	8.498,52	0	0	0	0	0
15 +	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 +	bilanzielle Abschreibungen	1.885.093,07	1.606.700	1.483.100	1.472.100	1.391.600	1.318.800
	571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	1.885.093,07	1.606.700	1.483.100	1.472.100	1.391.600	1.318.800
17 =	Ordentliche Aufwendungen	3.408.804,12	3.726.000	3.694.700	3.515.700	3.437.700	3.337.500
18 =	Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	-2.155.998,89	-2.250.000	-2.506.900	-2.336.500	-2.320.500	-2.285.900
19	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen	-2.155.998,89	-2.250.000	-2.506.900	-2.336.500	-2.320.500	-2.285.900

Teilergebnisplan 2026

54.1.100

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.1 Gemeindestraßen
Produkt: 54.1.100 Straßenbaulastträgerfunktion wahrnehmen (NEU ab 2025, alt 54.1.001)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz		
					2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
Leistungsbeziehungen (Summe Zeile 18 und 21)							
23	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.093.800	1.167.400	1.167.400	1.167.400	1.167.400
	581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.093.800	1.167.400	1.167.400	1.167.400	1.167.400
25	= Ergebnis	-2.155.998,89	-3.343.800	-3.674.300	-3.503.900	-3.487.900	-3.453.300

Teilergebnisplan 2026

54.1.100

Produktbereich:	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	54.1	Gemeindestraßen
Produkt:	54.1.100	Straßenbaulastträgerfunktion wahrnehmen (NEU ab 2025, alt 54.1.001)

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

522103	Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze <i>Planansatz 2026 765.500 €</i> <i>Jährlich sind Mittel nötig, um die Verkehrssicherheit absichern zu können, sowie Schäden aus rückständigem Unterhaltungsaufwand zu beheben und um den weiteren baulichen Verfall zu minimieren.</i> <i>Jährlich werden für Reparaturarbeiten und Ergänzungen der Fahrbahnmarkierungen Mittel benötigt.</i> <i>U.a. Belagsinstandsetzung Lachsfang 320.000 € und Belagsinstandsetzung Hubertus (DSK/DSH) 80.000 €</i> <i>Planansatz 2027 - 2029 600.000 €</i> <i>U.a. Belagsinstandsetzung Durchbruch 80.000 € und Belagsinstandsetzung Goethestraße Teilabschnitt zw. Sebastian-Bach-Straße und Eichendorffstraße 80.000 €</i> <i>Untersetzung entsprechend Prioritäten.</i> Unterhaltung von Brücken und Durchlässen <i>Planansatz 2026 - 2029 7.000 €</i> <i>Die Mittel werden für Brückenprüfungen und Reparaturarbeiten benötigt.</i> Unterhaltung der Regenwasserkanalisation und Straßeneinläufe <i>Planansatz 2026 - 2029 5.000 €</i> <i>Die Stadt Köthen (Anhalt) ist für die Betreibung des Regenwasserkanalnetzes in den Ortsteilen Arensdorf, Baasdorf, Dohndorf, Löbnitz an der Linde, Wülknitz sowie für die Unterhaltung des alten Bachkanals in Köthen (Anhalt) verantwortlich. Die Regenwasserleitungen in den Ortsteilen sind teilweise in schlechtem baulichen Zustand. Es fallen jährlich Reparaturkosten i.H.v. ca. 5.000 € für die Unterhaltung der Regenwasserkanäle an.</i> Baumaterial für Straßen, Wege, Plätze und Brücken <i>Planansatz 2026 - 2029 5.500 €</i> <i>Baumaterial wird für Straßen, Wege und Plätze im Rahmen von Kleinstreparaturen benötigt. Insbesondere wird durch den Bauhof verstärkt Schotter benötigt, um unbefestigte Wege im Stadtgebiet und in den Ortschaften instand zu setzen.</i> Sanierung Bäume und Sträucher <i>Planansatz 2026 - 2029 70.000 €</i> Anpflanzung von Straßenbäumen <i>Planansatz 2027 - 2029 50.000 €</i> <i>Kosten für Baumaßnahmen zum Alleebaumersatz in Stadtstraßen, hier sind Baumaßnahmen im Gehweg erforderlich. Entscheidung wo, erfolgt nach Ergebnis Machbarkeitsuntersuchung.</i> Kosten für Straßennamensbeschilderung <i>Planansatz 2026 - 2029 200 €</i> <i>Unterhaltung und Neubeschaffung von Straßennamensschildern in der Stadt Köthen (Anhalt).</i> Verkehrszeichen und Verkehrssicherungseinrichtungen <i>Planansatz 2026 - 2029 15.000 €</i> <i>Im Stadtgebiet Köthen und Ortsteile müssen regelmäßig Verkehrszeichen, die durch Sonneneinstrahlung und Witterungsbedingungen ausgebleichen sind, ausgetauscht werden - Verkehrssicherungspflicht -</i> Unterhaltung der Lichtsignalanlagen <i>Platzansatz 2026 - 2029 20.000 €</i> <i>Sockelbetrag bauliche Unterhaltung, Wartung</i> Unterhaltung der Straßenbeleuchtung <i>Planansatz 2026 125.000 €</i> <i>Planansatz 2027 127.500 €</i> <i>Planansatz 2028 130.000 €</i> <i>Planansatz 2029 132.600 €</i> <i>Gemäß dem Beleuchtungsvertrag vom 01.01.2018 hat die Stadt für die Wartung und Instandhaltung der Straßenbeleuchtungsanlage, unter Beachtung der aktuellen Lichtpunktanzahl, das Entgelt zu</i>

Teilergebnisplan 2026**54.1.100**

Produktbereich:	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	54.1	Gemeindestraßen
Produkt:	54.1.100	Straßenbaulastträgerfunktion wahrnehmen (NEU ab 2025, alt 54.1.001)

Erläuterungen zu den Positionen**Sachkonto**

	<i>entrichten.</i>
524101	Stromkosten Straßenbeleuchtung <i>Planansatz 2026 - 2029 130.000 €</i> <i>Gemäß dem Beleuchtungsvertrag vom 01.01.2018 hat die Stadt für den Beleuchtungserfolg der öffentlichen Straßenbeleuchtung ein Entgelt zu entrichten.</i>
527150	Aufwendungen für Dauerparkkarte Hoch- und Tiefbauamt <i>Planansatz 2026 - 2029 500 €</i> <i>Es handelt sich um Aufwendungen für eine Dauerparkkarte in der Tiefgarage Wallstraße. 35 € x 12 = 420 €</i>
529101	Unterhaltung Straßenbegleitgrün durch Fremdfirmen <i>Planansatz 2026 435.000 €</i> <i>Planansatz 2027 - 2029 380.000 €</i> <i>Ansatz angepasst an aktuelle Ausschreibungsergebnisse.</i>
529102	Machbarkeitsstudie für innerstädtische Baumpflanzungen <i>Planansatz 2026 - 2028 30.000 €</i> <i>Der innerstädtische Baumbestand ist alt und durch die Klimaveränderungen zunehmend abgängig. Für künftige Nachpflanzungen an Straßen sind Untersuchungen bezüglich Leitungslage, konkurrierender Nutzungen (Gehweg, Radweg, Parken, Beleuchtung) und möglicher Baumscheiben (offen- oder überbaubar) nötig. Insbesondere unter dem Aspekt der nötigen Nachpflanzungen in Alleen sind Lösungsvorschläge für Nachpflanzungen zu erarbeiten. Die Leistung muss vergeben werden.</i>
529103	Straßenanalysen <i>Planansatz 2026 - 2029 1.000 €</i> <i>Die Mittel werden für Kontrollprüfungen (Tragfähigkeitsprüfungen, Materialeigenschaften, Betonkennwerte und Asphaltkennwerte), sowie für die Erstellung gutachterlicher Schadensanalysen sowie für Messungen (Bestandsaufnahmen und Zählungen) zur Ermittlung von Verkehrsbelastungen benötigt.</i>
531300	Umlage an den Abwasserverband Köthen (Anhalt) <i>Planansatz 2026 - 2029 260.000 €</i> <i>Der Abwasserverband erhebt eine Umlage für die Beseitigung des auf öffentlichen Straßen, Wegen und Plätzen anfallenden Niederschlagswassers.</i>

Teilergebnisplan 2026**54.5.001**

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.5 Straßenreinigung
Produkt: 54.5.001 Straßen, Wege und Plätze reinigen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	347.667,77	347.500	347.500	347.500	347.500	347.500
	432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	347.667,77	347.500	347.500	347.500	347.500	347.500
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	658,82	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	446102 Ersatzleistungen für Schadensfälle	246,32	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	448300 Erträge aus Kostenerstattungen von Zweckverbänden	412,50	0	0	0	0	0
06	+ sonstige ordentliche Erträge	789,66	0	0	0	0	0
	453100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	789,66	0	0	0	0	0
07	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
09	= Ordentliche Erträge	349.116,25	354.500	354.500	354.500	354.500	354.500
10	Personalaufwendungen	369.737,89	393.000	400.000	400.000	400.000	400.000
	501202 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	298.170,11	311.900	317.500	317.500	317.500	317.500
	501900 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	502202 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	10.934,81	12.500	12.700	12.700	12.700	12.700
	503202 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	60.632,97	67.100	68.300	68.300	68.300	68.300
11	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	235.787,13	203.200	251.100	246.100	246.100	246.100
	523101 Aufwendungen für Mieten und Pacht für Gebäude einschließlich Grundstück	17.022,80	23.700	23.700	23.700	23.700	23.700
	524105 Aufwendungen für Heizung, Wärme, Heizmaterial	1.527,38	100	100	100	100	100
	524107 Aufwendungen für Reinigung (einschließlich, Reinigungsmaterial und Glasreinigung)	78,45	100	100	100	100	100
	524109 Aufwendungen für Wasser, Niederschlags- und Abwasser	186,13	200	200	200	200	200
	524110 Aufwendungen für Abfallentsorgung/Straßenreinigung/Winterdienst	104,70	200	200	200	200	200
	524150 Sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen	6.000,00	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300
	524151 Gebäudeversicherungen	382,59	100	0	0	0	0
	525150 Sonstige Aufwendungen im Rahmen der Fahrzeugunterhaltung	2.254,69	500	500	500	500	500
	528100 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	20.678,06	0	30.000	25.000	25.000	25.000
	529101 Unterhaltung/Betriebung durch Fremdfirmen	157.599,43	156.000	168.000	168.000	168.000	168.000

Teilergebnisplan 2026**54.5.001**

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.5 Straßenreinigung
Produkt: 54.5.001 Straßen, Wege und Plätze reinigen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
529150 Sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	29.952,90	16.000	22.000	22.000	22.000	22.000
13 + Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14 + sonstige ordentliche Aufwendungen	846,59	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
543100 Geschäftsaufwendungen	846,59	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 + bilanzielle Abschreibungen	2.617,99	65.100	25.400	44.300	43.200	42.100
571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	2.617,99	65.100	25.400	44.300	43.200	42.100
17 = Ordentliche Aufwendungen	608.989,60	662.300	677.500	691.400	690.300	689.200
18 = Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	-259.873,35	-307.800	-323.000	-336.900	-335.800	-334.700
19 außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Zeile 18 und 21)	-259.873,35	-307.800	-323.000	-336.900	-335.800	-334.700
23 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	757.100	808.400	808.400	808.400	808.400
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	757.100	808.400	808.400	808.400	808.400
24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	449.300	485.400	485.400	485.400	485.400
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	449.300	485.400	485.400	485.400	485.400
25 = Ergebnis	-259.873,35	0	0	-13.900	-12.800	-11.700

Teilergebnisplan 2026

54.5.001

Produktbereich:	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	54.5	Straßenreinigung
Produkt:	54.5.001	Straßen, Wege und Plätze reinigen

Erläuterungen zu den Positionen**Sachkonto**

432100	Straßenreinigungsgebühren <i>Planansatz 2026 - 2029 347.500 €</i> <i>Aufgrund der in der Straßenreinigungsgebührensatzung festgelegten Gebührensätze je Kehrmeter werden, unter Zugrundelegung der gesamten gebührenpflichtigen Frontmeter, Erträge i.H.v. 347.500 € erwartet. Die aktuellen Ansätze basieren auf dem Beschluss des Stadtrates 23/StR/30/002 vom 07.11.2023 für den Zeithorizont 2024 - 2026. Der Ansatz wurde zunächst bis einschließlich 2029 fortgeschrieben.</i>
501900	Sonstige Beschäftigungsentgelte Straßenreinigung Kosten für Leiharbeiter <i>Planansatz 2026 - 2029 1.500 €</i> <i>Für die Beschäftigung von Leiharbeitern zur Deckung der Ausfälle von Langzeitkranken in der Straßenreinigung sind Mittel i.H.v. 1.500 € geplant. Der Mittelansatz orientiert sich an den durchschnittlichen Krankentagen der letzten 3 Jahre und den am Markt angefragten Kosten für einen Leiharbeiter. Somit kann flexibel und bedarfsgerecht auf Ausfälle von eigenen Mitarbeitern reagiert werden.</i>
528100	Winterdienst, Kosten der Straßenreinigung <i>Planansatz 2026 30.000 €</i> <i>Planansatz 2027 - 2029 25.000 €</i> <i>Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten für den Winterdienst und die Straßenreinigung: Streusalz, Müllsäcke, Tüten für Hundespenderboxen.</i>
529101	Straßenreinigung durch Fremdfirmen <i>Planansatz 2026 - 2029 168.000 €</i> <i>Straßenreinigung im Rahmen der Straßenreinigungssatzung von Fremdfirmen und Beschaffung von Streusalz und Müllsäcken.</i>

Teilergebnisplan 2026**55.1.100**

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.1 Öffentliches Grün
Produkt: 55.1.100 Öffentliche Grünflächen pflegen
 (NEU ab 2025, alt 55.1.001)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	225.000	345.000	138.000	0	0
	414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	200.000	200.000	128.000	0	0
	414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	25.000	145.000	10.000	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	703,89	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	442200 Erträge aus dem Verkauf von geringwertigen Vermögensgegenständen (bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer, soweit diese nicht bilanziert waren)	0,00	200	200	200	200	200
	446150 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	703,89	300	300	300	300	300
	448700 Erträge aus Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
06	+ sonstige ordentliche Erträge	730.914,20	765.600	702.300	697.200	660.400	621.400
	453100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	724.148,78	759.100	696.200	691.100	654.400	615.500
	453400 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	2.270,42	2.500	2.100	2.100	2.000	1.900
	454300 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 EUR bis 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	225,00	0	0	0	0	0
	459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	4.270,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
07	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
09	= Ordentliche Erträge	731.618,09	993.600	1.050.300	838.200	663.400	624.400
10	Personalaufwendungen	510.615,47	515.900	555.400	713.800	713.800	713.800
	501202 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	381.265,64	377.700	405.800	574.200	574.200	574.200
	501900 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	32.252,15	37.000	42.000	32.000	32.000	32.000
	502202 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	15.405,65	15.100	16.200	16.200	16.200	16.200
	503202 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	81.692,03	86.100	91.400	91.400	91.400	91.400
11	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	601.019,17	1.087.500	1.105.700	536.000	488.000	541.000
	521101 Unterhaltung der Grundstücke, einschließlich Gebäude und bauliche Anlagen	24.100,73	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	521102 Unterhaltung der Außenanlagen (Grün- und Spielanlagen)	595,00	0	0	0	0	0
	522102 Unterhaltung der öffentlichen Flächen/ Anlagen	121.256,86	199.500	325.500	180.500	190.500	190.500

Teilergebnisplan 2026**55.1.100**

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.1 Öffentliches Grün
Produkt: 55.1.100 Öffentliche Grünflächen pflegen
 (NEU ab 2025, alt 55.1.001)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
522103	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	18.630,45	50.500	81.000	149.000	91.000	144.000
522105	Unterhaltung der Park- und Gartenanlagen	16.291,57	0	0	0	0	0
524101	Aufwendungen für Strom	1.287,26	14.900	1.700	1.700	1.700	1.700
524105	Aufwendungen für Heizung, Wärme, Heizmaterial	6.329,73	0	6.700	6.700	6.700	6.700
524107	Aufwendungen für Reinigung (einschließlich, Reinigungsmaterial und Glasreinigung)	3.136,38	0	3.500	3.500	3.500	3.500
524109	Aufwendungen für Wasser, Niederschlags- und Abwasser	1.986,10	0	3.000	3.000	3.000	3.000
524110	Aufwendungen für Abfallentsorgung/Straßenreinigung/Winterdienst	366,00	0	700	700	700	700
524150	Sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen	560,97	0	900	900	900	900
524151	Gebäudeversicherungen	467,44	0	0	0	0	0
524152	Inhalts- und Elektronikversicherungen	1.161,33	0	0	0	0	0
525200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	170,96	100	1.200	100	100	100
525502	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Instandsetzung/Reparatur der Betriebs- und Geschäftsausstattungen)	28.437,14	30.200	30.200	30.200	30.200	30.200
528100	Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	41,05	300	300	300	300	300
529101	Unterhaltung/Betreibung durch Fremdfirmen	355.951,86	709.000	618.000	126.400	126.400	126.400
529102	Erstellung von Bebauungsplänen, Flächennutzungsplänen und dgl.	0,00	50.000	0	0	0	0
529150	Sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	20.248,34	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
13 +	Transferaufwendungen	0,00	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	531100 Zuweisungen an das Land	0,00	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
14 +	sonstige ordentliche Aufwendungen	2.904,80	3.000	3.100	3.100	3.100	3.100
	541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	103,72	200	200	200	200	200
	543100 Geschäftsaufwendungen	2.801,08	2.800	2.900	2.900	2.900	2.900
15 +	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 +	bilanzielle Abschreibungen	71.798,21	104.500	128.200	135.500	122.600	110.900
	571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	71.798,21	104.500	128.200	135.500	122.600	110.900
17 =	Ordentliche Aufwendungen	1.186.337,65	1.760.900	1.842.400	1.438.400	1.377.500	1.418.800
18 =	Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	-454.719,56	-767.300	-792.100	-600.200	-714.100	-794.400
19	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen	-454.719,56	-767.300	-792.100	-600.200	-714.100	-794.400

Teilergebnisplan 2026

55.1.100

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.1 Öffentliches Grün
Produkt: 55.1.100 Öffentliche Grünflächen pflegen
(NEU ab 2025, alt 55.1.001)

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
Leistungsbeziehungen (Summe Zeile 18 und 21)								
23	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	388.800	445.400	445.400	445.400	445.400
		481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	388.800	445.400	445.400	445.400	445.400
24	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	567.200	621.000	621.000	621.000	621.000
		581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	567.200	621.000	621.000	621.000	621.000
25	=	Ergebnis	-454.719,56	-945.700	-967.700	-775.800	-889.700	-970.000

Teilergebnisplan 2026

55.1.100

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.1 Öffentliches Grün
Produkt: 55.1.100 Öffentliche Grünflächen pflegen
 (NEU ab 2025, alt 55.1.001)

Erläuterungen zu den Positionen**Sachkonto**

- 414000 Fördermittel für das Pflegekonzept naturnahes Grünflächenmanagement
Planansatz 2026 200.000 €
Planansatz 2027 128.000 €
Fördermittel für SK 529101 Grünflächenpflege i.H.v. 80 %.
48.000 € für SK 522102 zur Umgestaltung Bahnhofsvorplatz
- 414100 Fördermittel Leader für Parkanlage Windmühlenstraße-Skaterpark
Planansatz 2026 65.000 €
Planansatz 2027 10.000 €
Mittel für Konzepterstellung (15.000 €) und für Planung Skateranlage (50.000 €).
 Fördermittel für die Pflanzungen Ackerfläche am Güterseeweg
Planansatz 2026 80.000 €
80 %ige Förderung für die Aufforstung Güterseeweg
Maßnahme siehe SK 522102
- 501900 Sonstige Beschäftigungsentgelte Grünflächen Kosten für Leiharbeiter
Planansatz 2026 - 2029 22.000 €
Für die Beschäftigung von Leiharbeitern zur Deckung der Ausfälle von Langzeitkranken in der Grünflächenabteilung sind Mittel i.H.v. 22.000 € geplant. Weitere Mittel sind im SK 501900 - Sonstige Beschäftigungsentgelte Grünflächen Kosten für Zeitvertragsarbeiten, eingestellt. Somit kann flexibel und bedarfsgerecht auf Ausfälle von eigenen Mitarbeitern reagiert werden.
 Sonstige Beschäftigungsentgelte Grünflächen Kosten für Zeitvertragsarbeiten
Planansatz 2026 20.000 €
Planansatz 2027 - 2029 10.000 €
Für Zeitvertragsarbeiten als Ersatz für den Ausfall durch Langzeitkranke in der Grünflächenabteilung sind Mittel i.H.v. 10.000 € geplant. Weitere Mittel sind im SK 501900 - Sonstige Beschäftigungsentgelte Grünflächen Kosten für Leiharbeiter, eingestellt. Somit kann flexibel und bedarfsgerecht auf Ausfälle von eigenen Mitarbeitern reagiert werden. Da die Preise in der Grünflächenpflege fortwährend steigen, müssen die Planansätze erhöht werden.
- 521101 Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen Wald-, Park- und Gartenanlagen öffentliche Grünflächen
Planansatz 2026 - 2029 6.000 €
Sockelbetrag einschließlich Prüfung/Wartung 6.000 €
- 522102 Unterhaltung der Park- und Gartenanlagen
Planansatz 2026 - 2029 65.000 €
 Forstwirtschaftliche Pflege und Unterhaltung von Waldflächen
Planansatz 2026 - 2029 100.000 €
Für die Pflege der Aufforstungsflächen müssen seit 2023 fortlaufend Mittel geplant werden, da das Betreuungsforstamt diese Arbeiten nicht mehr ausführt. Die Leistungen müssen vergeben werden. Weiterhin ist die jährliche Pflanzung von 10 Bäumen zur Wiederherstellung des historischen Eichenganges inkl. erforderlicher Arbeiten zur Freistellung geplant. Für die Pflege der Altdurchforstung Ziethelbusch und Fasanerie und für forstliche Maßnahmen zur Unterhaltung der Waldflächen der Ortsteile entsprechend Betriebswerk Stadtwald sind Mittel geplant. Weiter Mittel werden für Aufforstungsflächen aufgrund des zunehmenden Baumsterbens wegen Trockenheit und der Sturmschäden bereitgestellt.
 Ökologische Aufwertung von Grünflächen
Planansatz 2026 60.000 €
Teilumgestaltung Bahnhofsvorplatz
Umwandlungsmaßnahmen für naturnahes Grünflächenmanagement, dazu soll ein Pflegekonzept für naturnahes Grünflächenmanagement erstellt werden. (s. SK 529101) Das Konzept und die Umsetzung von Teilmaßnahmen sind förderfähig. Die Realisierung von Umwandlungsmaßnahmen ist Bedingung für die Förderung des Pflegekonzeptes. Fördermittel (Förderquote 80%) siehe SK 414000
Planansatz 2027 0 €

Teilergebnisplan 2026**55.1.100**

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.1 Öffentliches Grün
Produkt: 55.1.100 Öffentliche Grünflächen pflegen
 (NEU ab 2025, alt 55.1.001)

Erläuterungen zu den Positionen**Sachkonto**

Planansatz 2028 - 2029 10.000 €
Die Ergebnisse des Grünpflegekonzeptes müssen abgewartet werden. Ab 2028 werden weitere Maßnahmen entsprechend des Konzeptes durchgeführt.
 Pflanzungen Ackerfläche am Güterseeweg
Planansatz 2026 100.000 €
Ausgleichsmaßnahme: Aufforstung Ackerfläche zwischen Friedhof und Bahndamm am Güterseeweg, Förderung siehe SK 414100
Planansatz 2027 - 2029 15.000 €
Kulturpflege
 522103 Ausgleichpflanzungen B-Plan Nr. 3
Planansatz 2026 30.000 €
Planungskosten
Planansatz 2027 98.000 €
Planansatz 2028 40.000 €
Planansatz 2029 93.000 €
Realisierung der im Bebauungsplan Nr. 3 festgesetzten Ausgleichsfläche A2, für Bauausführung einschl. Fertigstellungs- und Entwicklungspflege und Bauüberwachung, Realisierung abhängig vom Erwerb der Restgrundstücke
 Ersatzpflanzungen für Fällungen Friedenspark
Planansatz 2026 - 2029 15.000 €
Pflanzung von jährlich 10 Bäumen als Ersatz für erforderliche Fällungen einschl. Fertigstellungs- u. Entwicklungspflege. Ersatz nach Baumschutzsatzung.
 Anpflanzung von Bäumen im gesamten Stadtgebiet
Planansatz 2026 - 2029 30.000 €
Pflichtaufgabe nach Baumschutzsatzung für in den städtischen Grünflächen gefällte Bäume. Der Ansatz deckt die Kosten für ca. 20 Bäume jährlich, einschließlich der Fertigstellungs- und Entwicklungspflege und der Pflanzung in Grünflächen.
 525502 Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung Wald-, Park- und Gartenanlagen öffentliche Grünflächen (Kleingeräte)
Planansatz 2026 - 2029 30.000 €
Kauf von Ersatzteilen und Reparaturleistungen.
 529101 Unterhaltung der Park- und Gartenanlagen durch Fremdfirmen
Planansatz 2026 568.000 €
Planansatz 2027 - 2029 76.400 €
Ansatz angepasst an aktuelle Ausschreibungsergebnisse.
Reduzierung des Ansatzes ab 2027 wegen der Schaffung drei neuer Stellen für die Grünflächenpflege.
 Unterhaltung von wassergebundenen Flächen durch Fremdfirmen
Planansatz 2026 - 2029 50.000 €
Kostenanpassung entsprechend Ausschreibungsergebnis.

Teilergebnisplan 2026**55.2.100**

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.2 Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen
Produkt: 55.2.100 Öffentliche Gewässer unterhalten

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
					in EUR		
					1	2	3
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	132.021,28	114.500	145.000	120.000	120.000	120.000
	432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	132.021,28	114.500	145.000	120.000	120.000	120.000
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
06	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
09	= Ordentliche Erträge	132.021,28	114.500	145.000	120.000	120.000	120.000
10	Personalaufwendungen	58.101,28	59.000	61.700	61.700	61.700	61.700
	501202 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	46.769,83	47.000	49.100	49.100	49.100	49.100
	502202 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	1.956,46	1.900	2.000	2.000	2.000	2.000
	503202 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	9.374,99	10.100	10.600	10.600	10.600	10.600
11	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.639,94	116.700	113.500	208.500	88.500	91.500
	521101 Unterhaltung der Grundstücke, einschließlich Gebäude und bauliche Anlagen	0,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	522103 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	20.000	2.000	2.000	2.000	5.000
	522104 Unterhaltung der Wasserflächen	41.979,60	35.000	60.000	155.000	35.000	35.000
	523101 Aufwendungen für Mieten und Pacht für Gebäude einschließlich Grundstück	1.159,46	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	524101 Aufwendungen für Strom	101,89	100	100	100	100	100
	524105 Aufwendungen für Heizung, Wärme, Heizmaterial	109,10	200	200	200	200	200
	524107 Aufwendungen für Reinigung (einschließlich, Reinigungsmaterial und Glasreinigung)	78,45	100	100	100	100	100
	524109 Aufwendungen für Wasser, Niederschlags- und Abwasser	108,87	300	300	300	300	300
	524110 Aufwendungen für Abfallentsorgung/Straßenreinigung/Winterdienst	100,65	100	100	100	100	100
	524151 Gebäudeversicherungen	95,65	100	0	0	0	0
	524152 Inhalts- und Elektronikversicherungen	120,37	100	0	0	0	0
	525200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	100	100	100	100	100
	528100 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	41,05	300	300	300	300	300
	529102 Erstellung von Bebauungsplänen, Flächennutzungsplänen und dgl.	0,00	40.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	529150 Sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	29.744,85	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000

Teilergebnisplan 2026**55.2.100**

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.2 Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen
Produkt: 55.2.100 Öffentliche Gewässer unterhalten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
13 + Transferaufwendungen	128.702,02	136.100	145.000	145.000	145.000	145.000
531300 Zuweisungen an Zweckverbände	128.702,02	136.100	145.000	145.000	145.000	145.000
14 + sonstige ordentliche Aufwendungen	179,91	200	100	100	100	100
543100 Geschäftsaufwendungen	179,91	200	100	100	100	100
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 + bilanzielle Abschreibungen	64.556,24	53.700	117.700	133.900	113.700	113.700
571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	64.556,24	53.700	117.700	133.900	113.700	113.700
17 = Ordentliche Aufwendungen	325.179,39	365.700	438.000	549.200	409.000	412.000
18 = Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	-193.158,11	-251.200	-293.000	-429.200	-289.000	-292.000
19 außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Zeile 18 und 21)	-193.158,11	-251.200	-293.000	-429.200	-289.000	-292.000
23 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	159.800	167.200	167.200	167.200	167.200
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	159.800	167.200	167.200	167.200	167.200
25 = Ergebnis	-193.158,11	-411.000	-460.200	-596.400	-456.200	-459.200

Teilergebnisplan 2026

55.2.100

Produktbereich:	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe:	55.2	Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen
Produkt:	55.2.100	Öffentliche Gewässer unterhalten

Erläuterungen zu den Positionen**Sachkonto**

432100	Gebühren aus der Umlage der Gewässerunterhaltungsverbände <i>Planansatz 2026 145.000 €</i> <i>Planansatz 2027 - 2029 120.000 €</i> <i>Die Erhöhung des Ansatzes ergibt sich daraus, dass 2026 der Versand aller Bescheide ohne Betragsbegrenzung unter Beachtung der Festsetzungsverjährung von 4 Jahren erfolgt.</i>
521101	Bauliche Überprüfung der Trinkwasser-Notbrunnen <i>Planansatz 2026 - 2029 12.000 €</i> <i>Gesetzliche jährliche Pflicht-Überprüfung der Brunnen durch externen Dienstleister.</i>
522103	Reparaturen der Brunnen zur Trinkwasser-Notversorgung <i>Planansatz 2026 - 2028 2.000 €</i> <i>Planansatz 2029 5.000 €</i> <i>Reparatur der Trinkwasserbrunnen im Ergebnis der Kontrolle des baulichen Zustands. Der 2029 erhöhte Ansatz ergibt sich aus dem voraussichtlich erhöhten Ersatz von Verschleißteilen.</i>
522104	Unterhaltung der Gewässer <i>Planansatz 2026 60.000 €</i> <i>Planansatz 2027 155.000 €</i> <i>Planansatz 2028 - 2029 35.000 €</i> <i>Jährlich werden 35.000 € für die laufende Gewässerunterhaltung benötigt. 2026 werden zusätzlich 25.000 € für die Schilfentnahme am Teich Großwülknitz benötigt. 2027 werden 120.000 € für die Schilfentnahme und die Entschlammung des Feuerlöschteichs in Porst benötigt.</i>
529102	Erstellung eines Niederschlagswasserbeseitigungs- konzeptes für die Ortschaften <i>Planansatz 2026 - 2029 30.000 €</i> <i>Erstellung bzw. Fortschreibung Niederschlagswasserbeseitigungskonzept (NBK) für die Ortsteile Arensdorf, Baasdorf, Dohndorf, Kleinwülknitz, Löbnitz an der Linde, Verpflichtung nach Wassergesetz LSA, Fortschreibung alle 5 Jahre.</i>
529150	Teichleitungssystem der Stadt Köthen (Anhalt) <i>Planansatz 2026 - 2029 7.000 €</i> <i>Die Mittel werden für unvorhergesehene Reparaturen an den Teichleitungssystemen der Stadt Köthen (Anhalt) und den Ortsteilen sowie der Verfüllung alter, nicht mehr funktionstüchtiger Teile benötigt.</i>
531300	Beiträge für Boden- und Wasserverbände <i>Planansatz 2026 - 2029 145.000 €</i> <i>Bei den Mitteln handelt es sich um gesetzliche Beiträge für die Gewässerunterhaltung an die Unterhaltungsverbände (Unterhaltungsverband Westliche Fuhne/Ziethen, Unterhaltungsverband Taube-Landgraben), welche an den Bürger weitergegeben werden, siehe SK 432100 - Gebühren aus der Umlage der Gewässerunterhaltungsverbände.</i>

Teilergebnisplan 2026**55.3.100**

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.3 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt: 55.3.100 Friedhöfe betreiben
 (NEU ab 2025, alt 55.3.001)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	259.005,50	506.100	401.300	401.300	401.300	401.300
	432100 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	121.944,90	401.300	401.300	401.300	401.300	401.300
	432101 <i>Erträge aus Benutzungsgebühren - Auflösung passiver Rechnungsabgrenzungsposten</i>	137.060,60	104.800	0	0	0	0
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.559,76	39.100	39.100	39.100	39.100	39.100
	446150 <i>Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte</i>	560,75	300	300	300	300	300
	448100 <i>Erträge aus Kostenerstattungen vom Land</i>	21.555,81	21.500	21.500	21.500	21.500	21.500
	448200 <i>Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	17.443,20	17.300	17.300	17.300	17.300	17.300
06	+ sonstige ordentliche Erträge	3.029,08	3.600	2.700	2.700	2.700	2.500
	453100 <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>	585,38	0	500	500	500	400
	453400 <i>Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten</i>	1.659,42	2.900	1.500	1.500	1.500	1.400
	456100 <i>Bußgelder</i>	10,00	100	100	100	100	100
	456200 <i>Säumniszuschläge</i>	0,00	100	100	100	100	100
	459100 <i>Andere sonstige ordentliche Erträge</i>	774,28	500	500	500	500	500
07	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
09	= Ordentliche Erträge	301.594,34	548.800	443.100	443.100	443.100	442.900
10	Personalaufwendungen	336.909,41	361.100	361.900	361.900	361.900	361.900
	501202 <i>Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)</i>	267.515,72	284.800	284.700	284.700	284.700	284.700
	502202 <i>Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)</i>	10.700,27	11.400	11.400	11.400	11.400	11.400
	503202 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)</i>	58.693,42	64.900	65.800	65.800	65.800	65.800
11	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	157.753,64	189.800	176.200	161.100	162.100	161.600
	521101 <i>Unterhaltung der Grundstücke, einschließlich Gebäude und bauliche Anlagen</i>	21.240,33	8.700	8.700	8.700	8.700	8.700
	522102 <i>Unterhaltung der öffentlichen Flächen/ Anlagen</i>	52.782,20	77.300	64.300	64.300	64.300	64.300
	524101 <i>Aufwendungen für Strom</i>	3.201,45	19.100	19.100	19.100	19.100	19.100
	524105 <i>Aufwendungen für Heizung, Wärme, Heizmaterial</i>	6.948,19	0	0	0	0	0
	524107 <i>Aufwendungen für Reinigung (einschließlich, Reinigungsmaterial und Glasreinigung)</i>	4.754,44	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2026**55.3.100**

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.3 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt: 55.3.100 Friedhöfe betreiben
 (NEU ab 2025, alt 55.3.001)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
524109	Aufwendungen für Wasser, Niederschlags- und Abwasser	1.374,25	0	0	0	0	0
524150	Sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen	5.775,49	0	0	0	0	0
524151	Gebäudeversicherungen	1.491,39	0	0	0	0	0
524152	Inhalts- und Elektronikversicherungen	917,89	0	0	0	0	0
525200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	252,62	200	200	200	200	200
525502	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Instandsetzung/Reparatur der Betriebs- und Geschäftsausstattungen)	1.181,10	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
526101	Dienst- und Schutzbekleidung	742,64	900	600	500	1.500	1.000
527150	Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
528100	Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	40,96	600	200	200	200	200
529101	Unterhaltung/Betreibung durch Fremdfirmen	49.418,04	60.900	65.000	50.000	50.000	50.000
529103	Gutachter- und Wertermittlungstätigkeiten und dgl.	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
529150	Sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	7.632,65	18.300	14.300	14.300	14.300	14.300
13 +	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14 +	sonstige ordentliche Aufwendungen	5.249,05	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
541100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	103,72	200	200	200	200	200
543100	Geschäftsaufwendungen	2.144,25	2.600	2.100	2.100	2.100	2.100
545700	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an private Unternehmen	0,00	200	200	200	200	200
547100	Wertminderungen bei Sachanlagen	3.001,08	0	0	0	0	0
15 +	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 +	bilanzielle Abschreibungen	18.786,08	95.500	52.800	60.500	59.100	53.000
571100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	18.786,08	95.500	52.800	60.500	59.100	53.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	518.698,18	649.400	593.400	586.000	585.600	579.000
18 =	Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	-217.103,84	-100.600	-150.300	-142.900	-142.500	-136.100
19	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Zeile 18 und 21)	-217.103,84	-100.600	-150.300	-142.900	-142.500	-136.100

Teilergebnisplan 2026

55.3.100

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.3 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt: 55.3.100 Friedhöfe betreiben
(NEU ab 2025, alt 55.3.001)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
23	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	3.300	3.900	3.900	3.900	3.900
	481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	3.300	3.900	3.900	3.900	3.900
24	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	225.200	239.000	239.000	239.000	239.000
	581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	225.200	239.000	239.000	239.000	239.000
25	= Ergebnis	-217.103,84	-322.500	-385.400	-378.000	-377.600	-371.200

Teilergebnisplan 2026

55.3.100

Produktbereich:	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe:	55.3	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt:	55.3.100	Friedhöfe betreiben (NEU ab 2025, alt 55.3.001)

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

432100	Grabstellen- und Bestattungsgebühren steuerpflichtig <i>Planansatz 2026 - 2029 400.000 €</i> <i>Die Abweichung des Ergebnisplanes zum Finanzplan i.H.v. 460.900 € resultiert aus der Abgrenzung der Gebühren für Nutzungsrechte.</i>
448100	Ruherechtsentschädigung <i>Planansatz 2026 - 2029 21.500 €</i> <i>Es handelt sich hier um Erträge vom Land gemäß dem Gräbergesetz für nicht belegbare Kriegsgräberflächen.</i>
448200	Landeszuweisungen Friedhöfe <i>Planansatz 2026 - 2029 17.300 €</i> <i>Für die Pflege der Kriegsgräber bekommt die Stadt Köthen (Anhalt) Kostenerstattungen zur Deckung der Personalkosten vom Land Sachsen-Anhalt.</i>
521101	Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen Friedhöfe <i>Planansatz 2026 - 2029 7.700 €</i> <i>Sockelbetrag und jährliche Wartung/Prüfung (ortsfeste elektrische Anlage, Blitzschutz)</i>
522102	Unterhaltung des Friedhofes <i>Planansatz 2026 - 2029 18.000 €</i> <i>Die Mittel werden für den Kauf von Saat- und Pflanzgut, von Rindenmulch, von Splitt zur Wegebefestigung sowie zur Einfriedung, Wasserversorgung und Baumsanierung durch Fremdfirmen verwendet.</i>
	Unterhaltung von Gräbern <i>Planansätze 2026 - 2029 6.000 €</i> <i>Die Gemeinschaftsanlagen sind voraussichtlich jährlich vollständig belegt. Da diese Grabform in der Friedhofssatzung der Stadt Köthen angeboten wird, müssen entsprechende Flächen (Wandstellen) jährlich errichtet werden. Dies betrifft sowohl Urnengemeinschaftsgräber als auch Urnengemeinschaftsanlagen.</i>
	Auflösung und Beräumung von Grabfeldern und Einzelgräbern <i>Planansatz 2026 - 2029 15.000 €</i> <i>Die Mittel werden für die Neuanlage, Umbettung und Beseitigung bestehender Grabanlagen, sowie für die Umsetzung von Grabmalen und Einfassungen verwendet. Weiterhin Mittel für die Beräumung von Einzelgräbern nach Ablauf des Nutzungsrechts durch beauftragte Dritte, rechnerisch gedeckt durch entsprechende Gebühreneinnahmen.</i>
	Unterhaltung historischer Grabstätten <i>Planansatz 2026 - 2029 16.000 €</i> <i>Die historischen Grabstellen an der Friedhofsmauer sind dringend sanierungsbedürftig und werden auch aus Gründen der Gefahrenabwehr jährlich entlang der Friedhofsmauer restauriert. Mit den Mitteln i.H.v. 16.000 € können jährlich 2 - 3 Grabstellen als Einzelmaßnahmen wiederhergestellt werden. Zusätzlich werden die Mittel für die Pflege und Instandsetzung der freistehenden Denkmalanlagen eingeplant (Erneuerung Dauerbepflanzung, witterungsbedingte Zaun- und Grabstellensanierung etc.).</i>
	Eingravieren der Namen auf der Urnengemeinschaftsanlage <i>Planansatz 2026 - 2029 9.000 €</i> <i>Es handelt sich um Eingravierungen von Namen auf den Urnengemeinschaftsanlagen eingestellt werden.</i>
525502	Ergänzung und Unterhaltung der Einrichtungsgegenstände Friedhöfe (Beerdigungszubehör) <i>Planansatz 2026 - 2029 1.000 €</i> <i>Das Bestattungszubehör muss aufgrund seines Alters laufend erneuert werden, um den Bürgern eine angemessene Trauerfeier und Bestattung zu gewährleisten.</i>
526101	Dienst- und Schutzbekleidung Friedhöfe <i>Planansatz 2026 600 €</i> <i>8 Stück Hemden à 25,00 €</i> <i>4 Paar Schuhe à 50,00 €</i> <i>4 Stück Mützen à 35,00 €</i> <i>4 Kravatten à 10,00 €</i>

Teilergebnisplan 2026

55.3.100

Produktbereich:	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe:	55.3	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt:	55.3.100	Friedhöfe betreiben (NEU ab 2025, alt 55.3.001)

Erläuterungen zu den Positionen
Sachkonto

	<i>Planansatz 2027 500 €</i>
	<i>Planansatz 2028 1.500</i>
	<i>Planansatz 2029 1.000€</i>
527150	Öffentlichkeitsarbeit Friedhöfe
	<i>Planansatz 2026 - 2029 300 €</i>
	<i>Budget für öffentlichkeitswirksame Projekte (z.B. Poster / Flyerdruck).</i>
529101	Unterhaltung Friedhöfe durch Fremdfirmen
	<i>Planansatz 2026 - 2029 50.000 €</i>
	<i>Kosten der Grünflächenpflege 29.000 € und jährliche Baumpflege in Fremdvergabe 20.100 €.</i>
	<i>Kosten für Unterhaltung von wassergebundenen Flächen 900 €.</i>
	Erstellung gartendenkmalpflegerisches Rahmenkonzept für den Friedhof
	<i>Planansatz 2026 15.000 €</i>
	<i>Forderung der Denkmalbehörden nach der Erstellung eines gartendenkmalpflegerischen Rahmenkonzeptes als Handlungsstrategie für zukünftige Maßnahmen auf dem Friedhof.</i>

Teilergebnisplan 2026**56.1.001**

Produktbereich: 56 Umweltschutz
Produktgruppe: 56.1 Umweltschutzmaßnahmen
Produkt: 56.1.001 Umweltschutzangelegenheiten bearbeiten

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.770,43	80.000	48.000	48.000	18.000	0
	414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	6.770,43	80.000	48.000	48.000	18.000	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.398,50	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	431100 Verwaltungsgebühren	1.398,50	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.316,00	7.500	45.500	47.400	49.500	51.500
	448100 Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	0,00	0	38.000	39.900	42.000	44.000
	448500 Erträge aus Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	1.396,00	0	0	0	0	0
	448700 Erträge aus Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	5.195,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	448800 Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	15.725,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
06	+ sonstige ordentliche Erträge	805,50	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	456100 Bußgelder	805,50	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
07	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
09	= Ordentliche Erträge	31.290,43	89.900	95.900	97.800	69.900	53.900
10	Personalaufwendungen	214.139,01	221.900	305.700	305.700	305.700	305.700
	501202 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	174.020,42	176.800	243.600	243.600	243.600	243.600
	502202 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	7.303,11	7.100	9.700	9.700	9.700	9.700
	503202 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	32.815,48	38.000	52.400	52.400	52.400	52.400
11	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	84.278,68	223.100	238.400	133.400	113.400	83.400
	522102 Unterhaltung der öffentlichen Flächen/ Anlagen	6.379,43	0	0	0	0	0
	522103 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	4.189,27	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	522105 Unterhaltung der Park- und Gartenanlagen	0,00	20.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	523101 Aufwendungen für Mieten und Pacht für Gebäude einschließlich Grundstück	6.510,81	7.300	8.000	8.000	8.000	8.000
	524101 Aufwendungen für Strom	1.120,75	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	524105 Aufwendungen für Heizung, Wärme, Heizmaterial	1.145,53	100	100	100	100	100
	524107 Aufwendungen für Reinigung (einschließlich, Reinigungsmaterial und Glasreinigung)	1.569,01	1.700	2.400	2.400	2.400	2.400
	524109 Aufwendungen für Wasser, Niederschlags- und Abwasser	108,87	300	300	300	300	300

Teilergebnisplan 2026**56.1.001**

Produktbereich: 56 Umweltschutz
Produktgruppe: 56.1 Umweltschutzmaßnahmen
Produkt: 56.1.001 Umweltschutzangelegenheiten bearbeiten

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
524110	Aufwendungen für Abfallentsorgung/Straßenreinigung/Winterdienst	104,70	200	200	200	200	200
524150	Sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen	3.223,41	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
524151	Gebäudeversicherungen	191,29	100	100	100	100	100
524152	Inhalts- und Elektronikversicherungen	240,75	100	100	100	100	100
525200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	7.522,70	200	200	200	200	200
525502	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Instandsetzung/Reparatur der Betriebs- und Geschäftsausstattungen)	122,12	400	500	500	500	500
528100	Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	41,05	300	100	100	100	100
529101	Unterhaltung/Betreibung durch Fremdfirmen	11.732,17	59.500	82.500	47.500	47.500	47.500
529102	Erstellung von Bebauungsplänen, Flächennutzungsplänen und dgl.	0,00	0	30.000	20.000	0	0
529103	Gutachter- und Wertermittlungstätigkeiten und dgl.	16.564,80	115.000	75.000	35.000	35.000	15.000
529150	Sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	23.512,02	10.000	30.000	10.000	10.000	0
13 +	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14 +	sonstige ordentliche Aufwendungen	981,21	1.100	1.900	1.900	1.900	1.900
541100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	103,72	200	200	200	200	200
543100	Geschäftsaufwendungen	876,49	900	1.700	1.700	1.700	1.700
547100	Wertminderungen bei Sachanlagen	1,00	0	0	0	0	0
15 +	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 +	bilanzielle Abschreibungen	9.397,63	16.700	8.300	2.400	2.400	2.400
571100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	9.397,63	16.700	8.300	2.400	2.400	2.400
17 =	Ordentliche Aufwendungen	308.796,53	462.800	554.300	443.400	423.400	393.400
18 =	Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	-277.506,10	-372.900	-458.400	-345.600	-353.500	-339.500
19	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Zeile 18 und 21)	-277.506,10	-372.900	-458.400	-345.600	-353.500	-339.500
23 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	133.200	139.700	139.700	139.700	139.700
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	133.200	139.700	139.700	139.700	139.700

Teilergebnisplan 2026

56.1.001

Produktbereich: 56 Umweltschutz
Produktgruppe: 56.1 Umweltschutzmaßnahmen
Produkt: 56.1.001 Umweltschutzangelegenheiten bearbeiten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
25 = Ergebnis	-277.506,10	-506.100	-598.100	-485.300	-493.200	-479.200

Teilergebnisplan 2026

56.1.001

Produktbereich:	56	Umweltschutz
Produktgruppe:	56.1	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt:	56.1.001	Umweltschutzangelegenheiten bearbeiten

Erläuterungen zu den Positionen**Sachkonto**

414100	Zuweisungen für das Erstellen der Klimaanalyse vom Land <i>Planansatz 2026 48.000 €</i> <i>Planansatz 2027 - 2028 18.000 €</i> <i>Die Erstellung der Klimaanalyse ist über die zu erwartende Förderrichtlinie des Landes Sachsen-Anhalt (Förderrichtlinie Klima III) bis zu 80 % förderfähig. Die Umsetzung der Maßnahme im SK 529103 wird daran gebunden, dass die Stadt die Förderung erhält und die Erträge dazu auf diesem USK generiert.</i>
448100	Kostenerstattung von LSBB für Unterhaltung Ausgleichsflächen Landwiese und Am Wasserturm <i>Planansatz 2026 38.000 €</i> <i>Planansatz 2027 39.900 €</i> <i>Planansatz 2028 42.000 €</i> <i>Planansatz 2029 44.000 €</i> <i>Anteilige Kostenerstattung für das SK 529101 - Unterhaltung Ausgleichsflächen d. Fremdfirmen u. a. Biotope.</i>
448700	Erträge für Ersatzpflanzungen nach Baumschutzsatzung von privaten Unternehmen <i>Planansatz 2026 - 2029 5.000 €</i> <i>Ersatzgelder nach Baumschutzsatzung von Unternehmen.</i>
448800	Einnahmen für Ersatzpflanzungen nach Baumschutzsatzung von übrigen Bereichen <i>Planansatz 2026 - 2029 2.500 €</i> <i>Ersatzgelder nach Baumschutzsatzung von Privatpersonen.</i>
529101	Kosten der Umweltschutzes <i>Planansatz 2026 - 2029 17.500 €</i> <i>1.500 € werden für Bodenproben, Bodenanalysen, für die Beseitigung von Umweltgefahren, Verwaltungsgebühren und für Genehmigungen nach dem Wasser- und Naturschutzrecht benötigt. Weitere Mittel von 16.000 € werden zur Bekämpfung der sich in Köthen immer weiter auf dem Vormarsch befindlichen Herkulesstade (Riesenbärenklau) eingestellt. Aufgrund der Gefährlichkeit der Pflanze ist eine Bekämpfung an Wegen oder Orten mit Verkehrserwartung zwingend notwendig. Da der Kontakt mit der Pflanze erhebliche gesundheitliche Gefahren birgt und eine Bekämpfung nur unter Vollschutz möglich ist, soll hier auf eine dafür geeignete Firma zurück gegriffen werden.</i> Unterhaltung Ausgleichsflächen d. Fremdfirmen u.a.Biotope <i>Planansatz 2026 65.000 €</i> <i>Planansatz 2027 - 2029 30.000 €</i> <i>Ansatz angepasst an aktuelle Ausschreibungsergebnisse.</i> <i>Zuzüglich werden Mittel für den zweiten Bauabschnitt der Landwiese aund Ausgleichsmaßnahmen an der KGA Wasserturm eingeplant. Es erfolgt eine Kostenerstattung durch die LSBB (s. SK 448100 - Kostenerstattung durch LSBB).</i>
529102	Kleingartenbedarfskonzept <i>Planansatz 2026 30.000 €</i> <i>Planansatz 2027 20.000 €</i> <i>Überarbeitung der Bestandserfassung in den Kleingartenanlagen und Erstellung eines Ziel- und Maßnahmenkonzeptes für die Kleingärten der Stadt. Die bis 2021 erfolgte Bestandsbewertung ist überaltet und muss neu erfolgen. Ziel ist eine beschlussfähige Konzeption. Aufgrund des hohen Leerstandes (2018/19 bereits 24%) muss über (Teil)Rückbau und Nachnutzung entschieden werden.</i>
529103	Gutachterkosten Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten des Umweltschutzes <i>Planansatz 2026 - 2029 15.000 €</i> <i>Die finanziellen Mittel werden für die Erarbeitung von Gutachten durch externe Gutachter, wie Baumgutachten im Rahmen der Erfüllung der Verkehrssicherungspflicht 10.000 €, sonstige Gutachten 1.000 €, TÜV-Gutachten für Spielplätze 4.000 € benötigt.</i> Klimaanalyse und Klimaanpassungsstrategie Stadtgebiet <i>Planansatz 2026 60.000 €</i> <i>Planansatz 2027 - 2028 20.000 €</i> <i>Maßnahmeverschiebung aus 2024, da kein Fördermittelantrag gestellt werden konnte.</i>

Teilergebnisplan 2026

56.1.001

Produktbereich:	56	Umweltschutz
Produktgruppe:	56.1	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt:	56.1.001	Umweltschutzangelegenheiten bearbeiten

Erläuterungen zu den Positionen
Sachkonto

	<i>Die Umsetzung dieser Maßnahme wird daran gebunden, dass die Stadt die Förderung erhält und die Erträge generiert (SK 414100).</i>
529150	Erfassung Baumdaten für Baumkataster - externe Vergabe
	<i>Planansatz 2026 30.000 €</i>
	<i>Planansatz 2027 - 2028 10.000 €</i>
	<i>Für das Baumkataster ist die Ersterfassung der Baumdaten aller städtischen Bäume (Friedhof, Spielplatz usw.) erforderlich. Es erfolgt eine externe Vergabe.</i>

Teilergebnisplan 2026**57.1.100**

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.1 Wirtschaftsförderung
Produkt: 57.1.100 Wirtschaft fördern
 (NEU ab 2025, alt 57.1.001)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	171.049,96	10.000	45.000	45.000	45.000	45.000
	414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	161.069,96	0	0	0	0	0
	414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	9.980,00	10.000	0	0	0	0
	414601 Spenden für laufende Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0	45.000	45.000	45.000	45.000
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.100,00	72.100	40.000	0	0	0
	448000 Erträge aus Kostenerstattungen vom Bund	4.550,00	6.100	0	0	0	0
	448100 Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	0,00	66.000	40.000	0	0	0
	448800 Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	550,00	0	0	0	0	0
06	+ sonstige ordentliche Erträge	1.589,93	1.800	1.500	1.500	1.400	1.300
	453100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.589,93	1.800	1.500	1.500	1.400	1.300
07	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
09	= Ordentliche Erträge	177.739,89	83.900	86.500	46.500	46.400	46.300
10	Personalaufwendungen	150.729,87	169.800	196.400	131.200	131.200	131.200
	501202 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	125.792,61	148.200	169.700	104.500	104.500	104.500
	502202 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	1.339,33	3.400	4.200	4.200	4.200	4.200
	503202 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	23.597,93	18.200	22.500	22.500	22.500	22.500
11	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.606,57	37.300	58.100	58.100	58.100	58.100
	521101 Unterhaltung der Grundstücke, einschließlich Gebäude und bauliche Anlagen	1.333,22	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	523101 Aufwendungen für Mieten und Pacht für Gebäude einschließlich Grundstück	13.556,73	100	100	100	100	100
	524101 Aufwendungen für Strom	407,56	300	400	400	400	400
	524105 Aufwendungen für Heizung, Wärme, Heizmaterial	272,76	100	100	100	100	100
	524107 Aufwendungen für Reinigung (einschließlich, Reinigungsmaterial und Glasreinigung)	549,14	700	700	700	700	700
	524109 Aufwendungen für Wasser, Niederschlags- und Abwasser	209,62	400	400	400	400	400
	524110 Aufwendungen für Abfallentsorgung/Straßenreinigung/Winterdienst	3,96	100	100	100	100	100
	524150 Sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen	345,33	800	800	800	800	800

174 von 183 R01_PRPQ: 03.07.24 301 / 00 / 03.11.2025 / 07:37 / 0-1 258/490

Teilergebnisplan 2026

57.1.100

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.1 Wirtschaftsförderung
Produkt: 57.1.100 Wirtschaft fördern
 (NEU ab 2025, alt 57.1.001)

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

- 414601 Spenden von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen Sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr Stadtentwicklung
Planansatz 2026 - 2029 45.000 €
Fördermittel für SK 527150
- 448100 Fördermittel vom Land Wirtschaftsförderung
Planansatz 2026 40.000 €
Förderung für die neu zu schaffende Stelle Citymanagement.
- 501202 Personalaufwendungen - Citymanager (Förderstelle) Haupt- und Personalamt
Planansatz 2026 65.200 €
Die Stadt Köthen hat einen Förderantrag Citymanagement Sachsen-Anhalt REGIO für eine Stelle für die Jahre 2025 und 2026 bewilligt bekommen. Dazu sind Personalkosten geplant.
Im SK 448100 "Fördermittel vom Land Wirtschaftsförderung" werden die Erträge des Landes eingestellt.
- 521101 Bauliche Unterhaltung und Wartung der Wetterstation im Technologiezentrum Stadtentwicklung
Planansatz 2026 - 2029 1.000 €
Die Mittel dienen zur Reparatur und Wartung an der Wetterstation im Technologiezentrum.
- 527150 Standortwerbung Sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr Stadtentwicklung
Planansatz 2026 - 2029 50.000 €
Die Mittel dienen u. a. der Absicherung von Marketingveranstaltungen, wie der Ausbildungsmesse und Standortpräsentationen zu Messen, Durchführung von Wirtschaftsforen Digitalisierung, Fachkräfte u. a., Durchführung von Werbeaktivitäten bzw. Erstellung von Werbematerial.
Der Ansatz wurde um 45.000 € erhöht, die aus Spenden und Fördermittel über die SK 414100 und 414700 generiert werden sollen. Er wird eine Mittelsperre in entsprechender Höhe eingerichtet.
 Aktivitäten der Wirtschaftsförderung Stadtentwicklung
Planansatz 2026 - 2029 4.000 €
Erwartete Aufwendungen für Imagebildung und Vermarktung der Stadt Köthen, darunter zählen Zahlungen zur Unterstützung der Märkte und Vereine.
- 531300 Verbandsumlage Gewerbegebiet "Um die Dorfstätte" Stadtentwicklung
Planansatz 2026 - 2029 115.000 €
Die Zweckverbandsumlage für das Jahr 2026 beträgt 115.000 €. Das sind 2/3 der Kosten für die Unterhaltung und Pflege des Infrastrukturvermögens des Gewerbegebietes Löbnitz an der Linde und zur Tilgung von Darlehensschulden, die zur Eigenmittelfinanzierung bei der Erschließung des Gewerbegebietes aufgenommen wurden. 1/3 der Kosten trägt das andere Mitglied des Zweckverbandes-Gewerbegebiet „Um die Dorfstätte“, die Stadt Südliches Anhalt.

Teilergebnisplan 2026**57.1.200**

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe: 57.1 Wirtschaftsförderung
 Produkt: 57.1.200 Strukturwandel

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.705,91	94.000	56.000	57.000	48.000	50.000
	414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	34.705,91	94.000	56.000	57.000	48.000	50.000
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	228.217,09	226.400	239.200	244.200	257.200	261.200
	441100 Erträge aus Mieten und Pachten	22.172,26	1.800	9.800	9.800	9.800	9.800
	448000 Erträge aus Kostenerstattungen vom Bund	206.044,83	224.600	229.400	234.400	247.400	251.400
06	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
09	= Ordentliche Erträge	262.923,00	320.400	295.200	301.200	305.200	311.200
10	Personalaufwendungen	223.130,85	400.500	377.700	388.700	388.900	396.700
	501202 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	221.990,83	318.900	335.400	346.400	356.600	364.400
	501900 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	1.140,02	60.000	20.000	20.000	10.000	10.000
	502202 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	0,00	3.400	3.500	3.500	3.500	3.500
	503202 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	0,00	18.200	18.800	18.800	18.800	18.800
11	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	172.243,27	319.800	260.000	260.000	260.000	260.000
	523101 Aufwendungen für Mieten und Pacht für Gebäude einschließlich Grundstück	0,00	15.100	13.000	13.000	13.000	13.000
	524101 Aufwendungen für Strom	0,00	100	1.000	1.000	1.000	1.000
	524105 Aufwendungen für Heizung, Wärme, Heizmaterial	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	524107 Aufwendungen für Reinigung (einschließlich, Reinigungsmaterial und Glasreinigung)	0,00	900	2.300	2.300	2.300	2.300
	524109 Aufwendungen für Wasser, Niederschlags- und Abwasser	0,00	300	300	300	300	300
	524110 Aufwendungen für Abfallentsorgung/Straßenreinigung/Winterdienst	0,00	100	100	100	100	100
	524151 Gebäudeversicherungen	0,00	100	0	0	0	0
	524152 Inhalts- und Elektronikversicherungen	0,00	100	0	0	0	0
	525502 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Instandsetzung/Reparatur der Betriebs- und Geschäftsausstattungen)	0,00	100	300	300	300	300
	529102 Erstellung von Bebauungsplänen, Flächennutzungsplänen und dgl.	172.243,27	300.000	240.000	240.000	240.000	240.000
13	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2026**57.1.200**

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe: 57.1 Wirtschaftsförderung
 Produkt: 57.1.200 Strukturwandel

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
14 + sonstige ordentliche Aufwendungen	10.430,34	27.300	26.100	26.400	27.700	27.800
541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	316,59	3.000	1.500	1.500	1.500	1.500
543100 Geschäftsaufwendungen	10.113,75	24.300	24.600	24.900	26.200	26.300
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 + bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	405.804,46	747.600	663.800	675.100	676.600	684.500
18 = Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	-142.881,46	-427.200	-368.600	-373.900	-371.400	-373.300
19 außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Zeile 18 und 21)	-142.881,46	-427.200	-368.600	-373.900	-371.400	-373.300
23 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	117.400	119.400	119.400	119.400	119.400
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	117.400	119.400	119.400	119.400	119.400
25 = Ergebnis	-142.881,46	-544.600	-488.000	-493.300	-490.800	-492.700

Teilergebnisplan 2026

57.1.200

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.1 Wirtschaftsförderung
Produkt: 57.1.200 Strukturwandel

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

- 414000 Kostenerstattung des Bundes - Sachkosten für Förderprogramm STARK Strukturwandel
 Planansatz 2026 56.000 €
 Planansatz 2027 57.000 €
 Planansatz 2028 48.000 €
 Planansatz 2029 50.000 €
 Für die Umsetzung der geplanten Strukturwandelprojekte werden über das Förderprogramm STARK Personal- und Verwaltungskosten des Projektteams Strukturstärkung gefördert. Die geförderten Sachkosten umfassen Ausgaben für Mieten, Honorare und Sachkosten. Die entsprechenden Aufwendungen werden in den Sachkonten SK 543150, SK 501900 und SK 523101 geplant. Die Förderung beträgt 90% durch den Bund und zusätzlich 5% durch das Land.
- 448000 Fördermittel vom Bund - Personalkosten für Förderprogramm STARK Strukturwandel
 Planansatz 2026 228.000 €
 Planansatz 2027 233.000 €
 Planansatz 2028 246.000 €
 Planansatz 2029 250.000 €
 Für die Umsetzung der geplanten Projekte zum Strukturwandel werden über das Förderprogramm STARK 3 Personalstellen gefördert. Die Förderung beträgt 90%. Zusätzlich werden 5% durch das Land gefördert.
 Die entsprechenden Aufwendungen sind im SK 521202 (Personalaufwendungen) geplant.
 Fördermittel vom Bund für Strukturwandel - Reisekosten, Zehrgelder u.ä. Haupt- und Personalamt
 Planansatz 2026 - 2029 1.400 €
 Anpassung der förderfähigen Summe, siehe SK 541100.
- 501202 Personalaufwendungen - Strukturwandel Haupt- und Personalamt
 Planansatz 2026 248.100 €
 Planansatz 2027 259.100 €
 Planansatz 2028 269.300 €
 Planansatz 2029 277.100 €
 Die Stadt Köthen hat für die Umsetzung der Strukturwandelvorhaben die Abteilung "Strukturstärkung" gebildet. Die Personal- und Verwaltungsausgaben werden aus dem Förderprogramm STARK gefördert. Bewilligungszeitraum: 01.04.2022 bis 31.03.2026. Der Bewilligungszeitraum erstreckt sich jeweils über max. 4 Jahre. Eine Fortführung wird beantragt. Personalkosten wurden bereits bis 31.12.2029 berechnet. Die Personalausgaben werden zu 95% gefördert (siehe SK 448000).
- 501900 Honorare für Förderprogramm STARK Strukturwandel
 Planansatz 2026 20.000 €
 Planansatz 2027 20.000 €
 Planansatz 2028 10.000 €
 Planansatz 2029 10.000 €
 Die geplanten Kosten sind u.a. für Aufträge und Vergaben im Bereich Marketing und Öffentlichkeitsarbeit vorgesehen. Die Förderung beträgt 95 %. Die Fördermittel sind im SK 414000 eingeplant.
- 529102 Aufwendungen für Kohleausstieg betroffener Regionen - Projektvorbereitung Strukturwandel
 Planansatz 2026 - 2029 240.000 €
 Nicht förderfähige Ausgaben i.R.d. Projektumsetzung Strukturwandel.
 z.B. Kosten Bauleitplanung inkl. Gutachten, Kosten VgV-Verfahren, sonstige Kosten die nicht Bestandteil der Projektförderung sind.
- 541100 Reisekosten, Zehrgelder u.ä. Hauptamt - Strukturwandel
 Planansatz 2026 bis 2029 jeweils 1.500 €
 Die Förderung beträgt 95 %. (SK 448000)
- 543100 Strukturwandel - Sachkosten für Förderprogramm STARK

Teilergebnisplan 2026

57.1.200

Produktbereich:	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe:	57.1	Wirtschaftsförderung
Produkt:	57.1.200	Strukturwandel

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

Planansatz 2026 24.300 €

Planansatz 2027 24.600 €

Planansatz 2028 25.900 €

Planansatz 2026 26.000 €

Die Sachkosten werden zu 95% aus dem Förderprogramm STARK gefördert. Die Fördermittel sind im SK 414000 eingeplant.

Teilergebnisplan 2026**61.1.101**

Produktbereich: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 61.1 Steuern, Schlüsselzuweisungen, besondere Ergänzungszuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt: 61.1.101 Allgemeine Deckungsmittel

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	22.905.489,31	22.920.100	24.045.900	24.526.400	24.997.200	25.458.600
	401100 Grundsteuer A	177.665,91	175.900	175.900	175.900	175.900	175.900
	401200 Grundsteuer B	2.934.992,96	2.922.500	300	200	100	100
	401210 Grundsteuer B Nichtwohngrundstücke	0,00	0	942.100	942.100	942.100	942.100
	401220 Grundsteuer B Wohngrundstücke	0,00	0	1.924.000	1.924.000	1.924.000	1.924.000
	401300 Gewerbesteuer	10.138.569,07	9.530.000	10.500.000	10.500.000	10.500.000	10.500.000
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	7.415.622,88	7.950.100	8.084.900	8.518.000	8.941.500	9.355.400
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.893.468,49	1.968.600	2.039.700	2.087.200	2.134.600	2.182.100
	403100 Vergnügungssteuer	185.774,44	220.000	220.000	220.000	220.000	220.000
	403200 Hundesteuer	159.395,56	153.000	159.000	159.000	159.000	159.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.573.390,00	13.960.300	14.976.900	14.918.100	14.891.500	14.869.000
	411100 Schlüsselzuweisungen und Besondere Ergänzungszuweisungen vom Land	11.475.018,00	11.475.000	11.475.000	11.475.000	11.475.000	11.475.000
	412100 Bedarfszuweisungen vom Land	723.565,00	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
	413100 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	2.374.807,00	2.485.300	2.501.900	2.443.100	2.416.500	2.394.000
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
06	+ sonstige ordentliche Erträge	1.171.481,44	550.900	579.200	574.900	544.400	512.100
	453100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	602.431,42	550.900	579.200	574.900	544.400	512.100
	458200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	75.498,27	0	0	0	0	0
	459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	196,22	0	0	0	0	0
	459110 Erträge aus der Herabsetzung von Wertberichtigungen	493.355,53	0	0	0	0	0
07	+ Finanzerträge	178.692,60	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
	465100 Erträge von Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	178.692,60	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
08	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
09	= Ordentliche Erträge	38.829.053,35	37.561.300	39.732.000	40.149.400	40.563.100	40.969.700
10	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
11	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13	+ Transferaufwendungen	12.606.546,52	13.157.000	12.960.700	13.736.000	13.935.300	14.129.900
	534100 Gewerbesteuerumlage	965.183,00	770.200	918.800	918.800	918.800	918.800
	537200 Allgemeine Umlagen an Landkreise (Kreisumlage)	11.641.363,52	12.386.800	12.082.100	12.667.200	12.866.500	13.061.100

Teilergebnisplan 2026**61.1.101**

Produktbereich: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 61.1 Steuern, Schlüsselzuweisungen, besondere Ergänzungszuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt: 61.1.101 Allgemeine Deckungsmittel

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
537300 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0,00	0	-40.200	150.000	150.000	150.000
14 + sonstige ordentliche Aufwendungen	460.282,38	242.100	242.400	300	300	300
547300 Wertminderungen beim Umlaufvermögen	460.282,38	242.100	242.400	300	300	300
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 + bilanzielle Abschreibungen	207.811,80	0	0	0	0	0
573100 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	207.811,80	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	13.274.640,70	13.399.100	13.203.100	13.736.300	13.935.600	14.130.200
18 = Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	25.554.412,65	24.162.200	26.528.900	26.413.100	26.627.500	26.839.500
19 außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Zeile 18 und 21)	25.554.412,65	24.162.200	26.528.900	26.413.100	26.627.500	26.839.500
23 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Ergebnis	25.554.412,65	24.162.200	26.528.900	26.413.100	26.627.500	26.839.500

Teilergebnisplan 2026

61.1.101

Produktbereich:	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:	61.1	Steuern, Schlüsselzuweisungen, besondere Ergänzungszuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt:	61.1.101	Allgemeine Deckungsmittel

Erläuterungen zu den Positionen**Sachkonto**

402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer <i>Planansatz 2026 8.084.900 € Laut den aktuellen Steuerschätzungen vom Mai 2025 und den vorläufigen Schlüsselzahlen für 2024 -2026 kann die Stadt Köthen (Anhalt) mit folgenden Erträgen/Einzahlungen rechnen. Planansatz 2027 8.518.000 € Planansatz 2027 8.941.500 € Planansatz 2029 9.355.400 €</i>
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer <i>Planansatz 2026 2.039.700 € Laut den aktuellen Steuerschätzungen vom Mai 2025 und den vorläufigen Schlüsselzahlen für 2024 -2026 ergeben sich für die Stadt Köthen (Anhalt) folgenden Erträgen/Einzahlungen. Planansatz 2027 2.087.200 € Planansatz 2028 2.134.600 € Planansatz 2029 2.182.100 €</i>
403100	Vergnügungssteuer <i>Planansatz 2026 - 2029 220.000 € Der Planansatz beruht auf einer Schätzung, in Anwendung der aktuellen Steuersätze auf die aktuellen durchschnittlichen Besteuerungsgrundlagen.</i>
403200	Hundesteuer <i>Planansatz 2026 - 2029 159.000 € Der Planansatz beruht auf einer Schätzung anhand der aktuellen Entwicklung der Hundean- und -abmeldungen.</i>
411100	Schlüsselzuweisungen <i>Planansatz 2026 - 2029 11.475.000 € Grundlage der Berechnung der Schlüsselzuweisungen ist das Finanzausgleichsgesetz des Landes Sachsen-Anhalt. Die Planansätze 2027 - 2029 werden fortgeschrieben.</i>
413100	Auftragskostenpauschale vom Land <i>Planansatz 2026 2.501.900 € Grundlage zur Berechnung der Auftragskostenpauschale vom Land ist das Finanzausgleichsgesetz des Landes Sachsen-Anhalt. Das Statistische Landesamt hat nach vorläufiger Berechnung der Finanzleistungen für das Haushaltsjahr 2026 die dazugehörigen vorläufigen Bemessungsgrundlagen zur Verfügung gestellt. Planansatz 2027 2.443.100 € Planansatz 2028 2.416.500 € Planansatz 2029 2.394.000 €</i>
465100	Gewinnanteile von wirtschaftlichen Unternehmen und aus Beteiligungen <i>Planansatz 2026 - 2029 130.000 € Seit 2025 erfolgt eine Zusammenfassung aller Gewinnanteile (KOWISA, EnviaM und MIDEWA) an dieser Stelle. Durch Anpassung des Gesellschaftervertrages der MIDEWA hat die Stadt Köthen (Anhalt) in 2023 erstmalig eine Gewinnausschüttung erhalten. Auch für die Folgejahre (2024 ff.) ist mit einer entsprechenden Gewinnausschüttung zu rechnen, welche von der Höhe her jedoch geringer sein wird als die für 2023.</i>
534100	Gewerbesteuerumlage <i>Planansatz 2026 - 2029 918.800 € Bei der Planung wurde der zu erwartende Gewerbesteuerertrag des jeweiligen Planjahres zu Grunde gelegt.</i>
537200	Kreisumlage <i>Planansatz 2026 12.548.000 € Planansatz 2027 12.667.200 € Planansatz 2028 12.866.500 €</i>

Teilergebnisplan 2026

61.1.101

Produktbereich:	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:	61.1	Steuern, Schlüsselzuweisungen, besondere Ergänzungszuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt:	61.1.101	Allgemeine Deckungsmittel

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

*Planansatz 2029 13.061.100 €**Die Stadt Köthen (Anhalt) rechnet für das Haushaltsjahr 2026 voraussichtlich mit einer Kreisumlage i.H.v. 12.548.000 € und einem Hebesatz von 40,5 %.*

Inanspruchnahme der Rückstellung i. R. FAG (Kreisumlage)

*Planansatz 2026 - 465.900 €**Nach § 19 FAG LSA bemisst sich die Kreisumlage u.a. nach der Steuerkraft der Gemeinde. Da der Stadt Köthen (Anhalt) im Haushaltsjahr 2024 eine im Vergleich zur Haushaltsplanung erhöhte Gewerbesteuer zugeflossen ist, wurde im Rahmen des Jahresabschlusses 2024 eine entsprechende Rückstellung in Höhe der zu erwartenden Steigerung der Kreisumlage gebildet. Diese wird 2026 in Anspruch genommen.*

537300 Allgemeine Umlage an den Abwasserverband

*Planansatz 2026 - 2029 150.000 €**Der Abwasserverband erhebt eine allgemeine Verbandsumlage von den Mitgliedsgemeinden für nicht gebührenfähige Zinsaufwendungen aus Derivatgeschäften. Die Stadt Köthen (Anhalt) hat gemäß Einwohnerschlüssel ein Anteil i.H.v. 150.000 € zu leisten.*

Inanspruchnahme von Rückstellungen für die allgemeine Umlage an den Abwasserverband Köthen

*Planansatz 2026 - 190.200 €**Für das Haushaltsjahr 2026 wird mit einer allgemeinen Umlage an den Abwasserverband in Höhe von 190.200 € gerechnet. Hierfür wird die Rückstellung beansprucht.*

547300 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen -Einzelwertberichtigungen von öffentlich-rechtlichen Forderungen aus Dienstleistungen

*Planansatz 2026 6.400 €**Im Rahmen der Doppik werden Niederschlagungen bzw. Erlass von Forderungen in Form von Einzelwertberichtigungen bzw. Pauschalwertberichtigungen gebucht, welche einen Aufwand in der Ergebnisrechnung darstellen. Getrennt nach Forderungsart werden für entsprechende Forderungsvereinigungen Mittelsätze aufgrund von Schätzungen vorgehalten.*

Wertveränderungen beim Umlaufvermögen -Einzelwertberichtigungen von sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen

*Planansatz 2026 234.700 €**Im Rahmen der Doppik werden Niederschlagungen bzw. Erlass von Forderungen in Form von Einzelwertberichtigungen bzw. Pauschalwertberichtigungen gebucht, welche einen Aufwand in der Ergebnisrechnung darstellen. Getrennt nach Forderungsart werden für entsprechende Forderungsvereinigungen Mittelsätze aufgrund von Schätzungen vorgehalten.*

Wertveränderungen beim Umlaufvermögen Einzelwertberichtigungen von übrigen privatrechtlichen Forderungen

*Planansatz 2026 1.000 €**Im Rahmen der Doppik werden Niederschlagungen bzw. Erlass von Forderungen in Form von Einzelwertberichtigungen bzw. Pauschalwertberichtigungen gebucht, welche einen Aufwand in der Ergebnisrechnung darstellen. Getrennt nach Forderungsart werden für entsprechende Forderungsvereinigungen Mittelsätze aufgrund von Schätzungen vorgehalten.*

TEILFINANZPLÄNE PRO PRODUKT

(investive Einzahlungen und Auszahlungen)

Teilfinanzplan 2026**11.1.101****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.1	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11.1.101	Verwaltung steuern, Kontrakte vereinbaren, Öffentlichkeitsarbeit sichern

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			VE 2026
					2027	2028	2029	
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
01	Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+ Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+ Veräußerung von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+ Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+ Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+ Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
09	Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	+ Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	+ Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	8.357,15	54.000	0	0	0	0	0
783100	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	0,00	45.000	0	0	0	0	0
783200	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 EUR bis 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	8.357,15	9.000	0	0	0	0	0
12	+ Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	+ Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.357,15	54.000	0	0	0	0	0
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)	-8.357,15	-54.000	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2026**11.1.102****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 11.1.102 politische Gremien betreuen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			VE 2026
					2027	2028	2029	
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
01	Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+ Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+ Veräußerung von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+ Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+ Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+ Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
09	Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	+ Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	+ Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	10.500	0	0	0	0	0
783100	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	0,00	10.500	0	0	0	0	0
12	+ Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	+ Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.500	0	0	0	0	0
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)	0,00	-10.500	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2026**11.1.201****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 11.1.201 Zahlungsverkehr abwickeln und Bücher führen
 (NEU ab 2025, alt 11.1.301)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz			VE
		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2026
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
01	Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+ Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+ Veräußerung von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+ Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+ Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+ Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
09	Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	+ Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	+ Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	1.983,61	3.800	17.000	0	0	0	0
783100	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	1.983,61	3.000	2.000	0	0	0	0
783200	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 EUR bis 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	0,00	800	0	0	0	0	0
783400	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	15.000	0	0	0	0
12	+ Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	+ Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.983,61	3.800	17.000	0	0	0	0
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)	-1.983,61	-3.800	-17.000	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2026

11.1.201

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.1	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11.1.201	Zahlungsverkehr abwickeln und Bücher führen (NEU ab 2025, alt 11.1.301)

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

783100	Neuanschaffung von beweglichem Vermögen (mehr als 1.000 € netto) vom Hauptamt für die Stadtkasse <i>Planansatz 2026 2.000 €</i> <i>Anschaffung von 2 höhenverstellbaren Schreibtischen</i>
783400	Ergänzung der EDV-Anlage mit Software und Lizenzen für die Stadtkasse <i>Planansatz 2026 15.000 €</i> <i>Upgrade des vorhandenen Kassensabrechnungssystems (Automat, Personenkassen)</i>

Teilfinanzplan 2026**11.1.205****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 11.1.205 Zwangsweise Forderungen einziehen
 (NEU ab 2025, alt 11.1.302)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			VE 2026
					2027	2028	2029	
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
01	Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+ Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+ Veräußerung von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+ Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+ Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+ Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
09	Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	+ Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	+ Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	2.207,21	0	0	0	0	0	0
783100	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	2.207,21	0	0	0	0	0	0
12	+ Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	+ Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.207,21	0	0	0	0	0	0
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)	-2.207,21	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2026**11.1.210****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.1	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11.1.210	Haushalt planen, verwalten u. bewirtschaften, Controlling u. Beteiligungsmanagement sichern (NEU ab 2025, alt 11.1.303)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			VE 2026
					2027	2028	2029	
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
01	Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+ Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+ Veräußerung von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+ Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+ Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+ Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
09	Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	+ Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	+ Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	983,11	5.400	0	0	0	0	0
783100	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	0,00	5.000	0	0	0	0	0
783200	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 EUR bis 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	983,11	400	0	0	0	0	0
12	+ Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	+ Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	983,11	5.400	0	0	0	0	0
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)	-983,11	-5.400	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2026**11.1.212****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.1	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11.1.212	Jahresrechnung prüfen u. Sonderprüfungen durchführen (NEU ab 2025, alt 11.1.401)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			VE 2026
					2027	2028	2029	
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
01	Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+ Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+ Veräußerung von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+ Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+ Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+ Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
09	Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	+ Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	+ Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	5.400	7.500	0	0	0	0
783100	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	0,00	0	3.000	0	0	0	0
783200	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 EUR bis 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	0,00	400	0	0	0	0	0
783400	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	5.000	4.500	0	0	0	0
12	+ Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	+ Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.400	7.500	0	0	0	0
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)	0,00	-5.400	-7.500	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2026

11.1.212

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.1	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11.1.212	Jahresrechnung prüfen u. Sonderprüfungen durchführen (NEU ab 2025, alt 11.1.401)

Erläuterungen zu den Positionen
Sachkonto

783100	Neuanschaffung von beweglichem Vermögen (mehr als 1.000 € netto) vom Hauptamt für das Rechnungsprüfungsamt <i>Planansatz 2026 3.000 €</i> <i>Anschaffung 2 höhenverstellbarere Schreibtische</i>
783400	Ergänzung der EDV-Anlage mit Software und Lizenzen für das Rechnungsprüfungsamt <i>Planansatz 2026 4.500 €</i> <i>Erweiterung Prüfsoftware</i>

Teilfinanzplan 2026**11.1.310****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 11.1.310 Versicherungsangelegenheiten bearbeiten
 (NEU ab 2025, alt 11.1.508)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			VE 2026
					2027	2028	2029	
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
01	Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+ Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+ Veräußerung von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+ Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+ Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+ Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
09	Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	+ Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	+ Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	2.550,48	0	0	0	0	0	0
783100	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	2.550,48	0	0	0	0	0	0
12	+ Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	+ Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.550,48	0	0	0	0	0	0
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)	-2.550,48	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2026

11.1.311

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 11.1.311 Gewerbliche Dienste für die gesamte Verwaltung erbringen (NEU ab 2025, alt 11.1.503)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			VE 2026
					2027	2028	2029	
					in EUR			
					1	2	3	
Investitionstätigkeit								

Einzahlungen								
01	Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	64.000	0	0	0	0
681100	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen vom Land	0,00	0	64.000	0	0	0	0
02	+ Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+ Veräußerung von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	2.500	0	0	0	0
683100	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	0,00	0	2.500	0	0	0	0
04	+ Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+ Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+ Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	66.500	0	0	0	0
Auszahlungen								
09	Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	+ Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	+ Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	134.370,16	49.800	218.500	88.500	17.500	9.000	80.000
783100	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	133.440,77	46.500	217.000	87.000	16.000	7.500	80.000
783200	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 EUR bis 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	929,39	3.300	1.500	1.500	1.500	1.500	0
12	+ Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	+ Baumaßnahmen	1.371,02	0	0	0	0	0	0
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	1.371,02	0	0	0	0	0	0
14	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	135.741,18	49.800	218.500	88.500	17.500	9.000	80.000

Teilfinanzplan 2026

11.1.311

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 11.1.311 Gewerbliche Dienste für die gesamte Verwaltung erbringen
(NEU ab 2025, alt 11.1.503)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			VE 2026
				2027	2028	2029	
				in EUR			
				1	2	3	
16 = Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)	-135.741,18	-49.800	-152.000	-88.500	-17.500	-9.000	-80.000

Teilfinanzplan 2026**11.1.311****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.1	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11.1.311	Gewerbliche Dienste für die gesamte Verwaltung erbringen (NEU ab 2025, alt 11.1.503)

Erläuterungen zu den Positionen**Sachkonto**

681100	Fördermittel vom Land für die Beschaffung von Fahrzeugen Bauhof <i>Planansatz 2026 64.000 €</i> <i>Fördermittel aus Leader für die mobile Bühne, siehe SK 783100</i>
683100	Einzahlungen aus der Veräußerung von Fahrzeugen <i>Planansatz 2026 2.500 €</i> <i>Verkauf eines LKW wegen einer Neubeschaffung</i>
783100	Technikbeschaffung Hausmeister Hauptamt <i>Planansatz 2026 - 2029: 1.000 €</i> <i>Ersatzbeschaffung bei Kleingeräteausfall</i> Anschaffung von Geräten (mehr als 1.000 € netto) Fuhrpark <i>Planansatz 2026: 6.000 €</i> <i>Spezialwerkstattbeleuchtung (derzeit nicht DIN-gerecht und verschlissen)</i> <i>Planansatz 2027: 6.000 €</i> <i>brandsicherer Akkuladeschrank u. Akku-Transportbox</i> <i>Plansnsatz 2028: 15.000 €</i> <i>Ersatz Schmierstoffcontainer für Werkstatt</i> <i>Planansatz 2029: 6.500 €</i> <i>Ladestation für Elektrotransporter</i> Anzahlung für Neuanschaffung Fahrzeuge Betriebshof <i>Planansatz 2026 210.000 €, VE 80.000 €</i> <i>Ersatzbeschaffung für Radlader (Bj. 2004) 130.000 €, mobile Bühne 80.000 €</i> <i>Förderung für Bühne in Höhe von 64.000 € im SK 681100</i> <i>Planansatz 2027 80.000 €</i> <i>Ersatz-PKW für Rufbereitschaft 80.000 €</i>
783200	Anschaffung von Geräten (von 150 € bis 1.000 € netto) Fuhrpark <i>Planansatz 2026 - 2029 1.500 €</i> <i>In den Folgejahren sollen weitere Kleingeräte nach Bedarf ersetzt werden (Akku-Werkzeug)</i>

Teilfinanzplan 2026**11.1.312****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.1	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11.1.312	Logistik-, Post-, Botendienstaufgaben wahrnehmen (NEU ab 2025, alt 11.1.505)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			VE 2026
					2027	2028	2029	
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
01	Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+ Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+ Veräußerung von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+ Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+ Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+ Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
09	Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	+ Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	+ Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	10.723,29	0	6.800	0	0	0	0
783100	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	4.345,55	0	0	0	0	0	0
783200	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 EUR bis 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	6.377,74	0	6.800	0	0	0	0
12	+ Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	+ Baumaßnahmen	4.615,32	0	0	0	0	0	0
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	4.615,32	0	0	0	0	0	0
14	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.338,61	0	6.800	0	0	0	0
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)	-15.338,61	0	-6.800	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2026

11.1.312

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.1	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11.1.312	Logistik-, Post-, Botendienstaufgaben wahrnehmen (NEU ab 2025, alt 11.1.505)

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

783200	Neuanschaffung von beweglichem Vermögen (von mehr als 150 € bis 1.000 € netto) durch das Hauptamt
	Planansatz 2026 6.800 €
	Anschaffung von 8 Drehstühlen 4.000 €
	Ersatzbeschaffung von 4 Schreibtischen 2.800 €

Teilfinanzplan 2026

11.1.410

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 11.1.410 Personalangelegenheiten bearbeiten
(NEU ab 2025, alt 11.1.204)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			VE 2026
					2027	2028	2029	
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								

Einzahlungen								
01	Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+ Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+ Veräußerung von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+ Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+ Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+ Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
09	Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	+ Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	+ Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	+ Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	+ Baumaßnahmen	27.798,40	0	0	0	0	0	0
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	27.798,40	0	0	0	0	0	0
14	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	27.798,40	0	0	0	0	0	0
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)	-27.798,40	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2026**11.1.601****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.1	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11.1.601	Datenschutz sichern u. Organisationsangelegenheiten bearbeiten (NEU ab 2025, alt 11.1.203)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz			VE
		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2026
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
01	Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+ Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+ Veräußerung von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+ Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+ Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+ Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
09	Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	+ Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	+ Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	5.000	0	0	0	0	0
	783400 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	5.000	0	0	0	0	0
12	+ Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	+ Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000	0	0	0	0	0
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)	0,00	-5.000	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2026**11.1.602****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 11.1.602 Technikunterstützte Informationsverarbeitung gewährleisten
 (NEU ab 2025, alt 11.1.504)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			VE 2026
					2027	2028	2029	
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
01	Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+ Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+ Veräußerung von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+ Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+ Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+ Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
09	Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	+ Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	+ Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	130.693,90	66.400	78.000	0	0	0	0
783100	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	13.164,64	10.000	10.000	0	0	0	0
783200	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 EUR bis 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	39.121,63	33.000	20.000	0	0	0	0
783400	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	78.407,63	23.400	48.000	0	0	0	0
12	+ Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	+ Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	130.693,90	66.400	78.000	0	0	0	0
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)	-130.693,90	-66.400	-78.000	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2026**11.1.602****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.1	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11.1.602	Technikunterstützte Informationsverarbeitung gewährleisten (NEU ab 2025, alt 11.1.504)

Erläuterungen zu den Positionen**Sachkonto**

783100	Ergänzung der EDV-Anlage mit Hardware (mehr als 1.000 € netto) Elektronische Datenverarbeitung <i>Planansatz 2026 10.000 €</i> <i>Ersatz zentraler Servertechnik 5.000 €</i> <i>Ersetzung veralteter Netzwerkkomponenten 5.000 €</i>
783200	Ergänzung der EDV-Anlage mit Hardware (von mehr als 150 € bis 1.000 € netto) Elektronische Datenverarbeitung <i>Planansatz 2026 20.000 €</i> <i>Fortlaufende Ersetzung von veralteten Arbeitsplatzendgeräten 15.000 €</i> <i>Fortlaufende Ersetzung von veralteten Mobilfunkgeräten 5.000 €</i>
783400	Neuanschaffung von immateriellem Vermögen - Software und Lizenzen Elektronische Datenverarbeitung <i>Planansatz 2026 48.000 €</i> <i>Lizenzen - Microsoft Office, Terminal Server CAL, Windows Server Lizenzen 20.000 €</i> <i>Microsoft Exchange Server- und Clientlizenzen 18.000 €</i> <i>Erstellung/Anbindung von Formularen für online Verwaltungsdienstleistungen an bestehende Fachverfahren 10.000 €</i>

Teilfinanzplan 2026**11.1.701****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.1	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11.1.701	Immobilien managen (NEU ab 2025, alt 11.1.502)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			VE 2026
					2027	2028	2029	
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
01	Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	4.000,00	4.000	346.000	200.000	0	0	0
681100	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen vom Land	0,00	0	346.000	200.000	0	0	0
681501	Einzahlungen aus Spenden für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	4.000,00	4.000	0	0	0	0	0
02	+ Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	284.377,99	10.000	330.000	10.000	10.000	10.000	0
682100	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	284.377,99	10.000	330.000	10.000	10.000	10.000	0
03	+ Veräußerung von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+ Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+ Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+ Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	288.377,99	14.000	676.000	210.000	10.000	10.000	0
Auszahlungen								
09	Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	+ Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	132.403,10	0	0	0	0	0	0
782100	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	132.403,10	0	0	0	0	0	0
11	+ Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	5.686,24	25.200	10.000	2.000	3.500	0	0
783100	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	4.939,69	3.500	4.000	2.000	3.500	0	0
783200	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 EUR bis 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	746,55	21.700	6.000	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2026

11.1.701

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 11.1.701 Immobilien managen
(NEU ab 2025, alt 11.1.502)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			VE 2026
					2027	2028	2029	
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
12	+ Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	+ Baumaßnahmen	16.787,66	13.000	459.100	234.200	0	0	234.200
	785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	1.674,01	13.000	459.100	234.200	0	0	234.200
	785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	15.113,65	0	0	0	0	0	0
14	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	154.877,00	38.200	469.100	236.200	3.500	0	234.200
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)	133.500,99	-24.200	206.900	-26.200	6.500	10.000	-234.200

Teilfinanzplan 2026

11.1.701

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.1	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11.1.701	Immobilien managen (NEU ab 2025, alt 11.1.502)

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

681100	Förderung für Umbau Dorfgemeinschaftshaus Löbnitz an der Linde <i>Förderung Umbau Dorfgemeinschaftshaus Löbnitz an der Linde durch LEADER, Maßnahme siehe SK 785100</i> <i>Planansatz 2026 300.000 €</i> <i>Planansatz 2027 200.000 €</i> Fördermittel für die Sanierung Rathaus - Ratssaal <i>Planansatz 2026 46.000 €</i> <i>Fördermittel für die Bauausführung zur Sanierung Ratssaal aus dem Programm "Erhalt, Pflege und Erschließung von Kulturdenkmälern des Landes Sachsen-Anhalt "</i> <i>Auszahlung in 11.1.701 SK 785100</i>
682100	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken in Entwicklung <i>Planansatz 2026 - 2029 5.000 €</i> <i>Konkrete Kaufanträge liegen nicht vor. Auf Grund von Erfahrungswerten wird ein pauschaler Ansatz i.H.v. 5.000 € eingeplant.</i> Einzahlungen aus der Veräußerung von sonstigen unbebauten Grundstücken <i>Planansatz 2026 - 2029 5.000 €</i> <i>Konkrete Kaufanträge liegen nicht vor. Aufgrund von Erfahrungswerten wird ein pauschaler Ansatz i.H.v. 5.000 € eingeplant.</i> Einzahlungen aus der Veräußerung von Garagen und sonstigen Gebäuden <i>Planansatz 2026 320.000 €</i> <i>Veräußerung WEG-Anteile TG Ritterstraße</i>
783100	Neuanschaffung bewegliches Vermögen (mehr als 1.000 € netto) für Springbrunnen <i>Planansatz 2026 4.000 €</i> <i>Ersatz von 2 Pumpen</i> <i>Planansatz 2027 2.000 €</i> <i>Ersatz von 1 Pumpe</i> <i>Planansatz 2028 3.500 €</i> <i>Ersatz einer Pumpe samt Steuerung</i>
783200	Neuanschaffung von beweglichem Vermögen (von mehr als 150 € bis 1.000 € netto) vom Hauptamt für die Dorfgemeinschaftshäuser <i>Planansatz 6.000 €</i> <i>Beschaffung Tische und Stühle für das Dorfgemeinschaftshaus Arensdorf</i>
785100	Umbau Dorfgemeinschaftshaus Löbnitz an der Linde <i>Umbau des Dorfgemeinschaftshauses in Löbnitz an der Linde für Gesamtkosten i. H. v. 625.000 €, verbleibende Kosten in 2025, Förderung i. H. v. 500.000 € siehe SK 681100</i> <i>Planansatz 2026 365.100 €, VE 234.200 €</i> <i>Planansatz 2027 234.200 €</i> Sanierung Rathaus - Ratssaal <i>Planansatz 2025 13.000 €</i> <i>Planung Energetische Verbesserung und Schutz der Bleiverglasung im Ratssaal 13.000 €</i> <i>Planansatz 2026 94.000 €</i> <i>Bauausführung / Baubetreuung Energetische Verbesserung und Schutz der Bleiverglasung im Ratssaal</i>

Teilfinanzplan 2026

11.1.701

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.1	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11.1.701	Immobilien managen (NEU ab 2025, alt 11.1.502)

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto
Fördermittel im Produkt 11.1.701 SK 681100

Teilfinanzplan 2026**12.1.100****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	12.1	Statistik und Wahlen
Produkt	12.1.100	Statistiken erstellen und Wahlen durchführen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			VE 2026
					2027	2028	2029	
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
01	Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+ Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+ Veräußerung von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+ Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+ Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+ Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
09	Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	+ Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	+ Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	1.009,24	0	0	0	0	0	0
783200	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 EUR bis 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	1.009,24	0	0	0	0	0	0
12	+ Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	+ Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.009,24	0	0	0	0	0	0
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)	-1.009,24	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2026**12.2.110****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 12.2 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 12.2.110 Ordnungsangelegenheiten bearbeiten
 (NEU ab 2025, alt 12.2.102)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			VE 2026
					2027	2028	2029	
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
01	Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+ Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+ Veräußerung von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+ Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+ Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+ Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
09	Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	+ Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	+ Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	859,16	0	0	0	0	0	0
783100	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	859,16	0	0	0	0	0	0
12	+ Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	+ Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	859,16	0	0	0	0	0	0
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)	-859,16	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2026**12.2.501****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 12.2 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 12.2.501 Verkehrsangelegenheiten bearbeiten
 (NEU ab 2025, alt 12.2.104)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			VE 2026
					2027	2028	2029	
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
01	Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+ Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+ Veräußerung von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+ Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+ Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+ Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
09	Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	+ Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	+ Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	+ Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	+ Baumaßnahmen	19.913,46	24.000	24.000	30.000	6.000	6.000	0
	785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	19.913,46	24.000	24.000	30.000	6.000	6.000	0
14	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.913,46	24.000	24.000	30.000	6.000	6.000	0
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)	-19.913,46	-24.000	-24.000	-30.000	-6.000	-6.000	0

Teilfinanzplan 2026

12.2.501

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	12.2	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	12.2.501	Verkehrsangelegenheiten bearbeiten (NEU ab 2025, alt 12.2.104)

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

785200	Anschaftung von Parkscheinautomaten Öffentliche Parkplätze steuerfrei
	Planansatz 2026 24.000 €
	Planansatz 2027 30.000 €
	Planansatz 2028 - 2029 6.000 €
	Vergabe für Lieferung, Montage und Inbetriebnahme von 16 Parkscheinautomaten im Jahre 2024 und die in diesem Zusammenhang eingegangene vertragliche Bindung (Ausführungszeitraum 01.07.2024 - 31.12.2027). Danach Anschaffung von je 1 Parkscheinautomat pro Jahr.

Teilfinanzplan 2026**12.2.701****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	12.2	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	12.2.701	Ausweise und sonstige Dokumente ausstellen (NEU ab 2025, alt 12.2.201)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			VE 2026
					2027	2028	2029	
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
01	Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+ Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+ Veräußerung von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+ Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+ Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+ Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
09	Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	+ Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	+ Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	3.000	0	0	0	0
783200	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 EUR bis 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	0,00	0	3.000	0	0	0	0
12	+ Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	+ Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	3.000	0	0	0	0
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)	0,00	0	-3.000	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2026

12.2.701

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	12.2	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	12.2.701	Ausweise und sonstige Dokumente ausstellen (NEU ab 2025, alt 12.2.201)

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

783200	Ergänzung der EDV-Anlage mit Hardware für das Einwohnermeldeamt (von mehr als 150 € bis 1.000 € netto) <i>Planansatz 2026 3.000 €</i> <i>Aufrufanlage Bürgerbüro Wallstraße</i>

Teilfinanzplan 2026**12.6.101****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	12.6	Brandschutz
Produkt	12.6.101	Brandschutz, Unfall- und Notstandshilfe sichern (NEU ab 2025, alt 12.6.001)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			VE 2026	
					2027	2028	2029		
					in EUR				
		1	2	3	4	5	6	7	
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
01	Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen		30.529,99	132.200	0	0	0	0	0
681000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen vom Bund		17.350,00	0	0	0	0	0	0
681100	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen vom Land		12.800,00	132.200	0	0	0	0	0
681701	Einzahlungen aus Spenden für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen von privaten Unternehmen		129,99	0	0	0	0	0	0
681801	Einzahlungen aus Spenden für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen von übrigen Bereichen		250,00	0	0	0	0	0	0
02	+	Veräußerung von Grunstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+	Veräußerung von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	3.531,94	0	15.000	0	0	0	0
683100	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer		3.531,94	0	15.000	0	0	0	0
04	+	Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+	Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+	sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	34.061,93	132.200	15.000	0	0	0	0
Auszahlungen									
09	Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen		0,00	0	0	0	0	0	0
10	+	Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	+	Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	270.433,57	2.067.900	422.500	63.500	64.000	65.000	0
783100	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer		192.281,01	2.031.100	391.000	30.000	30.000	31.000	0

Teilfinanzplan 2026

12.6.101

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 12.6 Brandschutz
Produkt 12.6.101 Brandschutz, Unfall- und Notstandshilfe sichern
(NEU ab 2025, alt 12.6.001)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			VE 2026	
					2027	2028	2029		
		in EUR							
		1	2	3	4	5	6	7	
	783200	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 EUR bis 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	78.152,56	36.800	31.500	33.500	34.000	34.000	0
12	+	Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	+	Baumaßnahmen	175.707,71	444.000	0	0	0	0	0
	785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	175.707,71	224.000	0	0	0	0	0
	785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	220.000	0	0	0	0	0
14	+	sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	446.141,28	2.511.900	422.500	63.500	64.000	65.000	0
16	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)	-412.079,35	-2.379.700	-407.500	-63.500	-64.000	-65.000	0

Teilfinanzplan 2026

12.6.101

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	12.6	Brandschutz
Produkt	12.6.101	Brandschutz, Unfall- und Notstandshilfe sichern (NEU ab 2025, alt 12.6.001)

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

683100	Einzahlungen aus der Veräußerung von Fahrzeugen Feuerlöschwesen <i>Planansatz 2026 15.000 €</i> <i>Die alte Drehleiter soll im Jahr 2026 verkauft werden</i>
783100	Ausrüstungsgegenstände Feuerwehr Köthen (mehr als 1.000 € netto) <i>Planansatz 2026 - 2029 8.000 €</i> <i>Beschaffung feuerwehrtechnischer Geräte nach unvorhersehbaren Bedarf</i>
	Ausrüstung Feuerwehr Arensdorf (mehr als 1.000 € netto) <i>Planansatz 2026 2.000 €</i> <i>Beschaffung feuerwehrtechnischer Geräte nach unvorhersehbaren Bedarf</i> <i>Planansatz 2027 - 2029 3.000 €</i> <i>Beschaffung feuerwehrtechnischer Geräte nach unvorhersehbaren Bedarf</i>
	Ausrüstung Feuerwehr Baasdorf (mehr als 1.000 € netto) <i>Planansatz 2026 - 2028 2.000 €</i> <i>Beschaffung feuerwehrtechnischer Geräte nach unvorhersehbaren Bedarf</i> <i>Planansatz 2029 3.000 €</i> <i>Beschaffung feuerwehrtechnischer Geräte nach unvorhersehbaren Bedarf</i>
	Ausrüstung Feuerwehr Dohndorf (mehr als 1.000 € netto) <i>Planansatz 2026 - 2029 2.000 €</i> <i>Beschaffung feuerwehrtechnischer Geräte nach unvorhersehbaren Bedarf</i>
	Ausrüstung Feuerwehr Löbnitz a. d. Linde (mehr als 1.000 € netto) <i>Planansatz 2026 - 2029 2.000 €</i> <i>Ersatzbeschaffung feuerwehrtechnischer Geräte nach Bedarf</i>
	Ausrüstung Feuerwehr Wülknitz (mehr als 1.000 € netto) <i>Planansatz 2026 - 2029 2.000 €</i> <i>Ersatzbeschaffung feuerwehrtechnischer Geräte nach Bedarf</i>
	Ausrüstung Feuerwehr Merzien (mehr als 1.000 € netto) <i>Planansatz 2026 - 2029 2.000 €</i> <i>Ersatzbeschaffung feuerwehrtechnischer Geräte nach Bedarf</i>
	Ergänzung der EDV-Anlage mit Hardware für Feuerwehrlöschwesen (mehr als 1.000 € netto) <i>Planansatz 2026 6.000 €</i> <i>Beschaffung von Tablets für Einsatzfahrzeuge der Feuerwehr inkl. Fahrzeughalterung</i>
	Anschaffung von Ausrüstungsgegenständen für die Stadtwehr mehr als 1.000 € netto <i>Planansatz 2026 25.000 €</i> <i>1 Atemschutzmasken-Waschmaschine 25.000 €</i> <i>Planansatz 2027 - 2029 9.000 €</i> <i>Beschaffung feuerwehrtechnischer Geräte nach unvorhersehbaren Bedarf</i>

Teilfinanzplan 2026

12.6.101

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	12.6	Brandschutz
Produkt	12.6.101	Brandschutz, Unfall- und Notstandshilfe sichern (NEU ab 2025, alt 12.6.001)

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	
783200	Anzahlungen Neuanschaffung Fahrzeuge Feuerwehr Merzien
	Planansatz 2026 340.000 €
	Beschaffung eines MLF Allrad. Die Notwendigkeit der Beschaffung ergibt sich aus der 2. Fortschreibung der Risikoanalyse
	Ausrüstungsgegenstände Feuerwehr Köthen (Anhalt) (von mehr als 150 € bis 1.000 € netto)
	Planansatz 2026 - 2027 8.000 €
	Beschaffung feuerwehrtechnischer Geräte nach unvorhersehbaren Bedarf
	Planansatz 2028 8.000 €
	Ersatzbeschaffungen nach Ablauf der Nutzungsdauer (6 Eingas-Messgeräte, Einreißhaken, 1 Handsprechfunkgerät MTP3500, 3 Handsprechfunkgeräte MTP6650, Kanisterbetankungsset, Erdankerziehgerät, 6 Rettungswesten, Nass-Trockesauger Kärcher)
	Planansatz 2029 8.000 €
	Beschaffung feuerwehrtechnischer Geräte nach unvorhersehbaren Bedarf
	Ausrüstung Feuerwehr Arensdorf (von mehr als 150 € bis 1.000 € netto)
	Planansatz 2026 - 2029 1.000 €
	Ersatzbeschaffung feuerwehrtechnischer Geräte nach Bedarf
	Ausrüstung Feuerwehr Baasdorf (von mehr als 150 € bis 1.000 € netto)
	Planansatz 2026 - 2029 1.000 €
	Ersatzbeschaffung feuerwehrtechnischer Geräte nach Bedarf
	Ausrüstung Feuerwehr Dohndorf (von mehr als 150 € bis 1.000 € netto)
	Planansatz 2026 - 2029 1.000 €
	Ersatzbeschaffung feuerwehrtechnischer Geräte nach Bedarf
	Ausrüstung Feuerwehr Löbnitz a. d. Linde (von mehr als 150 € bis 1.000 € netto)
	Planansatz 2026 - 2029 1.000 €
	Ersatzbeschaffung feuerwehrtechnischer Geräte nach Bedarf
	Ausrüstung Feuerwehr Wülknitz (von mehr als 150 € bis 1.000 € netto)
	Planansatz 2026 - 2029 1.000 €
	Ersatzbeschaffung feuerwehrtechnischer Geräte nach Bedarf
	Ausrüstung Feuerwehr Merzien (von mehr als 150 € bis 1.000 € netto)
	Planansatz 2026 - 2029 1.000 €
	Beschaffung feuerwehrtechnischer Geräte nach unvorhersehbaren Bedarf
	Anschaffung von Ausrüstungsgegenständen für die Stadtwehr bis 1.000 € netto
	Planansatz 2026 17.500 €
	5 Druckluftflaschen CFK inkl. Schutzhüllen 4.700 €
	10 Funkmeldeempfänger inkl. Verschlüsselungssystem 5.800€
	10 Atemschutzmasken mit Überdruck 4.500 € - Ablauf der Nutzungsdauer von 10 Jahren
	5 Feuerwehrhelme 2.500 € - Ersatzbeschaffung für restliche "Althelme" (noch ca. 45 Stück)
	Planansatz 2027 19.500 €
	5 Druckluftflaschen CFK inkl. Schutzhüllen 4.700 €

Teilfinanzplan 2026**12.6.101****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	12.6	Brandschutz
Produkt	12.6.101	Brandschutz, Unfall- und Notstandshilfe sichern (NEU ab 2025, alt 12.6.001)

Erläuterungen zu den Positionen**Sachkonto**

10 Funkmeldeempfänger inkl. Verschlüsselungssystem 5.800 €
 10 Atemschutzmasken mit Überdruck 4.500 € - Ablauf der Nutzungsdauer von 10 Jahren
 5 Feuerwehrhelme 2.500 € - Ersatzbeschaffung für restliche "Althelme" (noch ca. 40 Stück)
 4 Turbostrahlrohre 2.000 € - Ersatzbeschaffung nach 10 Jahren Nutzung
 Planansatz 2028 20.000 €
 5 Druckluftflaschen CFK incl. Schutzhüllen 4.700 €
 10 Funkmeldeempfänger incl. Verschlüsselungssystem 5.800 €
 10 Atemschutzmasken mit Überdruck 4.600 € - Ablauf der Nutzungsdauer von 10 Jahren
 5 Feuerwehrhelme 2.500 € - Ersatzbeschaffung für restliche "Althelme" (noch ca. 35 Stück)
 1 Handsprechfunkgerät MTP3500 900 € - Ersatzbeschaffung nach 8 Jahren Nutzung
 1 Leitungstrommel Dönges 50 m 300 € - Ersatzbeschaffung nach 8 Jahren Nutzung
 1 Handleuchte ADALIT L 3000 ex 500 €
 Planansatz 2029 20.000 €
 Beschaffung feuerwehrtechnischer Geräte nach unvorhersehbaren Bedarf

Teilfinanzplan 2026**21.1.001****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	21 - 24	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	21.1	Grundschulen
Produkt	21.1.001	Grundschulen vorhalten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			VE 2026
					2027	2028	2029	
					in EUR			
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
01	Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	84.886,15	0	0	0	0	0	0
681100	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen vom Land	84.886,15	0	0	0	0	0	0
02	+ Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+ Veräußerung von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+ Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+ Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+ Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+ sonstige Investitionseinzahlungen	1.366,11	0	0	0	0	0	0
689100	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.366,11	0	0	0	0	0	0
08	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	86.252,26	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
09	Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	+ Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	+ Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	116.507,96	19.100	38.100	15.600	15.600	15.600	0
783100	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	107.973,49	4.800	9.600	4.800	4.800	4.800	0
783200	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 EUR bis 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	8.534,47	7.500	21.700	4.000	4.000	4.000	0
783400	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800	0
12	+ Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	+ Baumaßnahmen	117.273,30	180.000	2.608.000	5.000	5.000	5.000	0
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	116.678,30	175.000	2.603.000	0	0	0	0
785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	595,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	0
14	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	233.781,26	199.100	2.646.100	20.600	20.600	20.600	0

Teilfinanzplan 2026

21.1.001

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich

Produktgruppe

Produkt

21 - 24

21.1

21.1.001

Schulträgeraufgaben

Grundschulen

Grundschulen vorhalten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			VE 2026
					2027	2028	2029	
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)	-147.529,00	-199.100	-2.646.100	-20.600	-20.600	-20.600	0

Teilfinanzplan 2026

21.1.001

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	21 - 24	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	21.1	Grundschulen
Produkt	21.1.001	Grundschulen vorhalten

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

783100	Einrichtungsgegenstände "Naumannschule" (mehr als 1.000 € netto) <i>Planansätze 2026 - 2029 1.200 €</i> <i>Anschaffung von Einrichtungsgegenständen und techn. Geräten</i>
	Einrichtungsgegenstände "Kastanienschule" (mehr als 1.000 € netto) <i>Planansatz 2026 6.000 €</i> <i>Anschaffung von schwer entflammaren Sitzelementen für die Flure, Anteil Schule 1.000 €</i> <i>Anschaffung von einer Leseecke für die Bibliothek 3.800 €</i> <i>Anschaffung von Einrichtungsgegenständen und techn. Geräten 1.200 €</i> <i>Planansatz 2027 - 2029 1.200 €</i> <i>Anschaffung von Einrichtungsgegenständen und techn. Geräten</i>
	Einrichtungsgegenstände "Ratkeschule" (mehr als 1.000 € netto) <i>Planansatz 2026 - 2029 1.200 €</i> <i>Anschaffung von Einrichtungsgegenständen und techn. Geräten</i>
	Einrichtungsgegenstände "Regenbogenschule" (mehr als 1.000 € netto) <i>Planansatz 2026 - 2029 1.200 €</i> <i>Anschaffung von Einrichtungsgegenständen und techn. Geräten</i>
783200	Einrichtungsgegenstände "Naumannschule" (von mehr als 150 € bis 1.000 € netto) <i>Planansatz 2026 3.400 €</i> <i>Anschaffung von Verdunklungsrollos für Klassenräume mit Digitalentafeln</i> <i>Planansatz 2027 - 2029 1.000 €</i> <i>Anschaffung von Einrichtungsgegenständen und techn. Geräten</i>
	Einrichtungsgegenstände "Kastanienschule" (von mehr als 150 € bis 1.000 € netto) <i>Planansatz 2026 10.600 €</i> <i>Anschaffung von Verdunklungsrollos für Klassenräume mit Digitalentafeln</i> <i>Planansatz 2027 - 2029 1.000 €</i> <i>Anschaffung von Einrichtungsgegenständen und techn. Geräten</i>
	Einrichtungsgegenstände "Ratkeschule" (von mehr als 150 € bis 1.000 € netto) <i>Planansatz 2026 6.700 €</i> <i>Anschaffung von Ausstattung Bibliothek sowie 6 Matten und 1 Sprungbrett</i> <i>Planansatz 2027 - 2029 1.000 €</i> <i>Anschaffung von Einrichtungsgegenständen und techn. Geräten</i>
	Einrichtungsgegenstände "Regenbogenschule" (von mehr als 150 € bis 1.000 € netto) <i>Planansatz 2026 - 2029 1.000 €</i> <i>Anschaffung von Einrichtungsgegenständen und techn. Geräten</i>
783400	Anschaffung von Software für die "Naumannschule" <i>Planansatz 2026 - 2029 1.700 €</i> <i>Anschaffung von digitalen Apps für Lehrer und Schüler, einschließlich für Tablets</i>
	Anschaffung von Software für die "Kastanienschule"

Teilfinanzplan 2026

21.1.001

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	21 - 24	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	21.1	Grundschulen
Produkt	21.1.001	Grundschulen vorhalten

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

	<i>Planansatz 2026 - 2029 1.700 €</i>
	<i>Anschaffung von digitalen Apps für Lehrer und Schüler, einschließlich für Tablets</i>
	<i>Anschaffung von Software für die "Ratkeschule"</i>
	<i>Planansatz 2026 - 2029 1.700 €</i>
	<i>Anschaffung von digitalen Apps für Lehrer und Schüler, einschließlich für Tablets</i>
	<i>Anschaffung von Software für die "Regenbogenschule"</i>
	<i>Planansatz 2026 - 2029 1.700 €</i>
	<i>Anschaffung von digitalen Apps für Lehrer und Schüler, einschließlich für Tablets</i>
785100	Gestaltung Außenanlagen "Kastanienschule"
	<i>Planansatz 2026 8.000 €</i>
	<i>Abzäunung Schulgarten 3.000 €, Anschaffung Liegedeck 5.000 €</i>
	Neubau Ratkeschule
	<i>Die Kosten für die Gebäudeplanung, Planung Technische Gebäudeausrüstung, Planung Außenanlagen, Tragwerksplanung des Ratkeschule-Neubaus belaufen sich nach unserer derzeitigen Planung für die Leistungsphasen 1-9 auf 2,45 Mio. Euro. Die Mittel werden für die angestrebte VGV Vergabe in 2026 benötigt.</i>
	<i>Planansatz 2026 2.450.000 €</i>
	Bauliche Verbesserung "Regenbogenschule", Sonnenschutz Ostseite
	<i>Planansatz 2025 60.000 €</i>
	<i>Planung</i>
	<i>Planansatz 2026 145.000 €</i>
	<i>Ausführungskosten für die Errichtung eines Sonnenschutzes an den Fenstern der Ostseite. Die starke Sonneneinstahlung gerade in den Sommermonaten erwärmt die Klassenräume/Horträume derart, dass deren Nutzung erheblich eingeschränkt wird.</i>
785300	Geräteersatz Grundschulen
	<i>Planansatz 2026 - 2029 5.000 €</i>
	<i>Ersatz verschlissener Außenspielgeräte an Grundschulen (Anteil Schule 50%)</i>
	<i>Entscheidung gemäß Hauptuntersuchung des Vorjahres</i>

Teilfinanzplan 2026**25.2.201****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	25 - 29	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	25.2	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen
Produkt	25.2.201	Öffentliches Archivgut sichern und Benutzung gewährleisten (NEU ab 2025, alt 25.2.001)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			VE 2026
					2027	2028	2029	
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
01	Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+ Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+ Veräußerung von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+ Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+ Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+ Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
09	Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	+ Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	+ Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	10.526,68	19.000	10.000	0	0	0	0
783100	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	9.994,81	19.000	10.000	0	0	0	0
783200	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 EUR bis 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	531,87	0	0	0	0	0	0
12	+ Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	+ Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.526,68	19.000	10.000	0	0	0	0
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)	-10.526,68	-19.000	-10.000	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2026

25.2.201

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	25 - 29	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	25.2	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen
Produkt	25.2.201	Öffentliches Archivgut sichern und Benutzung gewährleisten (NEU ab 2025, alt 25.2.001)

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

783100	Ergänzung der EDV-Anlage mit Hardware (mehr als 1.000 € netto) für das Stadtarchiv Herstellung einer digitalen Archivierung für das Stadtarchiv Planansatz 2026 10.000 €

Teilfinanzplan 2026**27.2.100****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	25 - 29	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	27.2	Büchereien
Produkt	27.2.100	Bibliothek betreiben (NEU ab 2025, alt 27.2.001)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			VE 2026
					2027	2028	2029	
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
01	Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	24.109,00	1.300	1.300	0	0	0	0
681100	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen vom Land	24.109,00	1.300	1.300	0	0	0	0
02	+ Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+ Veräußerung von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+ Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+ Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+ Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	24.109,00	1.300	1.300	0	0	0	0
Auszahlungen								
09	Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	+ Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	+ Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	15.839,74	1.700	1.300	0	0	0	0
783100	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	13.953,35	1.300	1.300	0	0	0	0
783200	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 EUR bis 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	1.886,39	400	0	0	0	0	0
12	+ Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	+ Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.839,74	1.700	1.300	0	0	0	0
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)	8.269,26	-400	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2026

27.2.100

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	25 - 29	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	27.2	Büchereien
Produkt	27.2.100	Bibliothek betreiben (NEU ab 2025, alt 27.2.001)

Erläuterungen zu den Positionen
Sachkonto

681100	Landeszuweisung Öffentliche Büchereien Planansatz 2026 1.300 € Fördermittel für "Stärkung digitaler Medienkompetenz" 1.300 € Beschaffung in SK 783100
783100	Ergänzung der EDV-Anlage mit Hardware (mehr als 1.000 € netto) für die Bibliothek Planansatz 2026 1.300 € Anschaffungen für die Bibliothek durch "Stärkung digitaler Medienkompetenz" 1.300 € Fördermittel in SK 681100

Teilfinanzplan 2026**31.5.400****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	31 - 35	Soziale Hilfen
Produktgruppe	31.5	soziale Einrichtungen
Produkt	31.5.400	Obdachlosenangelegenheiten bearbeiten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz			VE
		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2026
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								

Einzahlungen								
01	Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+ Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+ Veräußerung von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+ Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+ Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+ Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
09	Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	+ Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	+ Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	7.000	5.000	5.000	5.000	5.000	0
	783100 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	0
	783200 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 EUR bis 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	0,00	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000	0
12	+ Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	+ Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	7.000	5.000	5.000	5.000	5.000	0
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)	0,00	-7.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	0

Teilfinanzplan 2026

31.5.400

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	31 - 35	Soziale Hilfen
Produktgruppe	31.5	soziale Einrichtungen
Produkt	31.5.400	Obdachlosenangelegenheiten bearbeiten

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	
783100	Einrichtungsgegenstände für die Obdachlosenunterkunft (mehr als 1.000 € netto) <i>Planansätze 2026 - 2029 2.000 €</i> <i>Die Mittel werden für die Ersatzbeschaffung der Ausstattung der Gemeinschaftsräume mit u.a. Gemeinschaftskühlschrank, Einbauküche, Trockner, Waschmaschine, Schränke, usw. benötigt. Die Ausstattung ist vom Betreiber, der Stadt Köthen (Anhalt), bereitzustellen.</i>
783200	Einrichtungsgegenstände für die Obdachlosenunterkunft (von mehr als 150 € bis 1.000 € netto) <i>Planansatz 2026 - 2029 3.000 €</i> <i>Die Mittel werden für die Ersatzbeschaffung der Ausstattung der Gemeinschaftsräume mit u.a. Gemeinschaftskühlschrank, Einbauküche, Trockner, Waschmaschine, Schränke, usw. benötigt. Die Ausstattung ist vom Betreiber, der Stadt Köthen (Anhalt), bereitzustellen.</i>

Teilfinanzplan 2026**34.6.100****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	31 - 35	Soziale Hilfen
Produktgruppe	34.6	Wohngeld
Produkt	34.6.100	Wohngeldbescheide erstellen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			VE 2026
					2027	2028	2029	
					in EUR			
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								

Einzahlungen								
01	Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+ Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+ Veräußerung von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+ Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+ Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+ Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
09	Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	+ Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	+ Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	5.300	0	0	0	0	0
783100	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	0,00	4.500	0	0	0	0	0
783200	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 EUR bis 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	0,00	800	0	0	0	0	0
12	+ Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	+ Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.300	0	0	0	0	0
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)	0,00	-5.300	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2026**36.5.101****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	36.5	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36.5.101	Kinderbetreuung absichern

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz			VE
		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2026
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								

Einzahlungen								
01	Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+ Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+ Veräußerung von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+ Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+ Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+ Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
09	Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	+ Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	+ Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	62.892,40	70.400	94.700	15.300	18.300	15.300	0
	783100 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	12.589,97	24.400	24.900	10.800	10.800	10.800	0
	783200 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 EUR bis 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	50.302,43	46.000	69.800	4.500	7.500	4.500	0
12	+ Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	+ Baumaßnahmen	73.554,79	75.000	28.000	10.000	10.000	10.000	0
	785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	72.178,67	65.000	18.000	0	0	0	0
	785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	1.376,12	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	0
14	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	136.447,19	145.400	122.700	25.300	28.300	25.300	0
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)	-136.447,19	-145.400	-122.700	-25.300	-28.300	-25.300	0

Teilfinanzplan 2026

36.5.101

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	36.5	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36.5.101	Kinderbetreuung absichern

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

783100	Einrichtungsgegenstände Kindertagesstätte "Spielkiste" (mehr als 1.000 € netto) <i>Planansatz 2026 14.300 €</i> <i>Anschaffung von neuer Ausstattung für den Gruppenraum der Mäuschengruppe</i> <i>Planansatz 2027 - 2029 1.200 €</i> <i>Anschaffung von Einrichtungsgegenständen und techn. Geräten</i>
	Einrichtungsgegenstände Kindertagesstätte "Erlebnisbaum" (mehr als 1.000 € netto) <i>Planansatz 2026 - 2029 1.200 €</i> <i>Anschaffung von Einrichtungsgegenständen und techn. Geräten</i>
	Einrichtungsgegenstände Kindertagesstätte "Löwenzahn" (mehr als 1.000 € netto) <i>Planansatz 2026 - 2029 1.200 €</i> <i>Anschaffung von Einrichtungsgegenständen und techn. Geräten</i>
	Einrichtungsgegenstände Kindertagesstätte "Pinocchio" (mehr als 1.000 € netto) <i>Planansatz 2026 - 2029 1.200 €</i> <i>Anschaffung von Einrichtungsgegenständen und techn. Geräten</i>
	Einrichtungsgegenstände Kindertagesstätte "Max und Moritz" (mehr als 1.000 € netto) <i>Planansatz 2026 - 2029 1.200 €</i> <i>Anschaffung von Einrichtungsgegenständen und techn. Geräten</i>
	Einrichtungsgegenstände Hort "Naumannschule" (mehr als 1.000 € netto) <i>Planansatz 2026 - 2029 1.200 €</i> <i>Anschaffung von Einrichtungsgegenständen und techn. Geräten</i>
	Einrichtungsgegenstände Hort "Kastanienschule" (mehr als 1.000 € netto) <i>Planansatz 2026 2.200 €</i> <i>Anschaffung von schwer entflammaren Sitzelementen für die Flure, Anteil Hort 1.000 €</i> <i>Anschaffung von Einrichtungsgegenständen und techn. Geräten 1.200 €</i> <i>Planansatz 2027 - 2029 1.200 €</i> <i>Anschaffung von Einrichtungsgegenständen und techn. Geräten</i>
	Einrichtungsgegenstände Hort "Ratkeschule" (mehr als 1.000 € netto) <i>Planansatz 2026 - 2029 1.200 €</i> <i>Anschaffung von Einrichtungsgegenständen und techn. Geräten</i>
	Einrichtungsgegenstände Hort "Regenbogenschule" (mehr als 1.000 € netto) <i>Planansatz 2026 - 2029 1.200 €</i> <i>Anschaffung von Einrichtungsgegenständen und techn. Geräten</i>
783200	Ergänzung der EDV-Anlage mit Hardware (von mehr als 150 € bis 1.000 € netto) für Tageseinrichtungen für Kinder <i>Planansatz 2026 18.600 €</i> <i>Anschaffung digitaler Endgeräte für Kitas und Horte zur Fotodokumentation</i>
	Neuanschaffung bewegliches Vermögen (von 150 € bis 1.000 € netto) für Außenbereiche Kindertagesstätten <i>Planansatz 2026 und 2028 3.000 €</i>

Teilfinanzplan 2026

36.5.101

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	36.5	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36.5.101	Kinderbetreuung absichern

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

Ersatzbeschaffung von Papierkörben und Bänken
Planansatz 2027 und 2029 0 €
 Einrichtungsgegenstände Kindertagesstätte "Spielkiste" (von mehr als 150 € bis 1.000 € netto)
Planansatz 2026 9.800 €
Anschaffung von neuer Ausstattung für den Gruppenraum der Mäuschengruppe
Planansatz 2027 - 2029 500 €
Anschaffung von Einrichtungsgegenständen und techn. Geräten
 Einrichtungsgegenstände Kindertagesstätte "Erlebnisbaum" (von mehr als 150 € bis 1.000 € netto)
Planansatz 2026 3.100 €
Anschaffung von Teppichen und Holztischen für Gruppenräume
Planansatz 2027 - 2029 500 €
Anschaffung von Einrichtungsgegenständen und techn. Geräten
 Einrichtungsgegenstände Kindertagesstätte "Löwenzahn" (von mehr als 150 € bis 1.000 € netto)
Planansatz 2026 - 2029 500 €
Anschaffung Einrichtungsgegenstände und technische Geräte
 Einrichtungsgegenstände Kindertagesstätte "Pinocchio" (von mehr als 150 € bis 1.000 € netto)
Planansatz 2026 9.600 €
Anschaffung von neuer Ausstattung für die Cafeteria sowie neuer Ausstattung für das Babyland
Planansatz 2027 - 2029 500 €
Anschaffung von Einrichtungsgegenständen und techn. Geräten
 Einrichtungsgegenstände Kindertagesstätte "Max und Moritz" (von mehr als 150 € bis 1.000 € netto)
Planansatz 2026 12.500 €
Anschaffung von 14 Garderoben
Planansatz 2027 - 2029 500 €
Anschaffung von Einrichtungsgegenständen und techn. Geräten
 Einrichtungsgegenstände Hort "Naumannschule" (von mehr als 150 € bis 1.000 € netto)
Planansatz 2026 - 2029 500 €
Anschaffung von Einrichtungsgegenständen und techn. Geräten
 Einrichtungsgegenstände Hort "Kastanienschule" (von mehr als 150 € bis 1.000 € netto)
Planansatz 2026 - 2029 500 €
Anschaffung von Einrichtungsgegenständen und techn. Geräten
 Einrichtungsgegenstände Hort "Ratkeschule" (von mehr als 150 € bis 1.000 € netto)
Planansatz 2026 - 2029 500 €
Anschaffung Einrichtungsgegenstände und technische Geräte
 Einrichtungsgegenstände Hort "Regenbogenschule" (von mehr als 150 € bis 1.000 € netto)
Planansatz 2026 11.200 €
Anschaffung von Rollos für 8 Räume , 25 Tische sowie weiteren Einrichtungsgegenständen und techn. Geräten
Planansatz 2027 - 2029 500 €

Teilfinanzplan 2026**36.5.101****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	36.5	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36.5.101	Kinderbetreuung absichern

Erläuterungen zu den Positionen**Sachkonto**

	<i>Anschaffung von Einrichtungsgegenständen und techn. Geräten</i>
785100	Bauliche Verbesserungen Kindertagesstätte "Pinocchio"
	<i>Planansatz 2026 15.000 €</i>
	<i>Planung der Verbesserung des Schallschutzes in den Innerräumen. Auslöser ist ein Schallschutzgutachten aus 2021</i>
	Anlegung/Erneuerung des Spielplatzes Kindertagesstätte "Max und Moritz"
	<i>Planansatz 2026 3.000 €</i>
	<i>Anschaffung Spieltipis</i>
785300	Geräteersatz Kindertagesstätten
	<i>Planansatz 2026 - 2029 5.000 €</i>
	<i>Ersatz verschlissener Außenspielgeräte in Kindertagesstätten</i>
	<i>Entscheidung gemäß Hauptuntersuchung des Vorjahres</i>
	Geräteersatz Horte
	<i>Planansatz 2026 - 2029 5.000 €</i>
	<i>Ersatz verschlissener Außenspielgeräte an Grundschulen (Anteil Horte 50%)</i>
	<i>Entscheidung gemäß Hauptuntersuchung des Vorjahres</i>

Teilfinanzplan 2026**36.6.001****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	36.6	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	36.6.001	Spielplätze unterhalten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			VE 2026
					2027	2028	2029	
					in EUR			
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								

Einzahlungen								
01	Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	40.000	400.000	400.000	0	0
681100	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen vom Land	0,00	0	40.000	400.000	400.000	0	0
02	+ Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+ Veräußerung von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+ Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+ Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+ Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	40.000	400.000	400.000	0	0
Auszahlungen								
09	Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	+ Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	+ Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	1.614,12	5.000	1.000	1.000	1.000	1.000	0
783200	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 EUR bis 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	1.614,12	5.000	1.000	1.000	1.000	1.000	0
12	+ Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	+ Baumaßnahmen	28.356,48	60.000	140.000	635.000	605.000	30.000	1.180.000
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	6.032,08	0	0	0	0	0	0
785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	22.324,40	60.000	140.000	635.000	605.000	30.000	1.180.000
14	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29.970,60	65.000	141.000	636.000	606.000	31.000	1.180.000
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)	-29.970,60	-65.000	-101.000	-236.000	-206.000	-31.000	-1.180.000

Teilfinanzplan 2026

36.6.001

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	36.6	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	36.6.001	Spielplätze unterhalten

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

681100	Fördermittel Neubau Skateranlage <i>80% Förderung für neue Skateranlage inkl. Planung, siehe SK 785300</i> <i>Planansatz 2026 40.000 €</i> <i>Planansatz 2027- 2028 200.000 €</i> Fördermittel Neubau Spiel- und Freizeitfläche Dohndorf <i>Förderung für neue Spiel- und Freizeitfläche Dohndorf durch LEADER, siehe SK 785300</i> <i>Planansatz 2027 200.000 €</i> Fördermittel Neubau Spiel- und Freizeitfläche Elsdorf <i>Förderung für neue Spiel- und Freizeitfläche Elsdorf durch LEADER, siehe SK 785300</i> <i>Planansatz 2028 200.000 €</i>
783200	Neuanschaffung bewegliches Vermögen (von 150 € bis 1.000 € netto) Spielplätze <i>Planansatz 2026 - 2029 1.000 €</i> <i>Ersatzbeschaffung von Papierkörben und einfachen Bänken auf Spielplätzen</i>
785300	Neubau Spiel- und Freizeitfläche Dohndorf <i>Planansatz 2026 30.000 €, VE 325.000 €</i> <i>Ausführungsplanung</i> <i>Planansatz 2027 325.000 €</i> <i>Bau und Bauüberwachung, Realisierung abhängig von Leader-Förderfähigkeit, siehe SK 681100</i> Geräteersatz auf vorhandenen Kinderspielplätzen <i>Planansatz 2026 - 2029 30.000 €</i> <i>Auf den öffentlichen Spielplätzen sind Spielgeräte wegen Fäulnis, starker Abnutzung und Verwitterung nach Bedarf zu ersetzen. Welche Spielgeräte ersetzt werden, wird nach Abschluss der Hauptuntersuchung des Vorjahres festgelegt. Aufgrund des Alters der Spielgeräte sind jährlich circa 30.000 € nötig. Für Spielgeräte, die über 20 Jahre alt sind, gibt es keine Ersatzteile mehr.</i> Neubau Spiel- und Freizeitfläche Elsdorf <i>Der Spielplatz soll auf ein ungenutztes Grundstück umziehen und als Spiel- und Dorfbegegnungsstätte umgestaltet werden. Realisierung abhängig von Leaderförderung, siehe SK 681100</i> <i>Planansatz 2026 30.000 €, VE 355.000 €</i> <i>Vorplanung</i> <i>Planansatz 2027 30.000 €</i> <i>Ausführungsplanung</i> <i>Planansatz 2028 325.000 €</i> <i>Bau und Bauüberwachung</i> Neubau Skateranlage <i>Neubau Skateranlage Jürgenweg, 80 % Förderung durch Leader siehe SK 681100</i> <i>Planansatz 2026 50.000 €, VE 500.000 €</i> <i>Planungskosten</i> <i>Planansatz 2027 - 2028 250.000 €</i> <i>Bau</i>

Teilfinanzplan 2026**36.6.002****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	36.6	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	36.6.002	Jugend betreuen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz			VE
		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2026
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								

Einzahlungen								
01	Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+ Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+ Veräußerung von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+ Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+ Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+ Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
09	Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	+ Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	+ Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	3.853,32	10.500	14.600	3.900	3.900	3.900	0
783100	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	1.119,00	9.000	10.600	2.400	2.400	2.400	0
783200	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 EUR bis 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	2.186,68	1.500	4.000	1.500	1.500	1.500	0
783400	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	547,64	0	0	0	0	0	0
12	+ Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	+ Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.853,32	10.500	14.600	3.900	3.900	3.900	0
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)	-3.853,32	-10.500	-14.600	-3.900	-3.900	-3.900	0

Teilfinanzplan 2026**36.6.002****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	36.6	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	36.6.002	Jugend betreuen

Erläuterungen zu den Positionen**Sachkonto**

783100	Einrichtungsgegenstände Jugendklub - Martinskirche (mehr als 1.000 € netto) <i>Planansatz 2026 5.400 €</i> <i>Anschaffung von neuer Büroausstattung Jugendklubleitung</i> <i>Planansatz 2027 - 2029 1.200 €</i> <i>Anschaffung von Einrichtungsgegenständen und techn. Geräten</i> Ergänzung der EDV-Anlage mit Hardware (mehr als 1.000 € netto) für den Jugendklub - Martinskirche <i>Planansatz 2026 4.000 €</i> <i>Erneuerung Technik Jugendklub</i> Einrichtungsgegenstände Streetwork (mehr als 1.000 € netto) <i>Planansatz 2026 - 2029 1.200 €</i> <i>Anschaffung von Einrichtungsgegenständen und techn. Geräten</i>
783200	Einrichtungsgegenstände Jugendklub - Martinskirche (von mehr als 150 € bis 1.000 € netto) <i>Planansatz 2026 2.500 €</i> <i>Anschaffung von neuer Büroausstattung Jugendklubleitung</i> <i>Planansatz 2027 - 2029 1.000 €</i> <i>Anschaffung von Einrichtungsgegenständen und techn. Geräten</i> Ergänzung der EDV-Anlage mit Hardware (von mehr als 150 € bis 1.000 € netto) für den Jugendclub - Martinskirche <i>Planansatz 2026 1.000 €</i> <i>Erneuerung Technik Jugendclub</i> Einrichtungsgegenstände Streetwork (von mehr als 150 € bis 1.000 € netto) <i>Planansatz 2026 - 2029 500 €</i> <i>Anschaffung von Einrichtungsgegenständen und techn. Geräten</i>

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	42.1	Förderung des Sports
Produkt	42.1.100	Sport fördern (NEU ab 2025, alt 42.1.001)

Teilfinanzplan 2026**42.1.100****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	42.1	Förderung des Sports
Produkt	42.1.100	Sport fördern (NEU ab 2025, alt 42.1.001)

Erläuterungen zu den Positionen**Sachkonto**

681100	LEADER-Förderung für Umstellung Lichanlage Sportplat Merzien <i>Planansatz 88.000 €</i> <i>LEADER-Fördermittel für die Umstellung der Lichanlage Sportplatz Merzien auf LED</i> <i>Maßnahme siehe SK 785300</i>
783100	Ersatzanschaffung bewegliches Vermögen (über 1000,- €) für Sportplätze <i>Planansatz 2026 - 2029 5.000 €</i> <i>Die Stadt als Verpächter hat die Aufgabe größere Ersatzbeschaffungen (Sporteinrichtungen, Bewässerungsanlagen, Pumpen etc.) für die Sportvereine vorzunehmen, da dies nicht durch die Zuschuss- und Pachtverträge abgedeckt wird.</i>
785300	Umstellung Lichanlage Sportplatz Merzien <i>Planansatz 2026 110.000 €</i> <i>Umstellung der Lichtanalage auf dem Sportplatz Merzien auf LED</i> <i>Förderung siehe SK 681100</i>

Teilfinanzplan 2026**51.1.100****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	51.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	51.1.100	Planungshoheit wahrnehmen (NEU ab 2025, alt 51.1.001)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			VE 2026
					2027	2028	2029	
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
01	Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+ Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+ Veräußerung von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+ Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+ Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+ Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
09	Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	+ Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	+ Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	2.942,82	0	0	0	0	0	0
783100	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	2.942,82	0	0	0	0	0	0
12	+ Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	+ Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.942,82	0	0	0	0	0	0
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)	-2.942,82	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2026**51.1.200****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	51.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	51.1.200	Fördergebiete bearbeiten (NEU ab 2025, alt 51.1.002)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			VE 2026
					2027	2028	2029	
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								

Einzahlungen								
01	Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	277.900	130.000	1.990.000	726.000	550.000	0
681100	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen vom Land	0,00	277.900	130.000	1.990.000	726.000	550.000	0
02	+ Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+ Veräußerung von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+ Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+ Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+ Beiträge und ähnliche Entgelte	-21.966,50	17.300	0	0	0	0	0
688100	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-21.966,50	17.300	0	0	0	0	0
07	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-21.966,50	295.200	130.000	1.990.000	726.000	550.000	0
Auszahlungen								
09	Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	+ Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	+ Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	2.038,30	3.800	0	0	0	0	0
783100	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	1.540,88	3.000	0	0	0	0	0
783200	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 EUR bis 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	497,42	800	0	0	0	0	0
12	+ Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	+ Baumaßnahmen	3.843,98	417.300	4.600.000	4.900.000	380.000	160.000	6.000.000
785310	Auszahlungen für Baumaßnahmen im Rahmen der Fördermittelprogramme	3.843,98	417.300	4.600.000	4.900.000	380.000	160.000	6.000.000
14	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.882,28	421.100	4.600.000	4.900.000	380.000	160.000	6.000.000

Teilfinanzplan 2026

51.1.200

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich

Produktgruppe

Produkt

51

51.1

51.1.200

Räumliche Planung und Entwicklung

Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Fördergebiete bearbeiten
(NEU ab 2025, alt 51.1.002)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			VE 2026
					2027	2028	2029	
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)	-27.848,78	-125.900	-4.470.000	-2.910.000	346.000	390.000	-6.000.000

Teilfinanzplan 2026

51.1.200

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	51.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	51.1.200	Fördergebiete bearbeiten (NEU ab 2025, alt 51.1.002)

Erläuterungen zu den Positionen
Sachkonto

681100	Förderung Lebendige Zentren, Gebiet Historische Altstadt Planansatz 2026 80.000 € Planansatz 2027 240.000 € Planansatz 2028 304.000 € Planansatz 2029 128.000 € Es wird geplant das Förderprogramm nach 2029 weiter in Anspruch zu nehmen und dafür sind vorerst Einnahmen i.H.v. 448.000 € bis 2033 geplant. Die Fördermaßnahme wurde in das neue Förderprogramm Lebendige Zentren, Gebiet Historische Altstadt überführt. Hierbei ist bei diesen Fördermaßnahmen auch weiterhin eine 80 %ige Förderung möglich. Die betreffenden Maßnahme aus dem INSEK 2035 werden durch Beschluss des Bau-, Sanierungs- und Umweltausschusses festgelegt, z. Bsp. Neugestaltung Freianlage Bärteichpromenade inkl. Fläche ehemalige WC-Häuschen. Zuschuss Feuerwehreubau durch Förderprogramm "Wachstum und Erneuerung Bahnhofsviertel" Planansatz 2026 - 2027 0 € Planansatz 2028 - 2029 422.000 € Fördermittel für den Neubau Feuerwehrrgerätehaus aus dem Förderprogramm "Wachstum und Erneuerung Bahnhofsviertel" Die Mittel des Brandschutzes sind für das Haushaltsjahr 2027 bewilligt. Zum Nachweis dieser Mittel muss der Baukörper des Feuerwehrhauses bis zum 31.12.2027 hergestellt sein Neubau Feuerwehr, Fördermittel des Landes für Brandschutz Planansatz 2027 1.750.000 € Fördermittel für den Neubau des Feuerwehrrgerätehauses aus dem Förderbereich Brandschutz des Landes Einzahlungen aus der Rückerstattung von Fördermittel- und Eigenmittelüberschüssen von der Saleg Planansatz 2026 50.000 € Die Gesamtfördermaßnahmen Stadtumbau Ost - Aufwertung Rüsternbreite und Städtebaulicher Denkmalschutz sind zum 31.12.2025 bei Landesverwaltungsamt abzurechnen. Die Treuhandkonten werden geschlossen. Beim Stadtumbau Ort werden nicht mehr benötigte zusätzliche Eigenmittel i. H. v. 10.000 € anfallen. Städtebauliche Denkmalschutzfördermittel werden nicht vollständig eingesetzt und i. H. v. 160.000 € an das Landesverwaltungsamt zurückgezahlt. Der Eigenmittelanteil beträgt 40.000 €.
785310	Förderprogramm Lebendige Zentren, Gebiet Historische Altstadt Planansatz 2026 100.000 € (VE 1.400.000 € für 2027: 300.000 €, 2028: 380.000 €, 2029: 160.000 €, ab 2030: 560.000 €) Planansatz 2027 300.000 € Planansatz 2028 380.000 € Planansatz 2029 160.000 € Es wird geplant das Förderprogramm nach 2029 weiter in Anspruch zu nehmen und dafür sind vorerst Ausgaben i.H.v. 560.000 € bis 2033 geplant. Die Einzahlung des Programms Lebendige Zentren erfolgt im Sachkonto SK 681100 - Fördermittel Lebendige Zentren, Gebiet Historische Altstadt. Die betreffenden Maßnahme aus dem INSEK 2035 werden durch Beschluss des Bau-, Sanierungs- und Umweltausschusses festgelegt, z. Bsp. Neugestaltung Freianlage Bärteichpromenade inkl. Fläche ehemalige WC-Häuschen. Auszahlung Neubau Feuerwehrrgerätehaus - Förderprogramm "Wachstum und Erneuerung Bahnhofsviertel" Planansatz 2026 4.500.000 € (VE 4.600.000 €) Planansatz 2027 4.600.000 € Neubau des Feuerwehrrgerätehauses

Teilfinanzplan 2026

51.1.200

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	51.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	51.1.200	Fördergebiete bearbeiten (NEU ab 2025, alt 51.1.002)

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	Die Mittel des Brandschutzes sind für das Haushaltsjahr 2027 bewilligt. Eine Kumulierbarkeit der Mittel des Brandschutzes mit Städtebaufördermittel ist prinzipiell möglich. Die Maßnahme wurde daher zum Produkt "Fördergebiete bearbeiten" zugeordnet. Nach derzeitigem Stand werden die Städtebaufördermittel erst nach Abschluss der Arbeiten kassenwirksam. Die Stadt hat daher die Maßnahme in den Jahren 2026 und 2027 vorzufinanzieren. Die Fördermittel sind im SK 681100 geplant.

Teilfinanzplan 2026**52.1.100****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	52.1	Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	52.1.100	Bauordnungsrechtliche Verfahren durchführen (NEU ab 2025, alt 52.1.001)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			VE 2026
					2027	2028	2029	
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
01	Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+ Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+ Veräußerung von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+ Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+ Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+ Beiträge und ähnliche Entgelte	800,00	0	0	0	0	0	0
	688100 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	800,00	0	0	0	0	0	0
07	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	800,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
09	Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	+ Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	+ Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	17.850,00	1.900	0	0	0	0	0
	783100 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	0,00	1.500	0	0	0	0	0
	783200 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 EUR bis 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	0,00	400	0	0	0	0	0
	783400 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	17.850,00	0	0	0	0	0	0
12	+ Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	+ Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.850,00	1.900	0	0	0	0	0
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)	-17.050,00	-1.900	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2026**52.3.100****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	52.3	Denkmalschutz und -pflege
Produkt	52.3.100	Denkmalrechtliche Genehmigung bearbeiten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz			VE
		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2026
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								

Einzahlungen								
01	Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+ Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+ Veräußerung von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+ Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+ Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+ Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
09	Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	+ Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	+ Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	1.900	0	0	0	0	0
783100	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	0,00	1.500	0	0	0	0	0
783200	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 EUR bis 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	0,00	400	0	0	0	0	0
12	+ Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	+ Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.900	0	0	0	0	0
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)	0,00	-1.900	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2026

54.1.100

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 54.1 Gemeindestraßen
Produkt 54.1.100 Straßenbaulastträgerfunktion wahrnehmen (NEU ab 2025, alt 54.1.001)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			VE 2026	
					2027	2028	2029		
					in EUR				
		1	2	3	4	5	6	7	
Investitionstätigkeit									

Einzahlungen									
01	Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen		139.448,95	1.101.400	139.400	143.600	143.600	144.600	0
681000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen vom Bund		0,00	968.000	0	4.200	4.200	5.200	0
681100	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen vom Land		139.448,95	133.400	139.400	139.400	139.400	139.400	0
02	+	Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+	Veräußerung von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+	Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+	Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	152,00	0	0	0	0	0	0
	688100	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	152,00	0	0	0	0	0	0
07	+	sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	139.600,95	1.101.400	139.400	143.600	143.600	144.600	0
Auszahlungen									
09		Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	+	Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	1.180,29	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000	0
	782100	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	1.180,29	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000	0
11	+	Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	11.289,14	1.500	0	0	0	0	0
	783100	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	6.576,87	1.500	0	0	0	0	0
	783200	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 EUR bis 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	4.712,27	0	0	0	0	0	0
12	+	Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	+	Baumaßnahmen	836.319,48	4.609.100	2.191.000	1.944.000	145.000	145.000	1.804.000

Teilfinanzplan 2026

54.1.100

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 54.1 Gemeindestraßen
Produkt 54.1.100 Straßenbaulastträgerfunktion wahrnehmen
(NEU ab 2025, alt 54.1.001)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			VE 2026	
					2027	2028	2029		
					in EUR				
					1	2	3		4
	785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	818.902,85	4.502.100	2.170.000	1.929.000	130.000	130.000	1.804.000
	785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	17.416,63	107.000	21.000	15.000	15.000	15.000	0
14	+	sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	848.788,91	4.612.600	2.194.000	1.947.000	148.000	148.000	1.804.000
16	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)	-709.187,96	-3.511.200	-2.054.600	-1.803.400	-4.400	-3.400	-1.804.000

Teilfinanzplan 2026

54.1.100

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	54.1	Gemeindestraßen
Produkt	54.1.100	Straßenbaulastträgerfunktion wahrnehmen (NEU ab 2025, alt 54.1.001)

Erläuterungen zu den Positionen
Sachkonto

681000	Fördermittel natürlicher Klimaschutz vom Bund für die Anpflanzung von Straßenbäumen Hallesche Straße <i>Fördermittel des Bundes für die Anpflanzung von Straßenbäumen Hallesche Straße, im Rahmen des Förderprogramms "natürlicher Klimaschutz", Förderquote von 80 %</i> <i>Die Gesamthöhe von 124.000 € verteilt sich wie folgt:</i> <table><tr><td>2025</td><td>110.400 €</td></tr><tr><td>2026</td><td>0 €</td></tr><tr><td>2027</td><td>4.200 €</td></tr><tr><td>2028</td><td>4.200 €</td></tr><tr><td>2029</td><td>5.200 €</td></tr></table>	2025	110.400 €	2026	0 €	2027	4.200 €	2028	4.200 €	2029	5.200 €		
2025	110.400 €												
2026	0 €												
2027	4.200 €												
2028	4.200 €												
2029	5.200 €												
681100	Mehrbelastungsausgleich Straßenausbaubeiträge <i>Planansatz 2026 - 2029 139.400 €</i> <i>Die Gemeinden erhalten ab dem Jahr 2022 einen Mehrbelastungsausgleich in Höhe von jährlich 15 Millionen Euro zum Ausgleich dafür, dass sie Beiträge in Bezug auf Verkehrsanlagen und wiederkehrende Beiträge in Bezug auf Verkehrsanlagen für erforderliche Maßnahmen, für die ab dem 10. September 2020 das Vergabeverfahren für die Bauleistungen eingeleitet wurde, aufgrund des Gesetzes zur Abschaffung der Straßenausbaubeiträge nicht mehr erheben dürfen. Die Verteilung der Mittel erfolgt nach dem Verhältnis der Siedlungsflächen der Gemeinden. Maßgebend für die Berechnung ist die Größe der jeweiligen Siedlungsfläche am 31. Dezember 2019, die sich aus der Statistik des Statistischen Landesamtes Sachsen-Anhalt zu den Siedlungsflächen ergibt.</i>												
782100	Erwerb von Grund und Boden des Infrastrukturvermögens <i>Planansatz 2026 - 2029 2.000 €</i> <i>Für den Erwerb von Flächen zur Arrondierung städtischer Grundstücke werden Mittel i. H. v. 2.000 € als pauschaler Ansatz eingeplant.</i> Entschädigungen für Grunddienstbarkeiten <i>Planansatz 2026 - 2029 1.000 €</i> <i>Auszahlungen für die die Inanspruchnahme von dauerhaften Wegerechten u. ä. durch die Stadt</i>												
785200	Straßenausbau Lindenstraße in Wülknitz <i>Planansatz 2026 350.000 €</i> <i>Ausführung Straßenausbau</i> Ausbau Nebenanlagen Prosigker Brücke, nördliche Lohmannstraße <i>Für den Ausbau der Nebenanlagen Prosigker Brücke, nördlich Lohmannstraße und der angrenzenden Netzknoten wird eine Kreuzungsvereinbarung zwischen dem Land Sachsen-Anhalt und der Stadt Köthen (Anhalt) geschlossen. Es liegt noch keine konkrete Kostenermittlung vor. Gemäß der geplanten Kostenfortschreibung durch die LSBB werden Kosten i.H.v. 3.895.000 € erwartet, die wie folgt fällig werden:</i> <table><tr><td>Planansatz 2022</td><td>235.000 €</td></tr><tr><td>Planansatz 2023</td><td>0 €</td></tr><tr><td>Planansatz 2024</td><td>556.000 €</td></tr><tr><td>Planansatz 2025</td><td>450.000 €</td></tr><tr><td>Planansatz 2026</td><td>850.000 €</td></tr><tr><td>Planansatz 2027</td><td>1.804.000 €</td></tr></table> Ausbau Aribertstraße <i>Die Planung wird für die gesamte Aribertstraße erfolgen und auf der Grundlage der geschätzten Gesamtbaukosten sind für den HH 2024 Planungskosten i.H.v. 170.000 € zu planen. Es werden die Baukosten für den HH 2025 auf 1.670.000 € (Abschnitt A von Bärteichpromenade bis Eduardstraße) und für den HH 2026 auf 850.000 € (Abschnitt B von Eduardstraße bis Brunnenstraße) geschätzt.</i>	Planansatz 2022	235.000 €	Planansatz 2023	0 €	Planansatz 2024	556.000 €	Planansatz 2025	450.000 €	Planansatz 2026	850.000 €	Planansatz 2027	1.804.000 €
Planansatz 2022	235.000 €												
Planansatz 2023	0 €												
Planansatz 2024	556.000 €												
Planansatz 2025	450.000 €												
Planansatz 2026	850.000 €												
Planansatz 2027	1.804.000 €												

Teilfinanzplan 2026

54.1.100

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	54.1	Gemeindestraßen
Produkt	54.1.100	Straßenbaulastträgerfunktion wahrnehmen (NEU ab 2025, alt 54.1.001)

Erläuterungen zu den Positionen
Sachkonto

	<i>Mittelansatz:</i>
	2024 170.000 € (HOAI LPH 1-7)
	2025 1.670.000 € (Baukosten Abschnitt A + HOAI LPH 9)
	2026 850.000 € (Baukosten Abschnitt B + HOAI LPH 9)
	Ergänzung und Erneuerung Straßenbeleuchtung
	Planansatz 2026 120.000 €
	Planansatz 2027 125.000 €
	Planansatz 2028 130.000 €
	Planansatz 2029 130.000 €
	Die Erhöhung der Planansätze resultiert aus zu erwartenden Preissteigerungen.
	Gemäß Beleuchtungsvertrag vom 01.01.2018 und einer jährlich zu berücksichtigenden Preisgleitklausel sind im Rahmen der Betriebsführung der öffentlichen Straßenbeleuchtung jährlich Auszahlungen für die Ergänzung und Erneuerung zu veranschlagen.
785300	Anschaffung bzw. Ersatzbeschaffung von fest verbauten Bänken und Papierkörben (Betriebsvorrichtungen) Straßen, Wege, Plätze und Brücken
	Planansatz 2026 - 2029 5.000 €
	für kontinuierliche Ersatzbeschaffung von fest verbauten Bänken im gesamten Innenstadtbereich
	Anpflanzung von Straßenbäumen- vorbereitende Planung
	Planansatz 2026 - 2029 10.000 €
	Kosten für Ausführungsplanung und Bauüberwachung von Straßenbaumbepflanzungen
	Anpflanzung von Straßenbäumen Hallesche Str.
	Planansatz 2026 6.000 €
	Mehrkosten gemäß Abschlagsrechnung zum BV für Entsorgung Bauschutt, vertraglich gebunden, Fördermittel Programm natürlicher Klimaschutz siehe SK 681000 (Förderrate 80%)

Teilfinanzplan 2026**54.5.001****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	54.5	Straßenreinigung
Produkt	54.5.001	Straßen, Wege und Plätze reinigen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			VE 2026
					2027	2028	2029	
					in EUR			
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								

Einzahlungen								
01	Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+ Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+ Veräußerung von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+ Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+ Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+ Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
09	Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	+ Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	+ Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	8.951,81	3.000	295.000	102.000	3.000	0	95.000
	783100 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	8.132,46	0	291.000	98.000	3.000	0	95.000
	783200 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 EUR bis 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	819,35	3.000	4.000	4.000	0	0	0
12	+ Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	+ Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.951,81	3.000	295.000	102.000	3.000	0	95.000
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)	-8.951,81	-3.000	-295.000	-102.000	-3.000	0	-95.000

Teilfinanzplan 2026**54.5.001****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	54.5	Straßenreinigung
Produkt	54.5.001	Straßen, Wege und Plätze reinigen

Erläuterungen zu den Positionen**Sachkonto**

783100	Anschaffung von Geräten (mehr als 1.000 € netto) Straßenreinigung <i>Planansatz 2026: 21.000 €</i> <i>Ersatz verschlissener Handblasgeräte (Akku), groß 4.000 €</i> <i>Ersatz Anbaugerät zum Laubaufsaugen 17.000 €</i> <i>Planansatz 2027 - 2028: 3.000 €</i> <i>Ersatz für Benzinrasenmäher auf Akku-Basis</i> Anzahlung Anschaffung von Fahrzeugen (mehr als 1.000 €) Straßenreinigung <i>Planansatz 2026: 270.000 €, VE 95.000 €</i> <i>LKW/Dreiseitenkipper mit Winterdienstvorrüstung, 1 selbstfahrende Wildkrautbürste/Geräteträger</i> <i>Planansatz 2027 95.000 €</i> <i>Ersatz Dreiseitenkipper mit Doppelkabine (Bj 2008) 95.000 €</i>
783200	Anschaffung von Geräten (von mehr als 150 € bis 1.000 € netto) Straßenreinigung <i>Planansatz 2026: 4.000 €</i> <i>Ersatz verschlissener Kleintechnik; Umrüsten auf AKKU-Betrieb</i> <i>Planansatz 2027: 4.000 €</i> <i>Ersatz verschlissener Kleintechnik; Umrüsten auf AKKU-Betrieb</i>

Teilfinanzplan 2026**55.1.100****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	55.1	Öffentliches Grün
Produkt	55.1.100	Öffentliche Grünflächen pflegen (NEU ab 2025, alt 55.1.001)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			VE 2026
					2027	2028	2029	
					in EUR			
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
01	Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	3.320,10	0	0	0	0	0	0
681801	Einzahlungen aus Spenden für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen von übrigen Bereichen	3.320,10	0	0	0	0	0	0
02	+ Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+ Veräußerung von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+ Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+ Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+ Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.320,10	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
09	Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	+ Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	23.343,51	11.000	50.000	143.000	50.000	50.000	0
782100	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	23.343,51	11.000	50.000	143.000	50.000	50.000	0
11	+ Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	63.524,05	61.800	507.200	170.500	72.500	81.000	100.000
783100	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	44.460,71	52.000	490.000	160.500	65.500	74.000	100.000
783200	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 EUR bis 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	19.063,34	9.800	17.200	10.000	7.000	7.000	0
12	+ Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	+ Baumaßnahmen	376,43	510.000	0	0	0	0	0
785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	376,43	510.000	0	0	0	0	0
14	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	87.243,99	582.800	557.200	313.500	122.500	131.000	100.000

Teilfinanzplan 2026

55.1.100

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 55.1 Öffentliches Grün
Produkt 55.1.100 Öffentliche Grünflächen pflegen
(NEU ab 2025, alt 55.1.001)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			VE 2026
					2027	2028	2029	
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)	-83.923,89	-582.800	-557.200	-313.500	-122.500	-131.000	-100.000

Teilfinanzplan 2026

55.1.100

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	55.1	Öffentliches Grün
Produkt	55.1.100	Öffentliche Grünflächen pflegen (NEU ab 2025, alt 55.1.001)

Erläuterungen zu den Positionen
Sachkonto

782100	Auszahlungen für den Erwerb von Grünflächen <i>Erwerb von Ausgleichsflächen</i> <i>Planansatz 2026 50.000 €</i> <i>Planansatz 2027 143.000 €</i> <i>Planansatz 2028 50.000 €</i> <i>Planansatz 2029 50.000 €</i>
783100	Neuanschaffung von beweglichem Vermögen (mehr als 1.000 € netto) Wald-, Park- und Gartenanlagen öffentliche Grünflächen <i>Planansatz 2026 121.000 €</i> <i>49.000 € Beschaffung von 1 Streuer mit Schild 18.000 €, 1 Schlegelmäher 20.000 €, 1 Container 4.500 €, Schild-Schlepper und Rasenmäher 6.500 €</i> <i>72.000 € Beschaffung Ausrüstung zusätzliche Mitarbeiter</i> <i>Planansatz 2027 54.500 €</i> <i>Beschaffung von 1 Aufsitzmäher 33.000 €, 1 Laubsauger 8.000 € Radladerschaufel 8.000€, 1 Container 4.000 € und 1 Kettensäge 1.500 €</i> <i>Planansatz 2028 59.000 €</i> <i>Mähcontainer 38.000 €, Wasserfass Multi 15.000€, Rasenmäher 4.000 € und Kettensäge 2.000 €</i> <i>Planansatz 2029 67.500 €</i> <i>Beschaffung von 1 Aufsitzrasenmäher 34.000 €, 1 Container 4.000 €, 1 Schlegelmäher 25.000 € und 2 Handrasenmähern 4.500 €</i> Neuanschaffung von Bänken und Papierkörben (mehr als 1.000 € netto) Wald-, Park- und Gartenanlagen öffentliche Grünflächen <i>Planansatz 2026 - 2027 6.000 €</i> <i>Planansatz 2028 - 2029 6.500 €</i> <i>Ersatzbeschaffung von Bänken wegen Verschleiß oder Vandalismus</i> Neuanschaffung von beweglichem Vermögen (mehr als 1.000 € netto) vom Hauptamt für die Grünflächenabteilung <i>Planansatz 2026 3.000 €</i> <i>Anschaffung einer Kleinküche</i> Anzahlung Neuanschaffung Fahrzeuge (mehr als 1.000 €) Wald-, Park- und Gartenanlagen öffentliche Grünflächen <i>Planansatz 2026 360.000 €, VE 100.000 €</i> <i>210.000 € Ersatzbeschaffungen für Multicar Bj. 2012, PKW Bj. 2014, Häcksler Bj. 2015 und den Hubsteiger (Bj. 2008)</i> <i>150.000 € Beschaffung neues Fahrzeug für zusätzliche Mitarbeiter</i> <i>Planansatz 2027 100.000 €</i> <i>Ersatzbeschaffung für einen Kleintransporter (Bj. 2014)</i>
783200	Neuanschaffung von beweglichem Vermögen (von mehr als 150 € bis 1.000 € netto) Wald-, Park- und Gartenanlagen öffentliche Grünflächen <i>Planansatz 2026 17.200 €</i> <i>7.000 € reguläre Ersatzbeschaffung Kleingeräte</i> <i>10.200 € Ausstattung zusätzliche Mitarbeiter</i> <i>Planansatz 2027 -2029 7.000 €</i> <i>Ersatzbeschaffung Kleingeräte (Sense, Puster, Heckenschere, Kettensäge, Akkugeräte)</i> Beschaffung von Bänken und Papierkörben von mehr als 150 € bis 1.000 € netto) Wald-, Park- und Gartenanlagen öffentliche Grünflächen

Teilfinanzplan 2026

55.1.100

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	55.1	Öffentliches Grün
Produkt	55.1.100	Öffentliche Grünflächen pflegen (NEU ab 2025, alt 55.1.001)

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	Planansatz 2027 3.000 € Ersatzbeschaffung von Papierkörben und einfachen Bänken in Parkanlagen

Teilfinanzplan 2026**55.2.100****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	55.2	Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen
Produkt	55.2.100	Öffentliche Gewässer unterhalten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			VE 2026
					2027	2028	2029	
					in EUR			
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
01	Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	437.700	448.300	0	0	0	0
681000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen vom Bund	0,00	437.700	448.300	0	0	0	0
02	+ Veräußerung von Grunstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+ Veräußerung von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+ Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+ Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+ Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	437.700	448.300	0	0	0	0
Auszahlungen								
09	Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	+ Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	+ Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	2.790,50	6.000	1.000	1.000	1.000	1.000	0
783200	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 EUR bis 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	2.790,50	6.000	1.000	1.000	1.000	1.000	0
12	+ Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	+ Baumaßnahmen	285.779,33	733.500	345.000	370.000	0	0	370.000
785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	285.779,33	733.500	345.000	370.000	0	0	370.000
14	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	288.569,83	739.500	346.000	371.000	1.000	1.000	370.000
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)	-288.569,83	-301.800	102.300	-371.000	-1.000	-1.000	-370.000

Teilfinanzplan 2026

55.2.100

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	55.2	Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen
Produkt	55.2.100	Öffentliche Gewässer unterhalten

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	
681000	Fördermittel Baumaßnahmen an Gewässer Wülknitz <i>Für das Vorhaben Sanierung Entwässerungsteich Lindenstraße Wülknitz wurde durch die KfW-Bank Mittel in Höhe von 448.300 € aus dem Klima- und Transformationsfond des Bundes bewilligt. Planansatz 2026 448.300 €</i>
783200	Ersatzbeschaffung Geräte Brunnen Trinkwassernotversorgung (von mehr als 150 € bis 1.000 € netto) <i>Planansatz 2026 - 2029 1.000 € Beschaffung nach Bedarf</i>
785300	Baumaßnahmen am Hubertusteich <i>Planansatz 2025 50.000 € Planungskosten für Entschlammung, Uferbefestigung und Auslaufbauwerk Planansatz 2026 300.000 € (VE 370.000 €) 1. Bauabschnitt Entschlammung Planansatz 2027 370.000 € 2. BA Sanierung Uferbefestigung und Auslaufbauwerk</i>
	Baumaßnahmen an Gewässer Wülknitz <i>Im Zusammenhang mit dem Förderantrag bei der KfW-Bank wurde in 2025 die Kostenschätzung aus dem Jahr 2024 für das Vorhaben Sanierung Entwässerungsteich Lindenstraße Wülknitz überarbeitet und an das aktuelle Preisniveau angepasst. Die eigentliche Bauphase wird in 2026 erwartet, weswegen die zusätzlichen Mittel in diesem Jahr geplant werden. Ansatz 2025 515.000 € Ansatz 2026 45.000 €</i>

Teilfinanzplan 2026**55.3.100****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	55.3	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	55.3.100	Friedhöfe betreiben (NEU ab 2025, alt 55.3.001)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			VE 2026
					2027	2028	2029	
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								

Einzahlungen								
01	Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	60.000	0	0	0	0	0
681100	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen vom Land	0,00	60.000	0	0	0	0	0
02	+ Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+ Veräußerung von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+ Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+ Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+ Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	60.000	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
09	Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	+ Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	+ Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	3.649,12	55.000	189.000	9.000	9.000	9.000	0
783100	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	288,46	55.000	185.000	5.000	5.000	5.000	0
783200	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 EUR bis 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	3.360,66	0	4.000	4.000	4.000	4.000	0
12	+ Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	+ Baumaßnahmen	22.744,00	99.500	1.000	1.000	1.000	1.000	0
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	19.367,25	90.000	0	0	0	0	0
785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	3.376,75	9.500	1.000	1.000	1.000	1.000	0
14	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	26.393,12	154.500	190.000	10.000	10.000	10.000	0

Teilfinanzplan 2026

55.3.100

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	55.3	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	55.3.100	Friedhöfe betreiben (NEU ab 2025, alt 55.3.001)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			VE 2026
					2027	2028	2029	
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)	-26.393,12	-94.500	-190.000	-10.000	-10.000	-10.000	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	
783100	Anschaffung von beweglichen Vermögensgegenständen und Geräten (mehr als 1.000 € netto) Friedhöfe <i>Planansatz 2026 - 2029 5.000 €</i> <i>Ersatzbeschaffung der Abfallcontainer, die die jährlich vorgeschriebene Kontrolle nicht bestehen</i> Anzahlung Anschaffung von Fahrzeugen für den Friedhof <i>Planansatz 2026: 180.000 €</i> <i>Anschaffung eines neuen Friedhofsbaggers aufgrund der altersbedingten Verschleißerscheinungen des derzeitigen Baggers</i>
783200	Anschaffungen von Bänken Friedhöfe (von mehr als 150 € bis 1.000 € netto) <i>Planansatz 2026 - 2029 4.000 €</i> <i>Benötigt werden Ersatzbeschaffungen für verschlissene Sitzbänke und Sitzbänke auf neu angelegten Grabfeldern</i>
785300	Anschaffung von fest installierten Bänken Friedhof (mehr als 1.000 €) <i>Planansatz 2026 - 2029 1.000 €</i> <i>Benötigt werden Ersatzbeschaffungen für verschlissene Sitzbänke und Sitzbänke auf neu angelegten Grabfeldern</i>

Teilfinanzplan 2026**56.1.001****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	56	Umweltschutz
Produktgruppe	56.1	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	56.1.001	Umweltschutzangelegenheiten bearbeiten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			VE 2026
					2027	2028	2029	
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
01	Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+ Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+ Veräußerung von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+ Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+ Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+ Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
09	Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	+ Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	+ Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	7.526,75	0	0	0	0	0	0
	783400 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	7.526,75	0	0	0	0	0	0
12	+ Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	+ Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.526,75	0	0	0	0	0	0
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)	-7.526,75	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2026**57.1.200****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich **57** Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe **57.1** Wirtschaftsförderung
Produkt **57.1.200** Strukturwandel

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			VE 2026
					2027	2028	2029	
					in EUR			
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
01	Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	193.900,09	6.229.500	6.313.200	14.753.200	13.174.700	7.647.400	0
681100	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen vom Land	193.900,09	6.229.500	6.313.200	14.753.200	13.174.700	7.647.400	0
02	+ Veräußerung von Grunstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+ Veräußerung von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+ Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+ Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+ Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	193.900,09	6.229.500	6.313.200	14.753.200	13.174.700	7.647.400	0
Auszahlungen								
09	Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	+ Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	94.803,78	1.600.000	850.000	0	0	0	0
782100	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	94.803,78	1.600.000	850.000	0	0	0	0
11	+ Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	300	0	0	0	0	0
783200	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 EUR bis 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	0,00	300	0	0	0	0	0
12	+ Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	+ Baumaßnahmen	159.729,13	5.380.000	6.035.000	15.785.000	13.905.000	8.050.000	49.365.000
785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	159.729,13	5.380.000	6.035.000	15.785.000	13.905.000	8.050.000	49.365.000
14	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	254.532,91	6.980.300	6.885.000	15.785.000	13.905.000	8.050.000	49.365.000
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)	-60.632,82	-750.800	-571.800	-1.031.800	-730.300	-402.600	-49.365.000

Teilfinanzplan 2026

57.1.200

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	57.1	Wirtschaftsförderung
Produkt	57.1.200	Strukturwandel

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

681100 Einzahlungen Fördermittel - Strukturwandel Revier 2038 - Quartier Rüsternbreite

Planansatz 2026 745.700 €

Planansatz 2027 1.078.200 €

Planansatz 2028 1.073.500 €

Planansatz 2029 1.045.000 €

Die Förderung beträgt 95%. Erläuterungen siehe SK 782100 und SK 785300

Einzahlungen Fördermittel - Strukturwandel Revier 2038 - Multifunktionszentrum Rüsternbreite

Planansatz 2026 1.472.500 €

Planansatz 2027 9.310.000 €

Planansatz 2028 11.305.000 €

Planansatz 2029 6.445.700 €

Die Förderung beträgt 95%. Erläuterungen siehe SK 782100 und SK 785300.

Die erwartete Gesamtförderung für das HH-Jahr 2030 beträgt 3.386.700 €.

Einzahlungen Fördermittel - Strukturwandel Revier 2038 - Erholungsareal Rüsternbreite

Planansatz 2028 166.200 €

Planansatz 2029 156.700 €

Die Förderung liegt bei 95 %. Erläuterungen siehe SK 785300.

Für die HH-Jahre 2030 und 2031 wird eine Gesamtförderungssumme von 6.612.000 € erwartet.

Einzahlungen Fördermittel Strukturstärkungsgesetz zur Entwicklung des Industriestandort B6n Strukturwandel

Planansatz 2026 4.095.000 €

Planansatz 2027 4.365.000 €

Planansatz 2028 630.000 €

Die Förderung beträgt 90 %. Erläuterung siehe SK 785300.

782100 Auszahlungen Strukturwandel Revier 2038 - Quartier Rüsternbreite - Grunderwerb

Planansatz 2026 600.000 €

Für den geplanten Grunderwerb innerhalb des Quartiers sind 2026 Mittel i.H.v 600.000 € einzustellen.

Die Förderung der Ausgaben erfolgt zu 95%, siehe SK 681000.

Auszahlungen Strukturwandel Revier 2038 - Multifunktionszentrum Rüsternbreite - Grunderwerb

Planansatz 2026 250.000 €

Für den Grunderwerb sind 2026 Mittel i.H.v 250.000 € einzustellen.

Gemäß Richtlinie liegt die Förderung bei 95 %, siehe SK 681000.

785300 Auszahlungen Strukturstärkungsgesetz zur Entwicklung des Industriestandort B6n - Baumaßnahmen Strukturwandel

Planansatz 2026 4.550.000 € (VE 2027 - 2028: 5.550.000 €)

Für Planungsleistung Knoten und Erschließungsstraße, Archäologie, Bau Knoten und AuE-Maßnahmen.

Planansatz 2027 4.850.000 €

Für Bau Knoten und Bau Erschließungsstraße, AuE-Maßnahmen und technische Erschließung. Nach Fertigstellung des Knoten wird die Baulast an den Straßenbaubetrieb übertragen. Die Kosten zur Ablösung des Knoten werden mit ca. 2 Mio. € veranschlagt.

Teilfinanzplan 2026

57.1.200

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	57.1	Wirtschaftsförderung
Produkt	57.1.200	Strukturwandel

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

Planansatz 2026 700.000 €

Für Bau Erschließungsstraße und technische Erschließungsmaßnahmen.

Förderung 90% siehe SK 681100.

Auszahlungen Strukturwandel Revier 2038 - Quartier Rüsternbreite - Baumaßnahmen

Im Rahmen des Förderprogramms "Revier 2038" ist neben der Entwicklung des Industrieparks Köthen Süd eine Projekterweiterung zur Entwicklung des Wohnquartiers Rüsternbreite vorgesehen. Die geplante Quartiersentwicklung besteht aus drei Teilprojekten: Vitalisierung Quartier Rüsternbreite, Bau Multifunktionszentrum und Neugestaltung Freizeit- und Erholungsareal.

Für das Teilprojekt Wohnquartier sind nachfolgende Mittel einzustellen:

Planansatz 2026 185.000 € (VE 2027 - 2030: 4.465.000 €)

Planansatz 2027 1.135.000 €

Planansatz 2028 1.130.000 €

Planansatz 2029 1.100.000 €

Für 2026 werden Kosten für Planungsleistungen und Gutachten i.H.v. 185.000 € eingeplant. 2027: Planungskosten ca. 107.000 €, Baukosten ca. 1.030.000 €; 2028: Planungskosten ca. 100.000 €, Baukosten ca. 1.030.000 €. 2029: Baukosten ca. 1.100.000 €, für 2030 werden weitere Kosten i.H.v. 1.100.000 € eingeplant. Der Förderung liegt bei 95%, siehe SK 681100.

Auszahlungen Strukturwandel Revier 2038 - Multifunktionszentrum Rüsternbreite - Baumaßnahmen

Im Rahmen des Förderprogramms "Revier 2038" ist neben der Entwicklung des Industrieparks Köthen Süd eine Projekterweiterung zur Entwicklung des Wohnquartiers Rüsternbreite vorgesehen. Die geplante Quartiersentwicklung besteht aus drei Teilprojekten: Vitalisierung Quartier Rüsternbreite, Bau Multifunktionszentrum und Neugestaltung Freizeit- und Erholungsareal.

Für das Teilprojekt Multifunktionszentrum sind nachfolgende Mittel einzustellen:

Planansatz 2026 1.300.000 € (VE 2027 - 2030: 32.050.000 €)

Planansatz 2027 9.800.000 €

Planansatz 2028 11.900.000 €

Planansatz 2029 6.785.000 €

Für 2026 werden Planungskosten i.H.v. 1.000.000 € und Kosten für Archäologie i.H.v. 300.000 € veranschlagt. Baubeginn voraus. ab 2027. Kostenplanung HHJ 2027 Baukosten ca. 8.900.000 € und Planungskosten ca. 900.000 €; HHJ 2028 Baukosten ca. 11.000.000 € und Planungskosten 900.000 €. HHJ 2029 Baukosten ca. 6.785.000 €, 2030 werden weitere Kosten i.H.v. 3.565.000 € eingeplant. Der Förderung beträgt 95%, siehe SK 681100.

Auszahlungen Strukturwandel Revier 2038 - Erholungsareal Rüsternbreite - Baumaßnahmen

Im Rahmen des Förderprogramms "Revier 2038" ist neben der Entwicklung des Industrieparks Köthen Süd eine Projekterweiterung zur Entwicklung des Wohnquartiers Rüsternbreite vorgesehen. Die geplante Quartiersentwicklung besteht aus drei Teilprojekten: Vitalisierung Quartier Rüsternbreite, Bau Multifunktionszentrum und Neugestaltung Freizeit- und Erholungsareal.

Für das Teilprojekt Freizeit- und Erholungsareal sind nachfolgende Mittel einzustellen:

Planansatz 2026 0 € (VE 2028 - 2031: 7.300.000 €)

Planansatz 2027 0 €

Planansatz 2028 175.000 €

Planansatz 2029 165.000 €

Die Realisierung des Teilprojektes beginnt erst nach Fertigstellung des Multifunktionszentrums. 2028 werden die Planungen für das Areal angeschoben. HHJ 2028 Planungskosten ca. 175.000 €, HHJ 2029 Planungskosten ca. 165.000 €. Für die HH-Jahre 2030 und 2031 werden Planungs- und Baukosten i.H.v. 6.960.000 € eingeplant. Der Förderung liegt bei 95%, siehe SK 681100.

Teilfinanzplan 2026**61.1.101****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	61.1	Steuern, Schlüsselzuweisungen, besondere Ergänzungszuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	61.1.101	Allgemeine Deckungsmittel

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			VE 2026
					2027	2028	2029	
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
01	Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	1.036.337,00	1.395.600	1.019.100	1.007.600	1.010.700	1.012.100	0
681100	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen vom Land	1.036.337,00	1.395.600	1.019.100	1.007.600	1.010.700	1.012.100	0
02	+ Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+ Veräußerung von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+ Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+ Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+ Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.036.337,00	1.395.600	1.019.100	1.007.600	1.010.700	1.012.100	0
Auszahlungen								
09	Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	+ Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	+ Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	+ Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	+ Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)	1.036.337,00	1.395.600	1.019.100	1.007.600	1.010.700	1.012.100	0

Teilfinanzplan 2026

61.1.101

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	61.1	Steuern, Schlüsselzuweisungen, besondere Ergänzungszuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	61.1.101	Allgemeine Deckungsmittel

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

681100	Investitionspauschale
	Grundlage der Berechnung der Investitionspauschale ist das Finanzausgleichsgesetzes des Landes Sachsen-Anhalt.
	Planansatz 2026 1.019.100 €
	Planansatz 2027 1.010.600 €
	Planansatz 2028 1.010.700 €
	Planansatz 2029 1.012.100 €

ÜBERSICHT

**über die Planung einzelner Investitionen und
Investitionsförderungsmaßnahmen**

Teilfinanzplan 2026

11.1.701

B. Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.701 Immobilien managen
(NEU ab 2025, alt 11.1.502)

Investitionen und zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			VE 2026	bisher bereit- gestellt	Gesamtein- zahlungen/ -auszah- lungen
				2027	2028	2029			
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 11.1.701-01
Sanierung Rathaus - Ratssaal

01	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	46.000	0	0	0	0	0	46.000
681100	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen vom Land	0,00	0	46.000	0	0	0	0	0	46.000
04	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	13.000	94.000	0	0	0	0	13.000	107.000
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	13.000	94.000	0	0	0	0	13.000	107.000
05	= Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0,00	-13.000	-48.000	0	0	0	0	-13.000	-61.000

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

681100	Fördermittel für die Sanierung Rathaus - Ratssaal Planansatz 2026 46.000 € Fördermittel für die Bauausführung zur Sanierung Ratssaal aus dem Programm "Erhalt, Pflege und Erschließung von Kulturdenkmälern des Landes Sachsen-Anhalt " Auszahlung in 11.1.701 SK 785100
785100	Sanierung Rathaus - Ratssaal Planansatz 2025 13.000 € Planung Energetische Verbesserung und Schutz der Bleiverglasung im Ratssaal 13.000 € Planansatz 2026 94.000 € Bauausführung / Baubetreuung Energetische Verbesserung und Schutz der Bleiverglasung im Ratssaal Fördermittel im Produkt 11.1.701 SK 681100

Maßnahme: 11.1.701-02
Umbau Dorfgemeinschaftshaus Lößnitz

01	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	300.000	200.000	0	0	0	0	500.000

Teilfinanzplan 2026

11.1.701

B. Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.701 Immobilien managen
(NEU ab 2025, alt 11.1.502)

Investitionen und zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			VE 2026	bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
oberhalb der festgesetzten Wertgrenze					2027	2028	2029			
in EUR										
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
681100	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen vom Land	0,00	0	300.000	200.000	0	0	0	0	500.000
04 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	365.100	234.200	0	0	234.200	0	625.000
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	365.100	234.200	0	0	234.200	0	625.000
05 =	Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0,00	0	-65.100	-34.200	0	0	-234.200	0	-125.000

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

681100 Förderung für Umbau Dorfgemeinschaftshaus Löbnitz an der Linde
Förderung Umbau Dorfgemeinschaftshaus Löbnitz an der Linde durch LEADER, Maßanhme siehe SK 785100
Planansatz 2026 300.000 €
Planansatz 2027 200.000 €

785100 Umbau Dorfgemeinschaftshaus Löbnitz an der Linde
Umbau des Dorfgemeinschaftshauses in Löbnitz an der Linde für Gesamtkosten i. H. v. 625.000 €, verbleibende Kosten in 2025, Förderung i. H. v. 500.000 € siehe SK 681100
Planansatz 2026 365.100 €, VE 234.200 €
Planansatz 2027 234.200 €

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen 2026

11.1.701

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.701 Immobilien managen
(NEU ab 2025, alt 11.1.502)

Maßnahme SK	Bezeichnung	Gesamtbetrag VE		Voraussichtlich fällige Auszahlungen					VE fällig später
		2026	2027	2028	2029	2030	2031		
		in EUR							
		1	2	3	4	5	6	7	
11.1.701-02	Umbau Dorfgemeinschaftshaus Löbnitz	234.200	234.200	0	0	0	0	0	
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	234.200	234.200	0	0	0	0	0	
Summe 11.1.701		234.200	234.200	0	0	0	0	0	

Teilfinanzplan 2026

21.1.001

B. Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Produktbereich: 21 - 24 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.1 Grundschulen
Produkt: 21.1.001 Grundschulen vorhalten

Investitionen und zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			VE 2026	bisher bereit- gestellt	Gesamtein- zahlungen/ -auszah- lungen
				2027	2028	2029			
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 21.1.001-04
Bauliche Verbesserungen Regenbogenschule - Sonnenschutz Ostseite

04 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	60.000	145.000	0	0	0	0	60.000	205.000
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	60.000	145.000	0	0	0	0	60.000	205.000
05 = Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0,00	-60.000	-145.000	0	0	0	0	-60.000	-205.000

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto
785100 Bauliche Verbesserung "Regenbogenschule", Sonnenschutz Ostseite
Planansatz 2025 60.000 €
Planung
Planansatz 2026 145.000 €
Ausführungskosten für die Errichtung eines Sonnenschutzes an den Fenstern der Ostseite. Die starke Sonneneinstrahlung gerade in den Sommermonaten erwärmt die Klassenräume/Horträume derart, dass deren Nutzung erheblich eingeschränkt wird.

Maßnahme: 21.1.001-05
Neubau Ratkeschule

04 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	2.450.000	0	0	0	0	0	2.450.000
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	2.450.000	0	0	0	0	0	2.450.000
05 = Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0,00	0	-2.450.000	0	0	0	0	0	-2.450.000

Teilfinanzplan 2026

21.1.001

B. Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Produktbereich: 21 - 24 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.1 Grundschulen
Produkt: 21.1.001 Grundschulen vorhalten

Investitionen und zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			VE 2026	bisher bereit- gestellt	Gesamtein- zahlungen/ -auszah- lungen
				2027	2028	2029			
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

785100 Neubau Ratkeschule
Die Kosten für die Gebäudeplanung, Planung Technische Gebäudeausrüstung, Planung Außenanlagen, Tragwerksplanung des Ratkeschule-Neubaus belaufen sich nach unserer derzeitigen Planung für die Leistungsphasen 1-9 auf 2,45 Mio. Euro. Die Mittel werden für die angestrebte VGV Vergabe in 2026 benötigt.
Planansatz 2026 2.450.000 €

Teilfinanzplan 2026

36.6.001

B. Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.6 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt: 36.6.001 Spielplätze unterhalten

Investitionen und zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			VE 2026	bisher bereit- gestellt	Gesamtein- zahlungen/ -auszah- lungen
				2027	2028	2029			
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 36.6.001-01
Neubau Skateranlage

01	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	40.000	200.000	200.000	0	0	0	440.000
681100	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen vom Land	0,00	0	40.000	200.000	200.000	0	0	0	440.000
04	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	50.000	250.000	250.000	0	500.000	0	550.000
785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	0	50.000	250.000	250.000	0	500.000	0	550.000
05	= Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0,00	0	-10.000	-50.000	-50.000	0	-500.000	0	-110.000

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto										
681100	Fördermittel Neubau Skateranlage	80% Förderung für neue Skateranlage inkl. Planung, siehe SK 785300								
		Planansatz 2026 40.000 €								
		Planansatz 2027- 2028 200.000 €								
785300	Neubau Skateranlage	Neubau Skateranlage Jürgenweg, 80 % Förderung durch Leader siehe SK 681100								
		Planansatz 2026 50.000 €, VE 500.000 €								
		Planungskosten								
		Planansatz 2027 - 2028 250.000 €								
		Bau								

Maßnahme: 36.6.001-02
Neubau Spiel- und Freizeitfläche Dohndorf

01	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	200.000	0	0	0	0	200.000
681100	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen vom Land	0,00	0	0	200.000	0	0	0	0	200.000

Teilfinanzplan 2026

36.6.001

B. Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.6 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt: 36.6.001 Spielplätze unterhalten

Investitionen und zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			VE 2026	bisher bereit- gestellt	Gesamtein- zahlungen/ -auszah- lungen
				2027	2028	2029			
				in EUR					
oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	1	2	3	4	5	6	7	8	9
04 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000	30.000	325.000	0	0	325.000	30.000	385.000
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	30.000	30.000	325.000	0	0	325.000	30.000	385.000
05 = Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0,00	-30.000	-30.000	-125.000	0	0	-325.000	-30.000	-185.000

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

681100 Fördermittel Neubau Spiel- und Freizeitfläche Dohndorf
Förderung für neue Spiel- und Freizeitfläche Dohndorf durch LEADER, siehe SK 785300
Planansatz 2027 200.000 €

785300 Neubau Spiel- und Freizeitfläche Dohndorf
Planansatz 2026 30.000 €, VE 325.000 €
Ausführungsplanung
Planansatz 2027 325.000 €
Bau und Bauüberwachung, Realisierung abhängig von Leader-Förderfähigkeit, siehe SK 681100

Maßnahme: 36.6.001-03
Neubau Spiel- und Freizeitfläche Elsdorf

01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	200.000	0	0	0	200.000
681100 Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen vom Land	0,00	0	0	0	200.000	0	0	0	200.000
04 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	30.000	30.000	325.000	0	355.000	0	385.000
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	0	30.000	30.000	325.000	0	355.000	0	385.000
05 = Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0,00	0	-30.000	-30.000	-125.000	0	-355.000	0	-185.000

Teilfinanzplan 2026

36.6.001

B. Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.6 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt: 36.6.001 Spielplätze unterhalten

Investitionen und zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			VE 2026	bisher bereit- gestellt	Gesamtein- zahlungen/ -auszah- lungen
				2027	2028	2029			
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	
681100	Fördermittel Neubau Spiel- und Freizeitfläche Elsdorf Förderung für neue Spiel- und Freizeitfläche Elsdorf durch LEADER, siehe SK 785300 Planansatz 2028 200.000 €
785300	Neubau Spiel- und Freizeitfläche Elsdorf Der Spielplatz soll auf ein ungenutztes Grundstück umziehen und als Spiel- und Dorfbegegnungsstätte umgestaltet werden. Realisierung abhängig von Leaderförderung, siehe SK 681100 Planansatz 2026 30.000 €, VE 355.000 € Vorplanung Planansatz 2027 30.000 € Ausführungsplanung Planansatz 2028 325.000 € Bau und Bauüberwachung

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen 2026

36.6.001

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.6 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt: 36.6.001 Spielplätze unterhalten

Maßnahme SK	Bezeichnung	Gesamtbetrag VE		Voraussichtlich fällige Auszahlungen					VE fällig später
		2026	2027	2028	2029	2030	2031		
		in EUR							
		1	2	3	4	5	6	7	
36.6.001-01	Neubau Skateranlage	500.000	250.000	250.000	0	0	0	0	
785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	500.000	250.000	250.000	0	0	0	0	
36.6.001-02	Neubau Spiel- und Freizeitfläche Dohndorf	325.000	325.000	0	0	0	0	0	
785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	325.000	325.000	0	0	0	0	0	
36.6.001-03	Neubau Spiel- und Freizeitfläche Elsdorf	355.000	30.000	325.000	0	0	0	0	
785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	355.000	30.000	325.000	0	0	0	0	
Summe 36.6.001		1.180.000	605.000	575.000	0	0	0	0	

Teilfinanzplan 2026

51.1.200

B. Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe: 51.1 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt: 51.1.200 Fördergebiete bearbeiten
(NEU ab 2025, alt 51.1.002)

Investitionen und zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			VE 2026	bisher bereit- gestellt	Gesamtein- zahlungen/ -auszah- lungen
				2027	2028	2029			
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 51.1.002-07
Förderprogramm Lebendige Zentren, Gebiet Historische Altstadt

01	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	80.000	80.000	240.000	304.000	128.000	0	280.000	1.280.000
681100	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen vom Land	0,00	80.000	80.000	240.000	304.000	128.000	0	280.000	1.280.000
04	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000	100.000	300.000	380.000	160.000	1.400.000	350.000	1.850.000
785310	Auszahlungen für Baumaßnahmen im Rahmen der Fördermittelprogramme	0,00	100.000	100.000	300.000	380.000	160.000	1.400.000	350.000	1.850.000
05	= Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0,00	-20.000	-20.000	-60.000	-76.000	-32.000	-1.400.000	-70.000	-570.000

Teilfinanzplan 2026

51.1.200

B. Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe: 51.1 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt: 51.1.200 Fördergebiete bearbeiten
(NEU ab 2025, alt 51.1.002)

Investitionen und zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			VE 2026	bisher bereit- gestellt	Gesamtein- zahlungen/ -auszah- lungen
				2027	2028	2029			
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

681100 Förderung Lebendige Zentren, Gebiet Historische Altstadt
Planansatz 2026 80.000 €
Planansatz 2027 240.000 €
Planansatz 2028 304.000 €
Planansatz 2029 128.000 €
Es wird geplant das Förderprogramm nach 2029 weiter in Anspruch zu nehmen und dafür sind vorerst Einnahmen i.H.v. 448.000 € bis 2033 geplant.
Die Fördermaßnahme wurde in das neue Förderprogramm Lebendige Zentren, Gebiet Historische Altstadt überführt. Hierbei ist bei diesen Fördermaßnahmen auch weiterhin eine 80 %ige Förderung möglich. Die betreffenden Maßnahme aus dem INSEK 2035 werden durch Beschluss des Bau-, Sanierungs- und Umweltausschusses festgelegt, z. Bsp. Neugestaltung Freianlage Bärteichpromenade inkl. Fläche ehemalige WC-Häuschen.

785310 Förderprogramm Lebendige Zentren, Gebiet Historische Altstadt
Planansatz 2026 100.000 €
(VE 1.400.000 € für 2027: 300.000 €, 2028: 380.000 €, 2029: 160.000 €, ab 2030: 560.000 €)
Planansatz 2027 300.000 €
Planansatz 2028 380.000 €
Planansatz 2029 160.000 €
Es wird geplant das Förderprogramm nach 2029 weiter in Anspruch zu nehmen und dafür sind vorerst Ausgaben i.H.v. 560.000 € bis 2033 geplant.
Die Einzahlung des Programms Lebendige Zentren erfolgt im Sachkonto SK 681100 - Fördermittel Lebendige Zentren, Gebiet Historische Altstadt. Die betreffenden Maßnahme aus dem INSEK 2035 werden durch Beschluss des Bau-, Sanierungs- und Umweltausschusses festgelegt, z. Bsp. Neugestaltung Freianlage Bärteichpromenade inkl. Fläche ehemalige WC-Häuschen.

Maßnahme: 51.1.200-02
Neubau Feuerwehrrätehaus

01	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	1.750.000	422.000	422.000	0	0	2.594.000
681100	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen vom Land	0,00	0	0	1.750.000	422.000	422.000	0	0	2.594.000
04	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	4.500.000	4.600.000	0	0	4.600.000	0	9.100.000

Teilfinanzplan 2026

51.1.200

B. Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe: 51.1 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt: 51.1.200 Fördergebiete bearbeiten
(NEU ab 2025, alt 51.1.002)

Investitionen und zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			VE 2026	bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
oberhalb der festgesetzten Wertgrenze					2027	2028	2029			
in EUR										
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
785310	Auszahlungen für Baumaßnahmen im Rahmen der Fördermittelprogramme	0,00	0	4.500.000	4.600.000	0	0	4.600.000	0	9.100.000
05	= Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0,00	0	-4.500.000	-2.850.000	422.000	422.000	-4.600.000	0	-6.506.000

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

681100 Zuschuss Feuerwehrneubau durch Förderprogramm "Wachstum und Erneuerung Bahnhofsviertel"

Planansatz 2026 - 2027 0 €

Planansatz 2028 - 2029 422.000 €

Fördermittel für den Neubau Feuerwehrgerätehaus aus dem Förderprogramm "Wachstum und Erneuerung Bahnhofsviertel"

Die Mittel des Brandschutzes sind für das Haushaltsjahr 2027 bewilligt. Zum Nachweis dieser Mittel muss der Baukörper des Feuerwehrhauses bis zum 31.12.2027 hergestellt sein

Neubau Feuerwehr, Fördermittel des Landes für Brandschutz

Planansatz 2027 1.750.000 €

Fördermittel für den Neubau des Feuerwehrgerätehauses aus dem Förderbereich Brandschutz des Landes

785310 Auszahlung Neubau Feuerwehrgerätehaus - Förderprogramm "Wachstum und Erneuerung Bahnhofsviertel"

Planansatz 2026 4.500.000 € (VE 4.600.000 €)

Planansatz 2027 4.600.000 €

Neubau des Feuerwehrgerätehauses

Die Mittel des Brandschutzes sind für das Haushaltsjahr 2027 bewilligt. Eine Kumulierbarkeit der Mittel des Brandschutzes mit Städtebaufördermittel ist prinzipiell möglich. Die Maßnahme wurde daher zum Produkt "Fördergebiete bearbeiten" zugeordnet.

Nach derzeitigem Stand werden die Städtebaufördermittel erst nach Abschluss der Arbeiten kassenwirksam. Die Stadt hat daher die Maßnahme in den Jahren 2026 und 2027 vorzufinanzieren. Die Fördermittel sind im SK 681100 geplant.

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen 2026

51.1.200

Produktbereich:51

Produktgruppe:51.1

Produkt:51.1.200

Räumliche Planung und Entwicklung

Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Fördergebiete bearbeiten
(NEU ab 2025, alt 51.1.002)

Maßnahme SK	Bezeichnung	Gesamtbetrag VE		Voraussichtlich fällige Auszahlungen					VE fällig später
		2026	2027	2028	2029	2030	2031		
		in EUR							
		1	2	3	4	5	6	7	
51.1.002-07	Förderprogramm Lebendige Zentren, Gebiet Historische Altstadt	1.400.000	300.000	380.000	160.000	160.000	160.000	240.000	
785310	Auszahlungen für Baumaßnahmen im Rahmen der Fördermittelprogramme	1.400.000	300.000	380.000	160.000	160.000	160.000	240.000	
51.1.200-02	Neubau Feuerwehrgerätehaus	4.600.000	4.600.000	0	0	0	0	0	
785310	Auszahlungen für Baumaßnahmen im Rahmen der Fördermittelprogramme	4.600.000	4.600.000	0	0	0	0	0	
Summe 51.1.200		6.000.000	4.900.000	380.000	160.000	160.000	160.000	240.000	

Teilfinanzplan 2026

54.1.100

B. Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.1 Gemeindestraßen
Produkt: 54.1.100 Straßenbaulastträgerfunktion wahrnehmen (NEU ab 2025, alt 54.1.001)

Investitionen und zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			VE 2026	bisher bereit- gestellt	Gesamtein- zahlungen/ -auszah- lungen
				2027	2028	2029			
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 54.1.001-05
Ausbau Nebenanlagen Prosigker Brücke, nördliche Lohmannstraße

04 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	556.000,00	450.000	850.000	1.804.000	0	0	1.804.000	1.241.000	3.895.000
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	556.000,00	450.000	850.000	1.804.000	0	0	1.804.000	1.241.000	3.895.000
05 = Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-556.000,00	-450.000	-850.000	-1.804.000	0	0	-1.804.000	-1.241.000	-3.895.000

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

785200	Ausbau Nebenanlagen Prosigker Brücke, nördliche Lohmannstraße
	Für den Ausbau der Nebenanlagen Prosigker Brücke, nördlich Lohmannstraße und der angrenzenden Netzknoten wird eine Kreuzungsvereinbarung zwischen dem Land Sachsen-Anhalt und der Stadt Köthen (Anhalt) geschlossen. Es liegt noch keine konkrete Kostenermittlung vor. Gemäß der geplanten Kostenfortschreibung durch die LSBB werden Kosten i.H.v. 3.895.000 € erwartet, die wie folgt fällig werden:
	Planansatz 2022 235.000 €
	Planansatz 2023 0 €
	Planansatz 2024 556.000 €
	Planansatz 2025 450.000 €
	Planansatz 2026 850.000 €
	Planansatz 2027 1.804.000 €

Maßnahme: 54.1.001-15
Anpflanzung von Straßenbäumen "Hallesche Straße"

01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	110.400	0	4.200	4.200	5.200	0	110.400	124.000
681000 Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen vom Bund	0,00	110.400	0	4.200	4.200	5.200	0	110.400	124.000
04 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	92.000	6.000	0	0	0	0	92.000	162.400
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	92.000	6.000	0	0	0	0	92.000	162.400

Teilfinanzplan 2026

54.1.100

B. Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.1 Gemeindestraßen
Produkt: 54.1.100 Straßenbaulastträgerfunktion wahrnehmen
(NEU ab 2025, alt 54.1.001)

Investitionen und zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			VE 2026	bisher bereit- gestellt	Gesamtein- zahlungen/ -auszah- lungen
				2027	2028	2029			
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
05 = Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0,00	18.400	-6.000	4.200	4.200	5.200	0	18.400	-38.400

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

681000 Fördermittel natürlicher Klimaschutz vom Bund für die Anpflanzung von Straßenbäumen Hallesche Straße
Fördermittel des Bundes für die Anpflanzung von Straßenbäumen Hallesche Straße, im Rahmen des Förderprogramms "natürlicher Klimaschutz", Förderquote von 80 %
Die Gesamthöhe von 124.000 € verteilt sich wie folgt:
2025 110.400 €
2026 0 €
2027 4.200 €
2028 4.200 €
2029 5.200 €

785300 Anpflanzung von Straßenbäumen Hallesche Str.
Planansatz 2026 6.000 €
Mehrkosten gemäß Abschlagsrechnung zum BV für Entsorgung Bauschutt, vertraglich gebunden,
Fördermittel Programm natürlicher Klimaschutz siehe SK 681000 (Förderrate 80%)

Maßnahme: 54.1.001-16
Ausbau Aribertstraße

04 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	91.050,00	1.670.000	850.000	0	0	0	0	1.777.550	2.750.000
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	91.050,00	1.670.000	850.000	0	0	0	0	1.777.550	2.750.000
05 = Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-91.050,00	-1.670.000	-850.000	0	0	0	0	-1.777.550	-2.750.000

Teilfinanzplan 2026

54.1.100

B. Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.1 Gemeindestraßen
Produkt: 54.1.100 Straßenbaulastträgerfunktion wahrnehmen (NEU ab 2025, alt 54.1.001)

Investitionen und zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			VE 2026	bisher bereit- gestellt	Gesamtein- zahlungen/ -auszah- lungen
				2027	2028	2029			
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

785200 Ausbau Aribertstraße
Die Planung wird für die gesamte Aribertstraße erfolgen und auf der Grundlage der geschätzten Gesamtbaukosten sind für den HH 2024 Planungskosten i.H.v. 170.000 € zu planen. Es werden die Baukosten für den HH 2025 auf 1.670.000 € (Abschnitt A von Bärteichpromenade bis Eduardstraße) und für den HH 2026 auf 850.000 € (Abschnitt B von Eduardstraße bis Brunnenstraße) geschätzt.
Mittelansatz:
2024 170.000 € (HOAI LPH 1-7)
2025 1.670.000 € (Baukosten Abschnitt A + HOAI LPH 9)
2026 850.000 € (Baukosten Abschnitt B + HOAI LPH 9)

Maßnahme: 54.1.001-18
Straßenausbau Lindenstraße Wülknitz

04 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.270,23	350.000	350.000	0	0	0	0	367.165	779.895
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	12.270,23	350.000	350.000	0	0	0	0	367.165	779.895
05 = Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-12.270,23	-350.000	-350.000	0	0	0	0	-367.165	-779.895

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

785200 Straßenausbau Lindenstraße in Wülknitz
Planansatz 2026 350.000 €
Ausführung Straßenausbau

Teilfinanzplan 2026

54.1.100

B. Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.1 Gemeindestraßen
Produkt: 54.1.100 Straßenbaulastträgerfunktion wahrnehmen
(NEU ab 2025, alt 54.1.001)

Investitionen und zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			VE 2026	bisher bereit- gestellt	Gesamtein- zahlungen/ -auszah- lungen
					2027	2028	2029			
					in EUR					
unterhalb der festgesetzten Wertgrenze		1	2	3	4	5	6	7	8	9
- Summe der investiven Auszahlungen		12.120,15	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	0	22.120	62.120
785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	12.120,15	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	0	22.120	62.120
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen		-12.120,15	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	0	-22.120	-62.120

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto
785300 Anpflanzung von Straßenbäumen- vorbereitende Planung
Planansatz 2026 - 2029 10.000 €
Kosten für Ausführungsplanung und Bauüberwachung von Straßenbaumbepflanzungen

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen 2026

54.1.100

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.1 Gemeindestraßen
Produkt: 54.1.100 Straßenbaulastträgerfunktion wahrnehmen (NEU ab 2025, alt 54.1.001)

Maßnahme SK	Bezeichnung	Gesamtbetrag VE		Voraussichtlich fällige Auszahlungen					VE fällig später
		2026	2027	2028	2029	2030	2031		
		in EUR							
		1	2	3	4	5	6	7	
54.1.001-05	Ausbau Nebenanlagen Prosigker Brücke, nördliche Lohmannstraße	1.804.000	1.804.000	0	0	0	0	0	
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	1.804.000	1.804.000	0	0	0	0	0	
Summe 54.1.100		1.804.000	1.804.000	0	0	0	0	0	

Teilfinanzplan 2026

55.2.100

B. Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.2 Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen
Produkt: 55.2.100 Öffentliche Gewässer unterhalten

Investitionen und zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			VE 2026	bisher bereit- gestellt	Gesamtein- zahlungen/ -auszah- lungen
				2027	2028	2029			
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 55.2.100-04
Baumaßnahme am Hubertusteich

04 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000	300.000	370.000	0	0	370.000	50.000	720.000
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	50.000	300.000	370.000	0	0	370.000	50.000	720.000
05 = Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0,00	-50.000	-300.000	-370.000	0	0	-370.000	-50.000	-720.000

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

785300 Baumaßnahmen am Hubertusteich
Planansatz 2025 50.000 €
Planungskosten für Entschlammung, Uferbefestigung und Auslaufbauwerk
Planansatz 2026 300.000 € (VE 370.000 €)
1. Bauabschnitt Entschlammung
Planansatz 2027 370.000 €
2. BA Sanierung Uferbefestigung und Auslaufbauwerk

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen 2026

55.2.100

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.2 Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen
Produkt: 55.2.100 Öffentliche Gewässer unterhalten

Maßnahme SK	Bezeichnung	Gesamtbetrag VE		Voraussichtlich fällige Auszahlungen					VE fällig später
		2026	2027	2028	2029	2030	2031		
		in EUR							
		1	2	3	4	5	6	7	
55.2.100-04	Baumaßnahme am Hubertusteich	370.000	370.000	0	0	0	0	0	
785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	370.000	370.000	0	0	0	0	0	
Summe	55.2.100	370.000	370.000	0	0	0	0	0	

Teilfinanzplan 2026

57.1.200

B. Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.1 Wirtschaftsförderung
Produkt: 57.1.200 Strukturwandel

Investitionen und zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			VE 2026	bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
oberhalb der festgesetzten Wertgrenze					2027	2028	2029			
in EUR										
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 57.1.001-01										
Projekt Strukturstärkungsgesetz - Entwicklung des Gewerbestandortes B6n										
01	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	193.900,09	4.935.000	4.095.000	4.365.000	630.000	0	0	14.853.414	24.104.484
681100	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen vom Land	193.900,09	4.935.000	4.095.000	4.365.000	630.000	0	0	14.853.414	24.104.484
02	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	94.803,78	750.000	0	0	0	0	0	11.757.883	11.679.441
782100	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	94.803,78	750.000	0	0	0	0	0	11.757.883	11.679.441
04	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	159.729,13	4.780.000	4.550.000	4.850.000	700.000	0	5.550.000	5.041.159	15.248.552
785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	159.729,13	4.780.000	4.550.000	4.850.000	700.000	0	5.550.000	5.041.159	15.248.552
05	= Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-60.632,82	-595.000	-455.000	-485.000	-70.000	0	-5.550.000	-1.945.627	-2.823.509

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	
681100	Einzahlungen Fördermittel Strukturstärkungsgesetz zur Entwicklung des Industriestandort B6n Strukturwandel Planansatz 2026 4.095.000 € Planansatz 2027 4.365.000 € Planansatz 2028 630.000 € Die Förderung beträgt 90 %. Erläuterung siehe SK 785300.
785300	Auszahlungen Strukturstärkungsgesetz zur Entwicklung des Industriestandort B6n - Baumaßnahmen Strukturwandel Planansatz 2026 4.550.000 € (VE 2027 - 2028: 5.550.000 €) Für Planungsleistung Knoten und Erschließungsstraße, Archäologie, Bau Knoten und AuE-Maßnahmen. Planansatz 2027 4.850.000 € Für Bau Knoten und Bau Erschließungsstraße, AuE-Maßnahmen und technische Erschließung. Nach Fertigstellung des Knoten wird die Baulast an den Straßenbaubetrieb übertragen. Die Kosten zur Ablösung des Knoten werden mit ca. 2 Mio. € veranschlagt. Planansatz 2028 700.000 € Für Bau Erschließungsstraße und technische Erschließungsmaßnahmen. Förderung 90% siehe SK 681100.

Teilfinanzplan 2026

57.1.200

B. Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.1 Wirtschaftsförderung
Produkt: 57.1.200 Strukturwandel

Investitionen und zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			VE 2026	bisher bereit- gestellt	Gesamtein- zahlungen/ -auszah- lungen
				2027	2028	2029			
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 57.1.001-03
Projekt Strukturstärkungsgesetz - Zukunftsquartier Rüsternbreite

01	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	1.294.500	2.218.200	10.388.200	12.544.700	7.647.400	0	1.294.500	45.229.200
681100	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen vom Land	0,00	1.294.500	2.218.200	10.388.200	12.544.700	7.647.400	0	1.294.500	45.229.200
02	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	850.000	850.000	0	0	0	0	850.000	1.700.000
782100	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	850.000	850.000	0	0	0	0	850.000	1.700.000
04	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	600.000	1.485.000	10.935.000	13.205.000	8.050.000	43.815.000	600.000	47.200.000
785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	600.000	1.485.000	10.935.000	13.205.000	8.050.000	43.815.000	600.000	47.200.000
05	= Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0,00	-155.500	-116.800	-546.800	-660.300	-402.600	-43.815.000	-155.500	-3.670.800

Teilfinanzplan 2026

57.1.200

B. Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.1 Wirtschaftsförderung
Produkt: 57.1.200 Strukturwandel

Investitionen und zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			VE 2026	bisher bereit- gestellt	Gesamtein- zahlungen/ -auszah- lungen
				2027	2028	2029			
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

681100 Einzahlungen Fördermittel - Strukturwandel Revier 2038 - Quartier Rüsternbreite
 Planansatz 2026 745.700 €
 Planansatz 2027 1.078.200 €
 Planansatz 2028 1.073.500 €
 Planansatz 2029 1.045.000 €
 Die Förderung beträgt 95%. Erläuterungen siehe SK 782100 und SK 785300
Einzahlungen Fördermittel - Strukturwandel Revier 2038 - Multifunktionszentrum Rüsternbreite
 Planansatz 2026 1.472.500 €
 Planansatz 2027 9.310.000 €
 Planansatz 2028 11.305.000 €
 Planansatz 2029 6.445.700 €
 Die Förderung beträgt 95%. Erläuterungen siehe SK 782100 und SK 785300.
 Die erwartete Gesamtförderung für das HH-Jahr 2030 beträgt 3.386.700 €.
Einzahlungen Fördermittel - Strukturwandel Revier 2038 - Erholungsareal Rüsternbreite
 Planansatz 2028 166.200 €
 Planansatz 2029 156.700 €
 Die Förderung liegt bei 95 %. Erläuterungen siehe SK 785300.
 Für die HH-Jahre 2030 und 2031 wird eine Gesamtförderungssumme von 6.612.000 € erwartet.

782100 Auszahlungen Strukturwandel Revier 2038 - Quartier Rüsternbreite - Grunderwerb
 Planansatz 2026 600.000 €
 Für den geplanten Grunderwerb innerhalb des Quartiers sind 2026 Mittel i.H.v 600.000 € einzustellen.
 Die Förderung der Ausgaben erfolgt zu 95%, siehe SK 681000.
Auszahlungen Strukturwandel Revier 2038 - Multifunktionszentrum Rüsternbreite - Grunderwerb
 Planansatz 2026 250.000 €
 Für den Grunderwerb sind 2026 Mittel i.H.v 250.000 € einzustellen.
 Gemäß Richtlinie liegt die Förderung bei 95 %, siehe SK 681000.

785300 Auszahlungen Strukturwandel Revier 2038 - Quartier Rüsternbreite - Baumaßnahmen
 Im Rahmen des Förderprogramms "Revier 2038" ist neben der Entwicklung des Industrieparks Köthen Süd eine Projekterweiterung zur Entwicklung des Wohnquartiers Rüsternbreite vorgesehen.
 Die geplante Quartiersentwicklung besteht aus drei Teilprojekten: Vitalisierung Quartier Rüsternbreite, Bau Multifunktionszentrum und Neugestaltung Freizeit- und Erholungsareal.
 Für das Teilprojekt Wohnquartier sind nachfolgende Mittel einzustellen:

Teilfinanzplan 2026

57.1.200

B. Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.1 Wirtschaftsförderung
Produkt: 57.1.200 Strukturwandel

Investitionen und zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz			VE 2026	bisher bereit- gestellt	Gesamtein- zahlungen/ -auszah- lungen
				2027	2028	2029			
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

Planansatz 2026 185.000 € (VE 2027 - 2030: 4.465.000 €)
Planansatz 2027 1.135.000 €
Planansatz 2028 1.130.000 €
Planansatz 2029 1.100.000 €
Für 2026 werden Kosten für Planungsleistungen und Gutachten i.H.v. 185.000 € eingeplant. 2027: Planungskosten ca. 107.000 €, Baukosten ca. 1.030.000 €; 2028: Planungskosten ca. 100.000 €, Baukosten ca. 1.030.000 €. 2029: Baukosten ca. 1.100.000 €, für 2030 werden weitere Kosten i.H.v. 1.100.000 € eingeplant. Der Förderung liegt bei 95%, siehe SK 681100.

Auszahlungen Strukturwandel Revier 2038 - Multifunktionszentrum Rüsternbreite - Baumaßnahmen

Im Rahmen des Förderprogramms "Revier 2038" ist neben der Entwicklung des Industrieparks Köthen Süd eine Projekterweiterung zur Entwicklung des Wohnquartiers Rüsternbreite vorgesehen. Die geplante Quartiersentwicklung besteht aus drei Teilprojekten: Vitalisierung Quartier Rüsternbreite, Bau Multifunktionszentrum und Neugestaltung Freizeit- und Erholungsareal. Für das Teilprojekt Multifunktionszentrum sind nachfolgende Mittel einzustellen:

Planansatz 2026 1.300.000 € (VE 2027 - 2030: 32.050.000 €)
Planansatz 2027 9.800.000 €
Planansatz 2028 11.900.000 €
Planansatz 2029 6.785.000 €
Für 2026 werden Planungskosten i.H.v. 1.000.000 € und Kosten für Archäologie i.H.v. 300.000 € veranschlagt. Baubeginn voraus. ab 2027. Kostenplanung HHJ 2027 Baukosten ca. 8.900.000 € und Planungskosten ca. 900.000 €; HHJ 2028 Baukosten ca. 11.000.000 € und Planungskosten 900.000 €. HHJ 2029 Baukosten ca. 6.785.000 €, 2030 werden weitere Kosten i.H.v. 3.565.000 € eingeplant.
Der Förderung beträgt 95%, siehe SK 681100.

Auszahlungen Strukturwandel Revier 2038 - Erholungsareal Rüsternbreite - Baumaßnahmen

Im Rahmen des Förderprogramms "Revier 2038" ist neben der Entwicklung des Industrieparks Köthen Süd eine Projekterweiterung zur Entwicklung des Wohnquartiers Rüsternbreite vorgesehen. Die geplante Quartiersentwicklung besteht aus drei Teilprojekten: Vitalisierung Quartier Rüsternbreite, Bau Multifunktionszentrum und Neugestaltung Freizeit- und Erholungsareal. Für das Teilprojekt Freizeit- und Erholungsareal sind nachfolgende Mittel einzustellen:

Planansatz 2026 0 € (VE 2028 - 2031: 7.300.000 €)
Planansatz 2027 0 €
Planansatz 2028 175.000 €
Planansatz 2029 165.000 €
Die Realisierung des Teilprojektes beginnt erst nach Fertigstellung des Multifunktionszentrums. 2028 werden die Planungen für das Areal angeschoben. HHJ 2028 Planungskosten ca. 175.000 €, HHJ 2029 Planungskosten ca. 165.000 €. Für die HH-Jahre 2030 und 2031 werden Planungs- und Baukosten i.H.v. 6.960.000 € eingeplant. Der Förderung liegt bei 95%, siehe SK 681100.

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen 2026

57.1.200

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.1 Wirtschaftsförderung
Produkt: 57.1.200 Strukturwandel

Maßnahme SK	Bezeichnung	Gesamtbetrag VE		Voraussichtlich fällige Auszahlungen					VE fällig später
		2026	2027	2028	2029	2030	2031		
		in EUR							
		1	2	3	4	5	6	7	
57.1.001-01	Projekt Strukturstärkungsgesetz - Entwicklung des Gewerbestandortes B6n	5.550.000	4.850.000	700.000	0	0	0	0	
785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	5.550.000	4.850.000	700.000	0	0	0	0	
57.1.001-03	Projekt Strukturstärkungsgesetz - Zukunftsquartier Rüsternbreite	43.815.000	10.935.000	13.205.000	8.050.000	9.665.000	1.960.000	0	
785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	43.815.000	10.935.000	13.205.000	8.050.000	9.665.000	1.960.000	0	
Summe	57.1.200	49.365.000	15.785.000	13.905.000	8.050.000	9.665.000	1.960.000	0	
Gesamtsumme		58.953.200	23.698.200	14.860.000	8.210.000	9.825.000	2.120.000	240.000	

ÜBERSICHT

**über die aus Verpflichtungsermächtigungen in den
einzelnen Jahren voraussichtlich fällig werdenden
Auszahlungen**

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen in den einzelnen Jahren voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen								
Verpflichtungsermächtigungen (Untergliederung nach Produkten)	Ansatz Haushaltsjahr (Planjahr)	Verpflichtungsermächtigungen 2026	voraussichtlich fällige Auszahlungen in dem Haushaltsjahr folgenden Jahren:					
			im ersten: 2027	im zweiten: 2028	im dritten: 2029	im vierten: 2030	im fünften: 2031	im sechsten: 2032
1	2	3	4	5	6	7	8	9
11.1.311/783100 Anzahlung für Neuanschaffung Fahrzeuge Betriebshof	210.000 €	80.000 €	80.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
11.1.701/785100 Umbau Dorfgemeinschaftshaus Löbnitz	365.100 €	234.200 €	234.200 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
36.6.001/785300 Neubau Skateranlage	50.000 €	500.000 €	250.000 €	250.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
36.6.001/785300 Neubau Spiel- und Freizeitfläche Dohndorf	30.000 €	325.000 €	325.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
36.6.001/785300 Neubau Spiel- und Freizeitfläche Elsdorf	30.000 €	355.000 €	30.000 €	325.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
51.1.200/785310 Förderprogramm Lebendige Zentren, Gebiet Historische Altstadt	100.000 €	1.400.000 €	300.000 €	380.000 €	160.000 €	160.000 €	160.000 €	160.000 €
51.1.200/785310 Neubau Feuerwehrgerätehaus	4.500.000 €	4.600.000 €	4.600.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
54.1.100/785200 Ausbau Nebenanlagen Prosigker Brücke, nördliche Lohmannstraße	850.000 €	1.804.000 €	1.804.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
54.5.001/783100 Anzahlung Anschaffung von Fahrzeugen (mehr als 1.000 €) Straßenreinigung	270.000 €	95.000 €	95.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
55.1.100/783100 Anzahlung Anschaffung von Fahrzeugen (mehr als 1.000 €) Wald-, Park- und Gartenanlagen öffentliche Grünflächen	360.000 €	100.000 €	100.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
55.2.100/785300 Baumaßnahme Hubertusteich	300.000 €	370.000 €	370.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
57.1.200/785300 Auszahlungen - Strukturwandel Revier 2038 - Gewerbestandort B6n - Baumaßnahmen	3.300.000 €	5.550.000 €	4.850.000 €	700.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
57.1.200/785300 Auszahlungen Strukturwandel Revier 2038 - Quartier Rüsternbreite - Baumaßnahmen	185.000 €	4.465.000 €	1.135.000 €	1.130.000 €	1.100.000 €	1.100.000 €	0 €	0 €

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen in den einzelnen Jahren voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen								
Verpflichtungsermächtigungen (Untergliederung nach Produkten)	Ansatz Haushaltsjahr (Planjahr)	Verpflichtungsermächtigungen 2026	voraussichtlich fällige Auszahlungen in dem Haushaltsjahr folgenden Jahren:					
			im ersten: 2027	im zweiten: 2028	im dritten: 2029	im vierten: 2030	im fünften: 2031	im sechsten: 2032
1	2	3	4	5	6	7	8	9
57.1.200/785300 Auszahlungen Strukturwandel Revier 2038 - Multifunktionszentrum Rüsternbreite - Baumaßnahmen	1.300.000 €	32.050.000 €	9.800.000 €	11.900.000 €	6.785.000 €	3.565.000 €	0 €	0 €
57.1.200/785300 Auszahlungen Strukturwandel Revier 2038 - Erholungsareal Rüsternbreite - Baumaßnahmen	0 €	7.300.000 €	0 €	175.000 €	165.000 €	5.000.000 €	1.960.000 €	0 €
Summe:	11.850.100 €	59.228.200 €	23.973.200 €	14.860.000 €	8.210.000 €	9.825.000 €	2.120.000 €	160.000 €

ÜBERSICHT

**über den voraussichtlichen Stand
der Rücklagen**

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Art der Rücklagen	Stand zu Beginn des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr)	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres (Planjahr)
	2025	2026
	Euro	
1. Rücklagen	67.739.388,53	71.527.646,42 ¹⁾
1.1. Rücklage aus der Eröffnungsbilanz	27.948.934,56	27.948.934,56 ²⁾
1.2. Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses (nach Haushaltsausgleich)	37.399.653,22	41.187.911,11 ³⁾
1.3. Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses (nach Haushaltsausgleich)	2.390.800,75	2.390.800,75 ⁴⁾
2. Sonderrücklagen	0,00	0,00 ⁵⁾
2.1. für die Tilgung von Krediten, die mit dem Gesamtbetrag fällig werden, wenn diese vorhersehbar nicht aus dem Finanzplan erwirtschaftet werden	0,00	0,00 ⁵⁾
2.2. für die Inanspruchnahme aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ähnlichen Verträgen, wenn diese die laufende Aufgabenerfüllung erheblich beeinträchtigen würde	0,00	0,00 ⁵⁾
2.3. für die im Finanzplan der künftigen Jahre vorgesehenen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 41 Abs. 4 Satz 2 GemHVO Doppik, wenn für diese ein die Leistungsfähigkeit übersteigender Kreditbedarf entstehen würde	0,00	0,00 ⁵⁾
2.4. für übertragene Aufwendungsermächtigungen	0,00	0,00 ⁵⁾
2.5. für Sonstiges	0,00	0,00 ⁵⁾

¹⁾ Aufgrund des noch ausstehenden Jahresabschlusses 2025 kann hier noch keine Aussage zum Gesamtstand der Rücklagen per 31.12.2025 / 01.01.2026 getroffen werden.

Ersatzweise wird der vorläufige Rücklagenstand per 31.12.2025 in Höhe von 71.527.646,42 Euro aufgeführt. Darin enthalten ist die Zuführung des ordentlichen Jahresergebnisses 2024 in Höhe von 3.788.257,89 Euro in die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses. Ein außerordentliches Jahresergebnis lag im Jahr 2024 nicht vor, so dass die Höhe der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses unverändert blieb. Offen sind im Rahmen des noch aufzustellenden Jahresabschlusses 2025 ggf. erforderliche Buchungen gegen die Rücklage aus der Eröffnungsbilanz, die wiederum auch Einfluss auf den Gesamtstand der Rücklagen per 31.12.2025 / 01.01.2026 haben.

²⁾ Aufgrund des noch ausstehenden Jahresabschlusses 2025, der ggf. noch Buchungen gegen die Rücklage aus der Eröffnungsbilanz erforderlich macht, kann hier noch keine Aussage per 31.12.2025 / 01.01.2026 getroffen werden. Ersatzweise wird der Stand per 01.01.2025 übernommen.

³⁾ Durch die Zuführung des ordentlichen Jahresergebnisses 2024 in Höhe von 3.788.257,89 Euro erhöhte sich die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses per 31.12.2025 / 01.01.2026 entsprechend.

⁴⁾ Ein außerordentliches Jahresergebnis lag im Jahr 2024 nicht vor. Die Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses per 31.12.2025 / 01.01.2026 veränderte sich damit nicht.

⁵⁾ Aufgrund des noch ausstehenden Jahresabschlusses 2025 kann hier noch keine Aussage per 31.12.2025 / 01.01.2026 getroffen werden. Ersatzweise wird der Stand per 01.01.2025 übernommen.

ÜBERSICHT

**über den voraussichtlichen Stand
der Verbindlichkeiten**

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn des laufenden Haushaltsjahres (01.01.2025)	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres (01.01.2026)
	Euro	
1. Anleihen		
2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	7.308.859,86 €	13.740.059,86 €
3. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0 €	0 €
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0 €	0 €
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	130.683,13 €	130.683,13 €*
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	989,28 €	989,28 €*
7. Sonstige Verbindlichkeiten	1.530.512,40 €	1.530.512,40 €*
Summe	8.971.044,67 €	13.740.059,86 €
Nachrichtlich Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre, sofern sie nicht auf der Passivseite der Bilanz auszuweisen sind:		
1. Haftungsverhältnisse	67.555,34 €	67.555,34 € *
1.1. Bürgschaften	0 €	0,00
1.2. Gewährverträge	0 €	0,00
1.3. ähnliche Verträge	67.555,34 €	67.555,34 €*
2. Sonstige Vorbelastungen	0 €	0 €

(* Aufgrund des noch ausstehenden Jahresabschlusses 2025 kann hier noch keine Aussage per 31.12.2025 / 01.01.2026 getroffen werden. Ersatzweise wird der Stand per 01.01.2025 übernommen.)

ÜBERSICHT

**über die Zuwendungen
an Fraktionen**

Zuwendungen an Fraktionen

Teil A : Geldleistungen

Nr.	Fraktion	Ansatz (Vorjahr) 2025	Ansatz (Planjahr) 2026	Erläuterungen	
1	2	3	4	5	
				Die Geschäftsführungskosten setzen sich wie folgt zusammen:	
1	CDU-Fraktion	352,80 €	778,80 €	CDU-Fraktion	(9 Fraktionsmitglieder x 6,10 € + 10 €) x 12 Monate = 778,80 €
2	Fraktionsgemeinschaft DIE LINKE/SPD/ DIE Grünen	316,20	925,20 €	Fraktionsgemeinschaft DIE LINKE/SPD/ DIE Grünen	(11 Fraktionsmitglieder x 6,10 € + 10 €) x 12 Monate = 925,20 €
3	FDP-Fraktion	133,20 €	339,60 €	FDP-Fraktion	(3 Fraktionsmitglieder x 6,10 € + 10 €) x 12 Monate = 339,60 €
4	AfD-Fraktion Köthen	206,40 €	339,60 €	AfD-Fraktion Köthen	(3 Fraktionsmitglieder x 6,10 € + 10 €) x 12 Monate = 339,60 €
5	IG BfK	266,40 €	486,00 €	Fraktion IG "Bürger~Werte~Politik in Köthen (Anhalt)	(5 Fraktionsmitglieder x 6,10 € + 10 €) x 12 Monate = 486,00 €
6	Freie Fraktion Köthen	169,80 €	266,40 €	Freie Fraktion Köthen	(2 Fraktionsmitglieder x 6,10 € + 10 €) x 12 Monate = 266,40 €
			3.135,60 €		1 Stadtratsmitglied gehört keiner Fraktion an.
Summe		3.600,00 €	3.200,00 €		

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: CDU			
Zweckbestimmung	Geldwert		Erläuterungen
	Ansatz (Vorjahr) 2025	Ansatz (Planjahr) 2026	
1. Personelle Ausstattung	-	-	Es wird kein Computer von der Fraktion genutzt, d.h. es sind keine Wartungsarbeiten und keine Arbeitsstunden seitens der EDV notwendig.
2. Anmietung von Räumen (einschließlich Nebenkosten)	2.700,00 €	2.300,00 €	Bewirtschaftungskosten (anteilige Kosten für Strom i.H.v. 211,39 €, Wasser i.H.v. 28,60 €, Abwasser i.H.v. 24,28 €, Niederschlag i.H.v. 11,31 €, Gas i.H.v. 280,30 €, Abfall i.H.v. 52,22 €, Straßenreinigung i.H.v. 11,97 €, sonstige Bewirtschaftung i.H.v. 1.215,99 €, Unterhaltsreinigung einschließlich Fenster i.H.v. 379,50 €, Reinigungsmaterial i.H.v. 25,28 € = 2.240,34€
3. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für die laufende Fraktionsgeschäftsführung (Büromöbel, Maschinen und deren Wartung, Fachliteratur, Büromaterial, Porto, Telefon, Kopien usw.)	100,00 €	100,00 €	anteilige Berechnung: Service Telefonanlage 16,30 €
4. Fraktionssitzungen, Informationsreisen	- €	- €	
5. Aufgabenorientierte Fortbildung	- €	- €	
6. Sonstiges	- €	- €	
Summe	2.800,00 €	2.400,00 €	

Fraktion: Die Linke /SPD / Die Grünen			
Zweckbestimmung	Geldwert		Erläuterungen
	Ansatz (Vorjahr) 2025	Ansatz (Planjahr) 2026	
1. Personelle Ausstattung	-	-	Es wird kein Computer von der Fraktion genutzt, d.h. es sind keine Wartungsarbeiten und keine Arbeitsstunden seitens der EDV notwendig.
2. Anmietung von Räumen (einschließlich Nebenkosten)	2.700,00 €	2.500,00 €	Bewirtschaftungskosten (anteilige Kosten für Strom i.H.v.301,19 €, Wasser i.H.v. 28,50 €, Abwasser i.H.v. 24,19 €, Niederschlag i.H.v. 11,27 €, Gas i.H.v. 399,51 €, Abfall i.H.v. 49,05 €, Straßenreinigung i.H.v. 11,79 €, sonstige Bewirtschaftung i.H.v. 1.211,60 €, Unterhaltsreinigung einschließlich Fenster i.H.v.374,81 €, Reinigungsmaterial i.H.v. 25,19 € = 2.436,60 €
3. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für die laufende Fraktionsgeschäftsführung (Büromöbel, Maschinen und deren Wartung, Fachliteratur, Büromaterial, Porto, Telefon, Kopien usw.)	100,00 €	100,00 €	anteilige Berechnung: Service Telefonanlage 16,24 €
4. Fraktionssitzungen, Informationsreisen	- €	- €	
5. Aufgabenorientierte Fortbildung	- €	- €	
6. Sonstiges	- €	- €	
Summe	2.800,00 €	2.600,00 €	

Fraktion: FDP			
Zweckbestimmung	Geldwert		Erläuterungen
	Ansatz (Vorjahr) 2025	Ansatz (Planjahr) 2026	
1. Personelle Ausstattung	- €	- €	Es wird kein Computer von der Fraktion genutzt, d. h. es sind keine Wartungsarbeiten und keine Arbeitsstunden seitens der EDV notwendig.
2. Anmietung von Räumen (einschließlich Nebenkosten)	- €	- €	Es wird keine Räumlichkeit von der Fraktion genutzt.
3. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für die laufende Fraktionsgeschäftsführung (Büromöbel, Maschinen und deren Wartung, Fachliteratur, Büromaterial, Porto, Telefon, Kopien usw.)	- €	- €	Es wird keine Räumlichkeit von der Fraktion genutzt.
4. Fraktionssitzungen, Informationsreisen	- €	- €	
5. Aufgabenorientierte Fortbildung	- €	- €	
6. Sonstiges	- €	- €	
Summe	- €	- €	

Fraktion: AfD			
Zweckbestimmung	Geldwert		Erläuterungen
	Ansatz (Vorjahr) 2025	Ansatz (Planjahr) 2026	
1. Personelle Ausstattung	- €	- €	Es wird kein Computer von der Fraktion genutzt, d. h. es sind keine Wartungsarbeiten und keine Arbeitsstunden seitens der EDV notwendig.
2. Anmietung von Räumen (einschließlich Nebenkosten)	1.800,00 €	- €	Es wird keine Räumlichkeit von der Fraktion genutzt.

3. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für die laufende Fraktionsgeschäftsführung (Büromöbel, Maschinen und deren Wartung, Fachliteratur, Büromaterial, Porto, Telefon, Kopien usw.)	100,00 €	- €	Es wird keine Räumlichkeit von der Fraktion genutzt.
4. Fraktionssitzungen, Informationsreisen	- €	- €	
5. Aufgabenorientierte Fortbildung	- €	- €	
6. Sonstiges	- €	- €	
Summe	1.900,00 €	- €	

Fraktion: Fraktion IG "Bürger- Werte-Politik in Köthen (Anhalt)			
Zweckbestimmung	Geldwert		Erläuterungen
	Ansatz (Vorjahr) 2025	Ansatz (Planjahr) 2026	
1. Personelle Ausstattung	- €	- €	Es wird kein Computer von der fraktion genutzt, d.h. es sind keine Wartungsarbeiten und keine Arbeitsstunden seitens der EDV notwendig
2. Anmietung von Räumen (einschließlich Nebenkosten)	1.900,00 €	1.600,00 €	Bewirtschaftungskosten (anteilige Kosten für Strom i.H.v. 197,12€, Wasser i.H.v. 18,67€, Abwasser in H.v. 15,85€, Niederschlag in Höhe von 7,38 €, Gas i.H.v. 261,60 €, Abfall i.H.v. 34,08 €, Straßenreinigung i.H.v. 7,16 €, sonstige Bewirtschaftung i.H.v. 793,72 € Unterhaltsreinigung einschl. Fenster 245,97 €, Reinigungsmaterial i.H.v. 16,50 € = Gesamt 1.598,05 €
3. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für die laufende Fraktionsgeschäftsführung (Büromöbel, Maschinen und deren Wartung, Fachliteratur, Büromaterial, Porto, Telefon, Kopien usw.)	100,00 €	100,00 €	anteilige Berechnung Telefonanlage 10,64 €
4. Fraktionssitzungen, Informationsreisen	- €	- €	
5. Aufgabenorientierte Fortbildung	- €	- €	
6. Sonstiges	- €	- €	
Summe	2.000,00 €	1.700,00 €	

Fraktion: Freie Fraktion			
Zweckbestimmung	Geldwert		Erläuterungen
	Ansatz (Vorjahr) 2025	Ansatz (Planjahr) 2026	
1. Personelle Ausstattung	- €	- €	Es wird kein Computer von der Fraktion genutzt, d. h. es sind keine Wartungsarbeiten und keine Arbeitsstunden seitens der EDV notwendig.
2. Anmietung von Räumen (einschließlich Nebenkosten)	- €	- €	Es wird keine Räumlichkeit von der Fraktion genutzt.
3. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für die laufende Fraktionsgeschäftsführung (Büromöbel, Maschinen und deren Wartung, Fachliteratur, Büromaterial, Porto, Telefon, Kopien usw.)	- €	- €	Es wird keine Räumlichkeit von der Fraktion genutzt.
4. Fraktionssitzungen, Informationsreisen	- €	- €	
5. Aufgabenorientierte Fortbildung	- €	- €	
6. Sonstiges	- €	- €	
Summe	- €	- €	

Die Freie Fraktion Köthen, die AfD und die FDP empfangen keine geldwerten Leistungen, d. h. sie nutzen keine Räumlichkeiten in der Verwaltung und auch keine PC-Technik.

ÜBERSICHT

**zu den Kindereinrichtungen
Produkt 36.5.101.**

Teilergebnisplan 2026														
Produkt 36.5.101 Kinderbetreuung absichern		Produkt 36.5.101 GESAMT	Einrichtungen Stadt Köthen (Anhalt)											
Einrichtung bezogene Darstellung			Kitas+Horte - gesamt -	Kitas - gesamt -	Kita Spielkiste	Kita Erlebnis- baum	Kita Löwenzahn	Kita Pinocchio	Kita Max & Moritz	Horte - gesamt -	Hort Naumann- schule	Hort Kastanien- schule	Hort Ratke- schule	Hort Regenbogen- schule
Stand: 28.10.2025														
alle Angaben in €														
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.770.200,00	3.770.200,00	2.828.300,00	310.000,00	824.100,00	744.100,00	544.100,00	406.000,00	941.900,00	260.300,00	224.500,00	273.300,00	183.800,00
03	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Kostenbeiträge und ähnliche Entgelte	1.769.200,00	994.600,00	475.500,00	63.100,00	134.700,00	147.000,00	74.900,00	55.800,00	519.100,00	144.100,00	121.900,00	150.500,00	102.600,00
05	privatrechtliche leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	935.300,00	497.000,00	479.100,00	43.800,00	132.600,00	137.700,00	87.000,00	78.000,00	17.900,00	1.000,00	12.100,00	1.600,00	3.200,00
06	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	131.600,00	131.600,00	131.600,00	5.700,00	40.000,00	67.700,00	3.600,00	14.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Ordentliche Erträge	6.606.300,00	5.393.400,00	3.914.500,00	422.600,00	1.131.400,00	1.096.500,00	709.600,00	554.400,00	1.478.900,00	405.400,00	358.500,00	425.400,00	289.600,00
10	Personalaufwendungen	6.456.400,00	6.205.500,00	4.752.600,00	590.500,00	1.272.100,00	1.477.300,00	815.600,00	597.100,00	1.452.900,00	427.400,00	373.300,00	420.800,00	231.400,00
11	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.333.500,00	1.333.500,00	1.080.600,00	132.000,00	345.900,00	227.600,00	195.500,00	179.600,00	252.900,00	59.000,00	59.700,00	66.500,00	67.700,00
13	Transferaufwendungen	2.507.000,00	9.000,00	9.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Sonstige ordentliche Aufwendungen	408.200,00	18.700,00	11.800,00	3.200,00	4.300,00	4.100,00	-3.200,00	3.400,00	6.900,00	2.200,00	1.500,00	1.700,00	1.500,00
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Abschreibungen	309.600,00	309.600,00	304.000,00	19.500,00	77.600,00	116.300,00	19.200,00	71.400,00	5.600,00	900,00	1.500,00	800,00	2.400,00
17	Ordentliche Aufwendungen	11.014.700,00	7.876.300,00	6.158.000,00	745.200,00	1.702.900,00	1.828.300,00	1.030.100,00	851.500,00	1.718.300,00	489.500,00	436.000,00	489.800,00	303.000,00
18	Ordentliches Ergebnis	-4.408.400,00	-2.482.900,00	-2.243.500,00	-322.600,00	-571.500,00	-731.800,00	-320.500,00	-297.100,00	-239.400,00	-84.100,00	-77.500,00	-64.400,00	-13.400,00
19	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung	-4.408.400,00	-2.482.900,00	-2.243.500,00	-322.600,00	-571.500,00	-731.800,00	-320.500,00	-297.100,00	-239.400,00	-84.100,00	-77.500,00	-64.400,00	-13.400,00
23	Ertr. aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Aufw. aus interner Leistungsverrechnung	1.122.500,00	289.000,00	182.200,00	36.400,00	36.400,00	36.400,00	36.500,00	36.500,00	106.800,00	26.700,00	26.700,00	26.700,00	26.700,00
25	Ergebnis nach Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung	-5.530.900,00	-2.771.900,00	-2.425.700,00	-359.000,00	-607.900,00	-768.200,00	-357.000,00	-333.600,00	-346.200,00	-110.800,00	-104.200,00	-91.100,00	-40.100,00
26	Umlage der Overhead-Kosten	→	814.600,00	377.700,00	43.600,00	112.100,00	94.200,00	67.800,00	60.000,00	436.900,00	117.600,00	99.700,00	136.300,00	83.300,00
27	Ergebnis nach Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung und nach Umlage der Overhead-Kosten		-5.530.900,00	-3.586.500,00	-402.600,00	-720.000,00	-862.400,00	-424.800,00	-393.600,00	-783.100,00	-228.400,00	-203.900,00	-227.400,00	-123.400,00

Teilergebnisplan 2026 Produkt 36.5.101 Kinderbetreuung absichern Einrichtung bezogene Darstellung Stand: 28.10.2025 alle Angaben in €		Einrichtungen "Freier Träger"									
		Kitas + Hort - gesamt -	Kitas (einschl. Tagespflege) - gesamt -	ev. Kita "Guter Hirte" (ev. Kirche)	ITE "Waldfrieden" (Lebenshilfe)	ITE "Spatzennest" (AWO)	kath. Kita "St. Anna" (kath. Kirche)	Kita "A.Hartmann" (Studentenwerk)	TagesPflege "Pffikus" (Hr. Röhm bach)	Horte - gesamt -	evangelischer Grundschul- hort (ev. Kirche)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Kostenbeiträge und ähnliche Entgelte	774.600,00	637.500,00	97.000,00	60.900,00	197.300,00	153.400,00	122.300,00	6.600,00	137.100,00	137.100,00
05	privatrechtliche leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	438.300,00	438.300,00	110.200,00	31.900,00	85.000,00	82.700,00	126.100,00	2.400,00	0,00	0,00
06	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Ordentliche Erträge	1.212.900,00	1.075.800,00	207.200,00	92.800,00	282.300,00	236.100,00	248.400,00	9.000,00	137.100,00	137.100,00
10	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Transferaufwendungen	2.498.000,00	2.278.000,00	360.000,00	268.000,00	790.000,00	295.000,00	540.000,00	25.000,00	220.000,00	220.000,00
14	Sonstige ordentliche Aufwendungen	179.500,00	134.500,00	54.000,00	3.000,00	20.000,00	22.000,00	32.000,00	3.500,00	45.000,00	45.000,00
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	2.677.500,00	2.412.500,00	414.000,00	271.000,00	810.000,00	317.000,00	572.000,00	28.500,00	265.000,00	265.000,00
18	Ordentliches Ergebnis	-1.464.600,00	-1.336.700,00	-206.800,00	-178.200,00	-527.700,00	-80.900,00	-323.600,00	-19.500,00	-127.900,00	-127.900,00
19	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung	-1.464.600,00	-1.336.700,00	-206.800,00	-178.200,00	-527.700,00	-80.900,00	-323.600,00	-19.500,00	-127.900,00	-127.900,00
23	Ertr. aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Aufw. aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Ergebnis nach Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung	-1.464.600,00	-1.336.700,00	-206.800,00	-178.200,00	-527.700,00	-80.900,00	-323.600,00	-19.500,00	-127.900,00	-127.900,00
26	Umlage der Overhead-Kosten	250.300,00	195.800,00	37.400,00	17.500,00	50.600,00	40.900,00	47.500,00	1.900,00	54.500,00	54.500,00
27	Ergebnis nach Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung und nach Umlage der Overhead-Kosten	-1.714.900,00	-1.532.500,00	-244.200,00	-195.700,00	-578.300,00	-121.800,00	-371.100,00	-21.400,00	-182.400,00	-182.400,00

Teilergebnisplan 2026			
Produkt 36.5.101 Kinderbetreuung absichern			
Einrichtung bezogene Darstellung			
Stand: 28.10.2025			
alle Angaben in €			
	"Umlandgemeinden"	Rechnungsabgrenzung	Overhead-Kosten
	Abrechnung mit Umlandgemeinden betrifft die Betreuung köthener Kinder in Umlandgemeinden		
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00
03 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 Kostenbeiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
06 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00
07 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
09 Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
10 Personalaufwendungen	0,00	0,00	250.900,00
11 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
13 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
14 Sonstige ordentliche Aufwendungen	210.000,00	0,00	0,00
15 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
17 Ordentliche Aufwendungen	210.000,00	0,00	250.900,00
18 Ordentliches Ergebnis	-210.000,00	0,00	-250.900,00
19 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
20 außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
22 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung	-210.000,00	0,00	-250.900,00
23 Ertr. aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0,00	0,00
24 Aufw. aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0,00	833.500,00
25 Ergebnis nach Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung	-210.000,00	0,00	-1.084.400,00
26 Umlage der Overhead-Kosten	19.500,00	0,00	1.084.400,00
27 Ergebnis nach Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung und nach Umlage der Overhead-Kosten	-229.500,00	0,00	0,00

Erläuterungen:

Innerbetriebliche Leistungsverrechnung

Die unter der Position 15 der Teilergebnisrechnung ausgewiesene innerbetriebliche Leistungsverrechnung (ILV) setzt sich aus einer Vielzahl von Einzelpositionen zusammen, die sich grob zu zwei Hauptbereichen zuordnen lassen. Bei diesen Hauptbereichen handelt es sich einerseits um die so bezeichnete Verwaltungskostenpauschale (VWKP) und andererseits um die so bezeichnete sonstige innerbetriebliche Leistungsverrechnung (sILV).

Die Verwaltungskostenpauschale (VWKP) beinhaltet pauschalierte, Produkt bezogene Kostenansätze (auf Basis fixer Verteilerschlüssel) aus der verwaltungsweiten (alle Produkte betreffenden) Kostenzuordnung in Folge der kostenrechnerischen Auflösung/Neutralisierung verwaltungsspezifischer Querschnittsfunktionen. Als Basis der ILV sind die nachfolgenden Querschnittsfunktionen/Produkte zu benennen:

Produktnummer:

11.1.101 Verwaltung steuern, Kontrakte vereinbaren, Öffentlichkeitsarbeit sichern (betrifft hier primär die Ebene des Oberbürgermeisters und der Dezernenten im Kontext der Verwaltungssteuerung),
 11.1.102 Politische Gremien betreuen (Fraktionen, Stadtrat, Fachausschüsse, etc.),
 11.1.103 Interessen der Mitarbeiter wahrnehmen (Kosten des Personalarbeits),
 11.1.201 Zahlungsverkehr abwickeln und Bücher führen (einschließlich Liquiditätsmanagement),
 11.1.205 Zwangsweise Forderungen einziehen (Forderungsmanagement),
 11.1.403 Rechtsangelegenheiten bearbeiten (Rechtsberatung und -betreuung),
 11.1.210 Haushalt planen, verwalten und bewirtschaften, Controlling und Beteiligungsmanagement sichern,
 11.1.212 Jahresrechnung prüfen und Sonderprüfungen durchführen,
 11.1.310 Versicherungsangelegenheiten bearbeiten,
 11.1.312 Logistik-, Post- und Botendienstleistungen wahrnehmen,
 11.1.313 Vergabeverfahren durchführen,
 11.1.402 Arbeitsschutz gewährleisten,
 11.1.410 Personalangelegenheiten bearbeiten,
 11.1.601 Datenschutz sichern und Organisationsangelegenheiten bearbeiten,
 11.1.602 Technikunterstützte Informationsverarbeitung gewährleisten,
 25.2.201 öffentliches Archivgut sichern und Benutzung gewährleisten (betrifft hier Verwaltungsarchiv).

Da sich die Verwaltungskostenpauschale nicht unmittelbar einzelnen Einrichtungen zuordnen lässt, wurde sie zunächst unter Position 24 "Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung" in der Spalte "Overhead-Kosten" zugeordnet. Aus dieser Zuordnung heraus erfolgt die weitere Verteilung der VWKP, als ein Teil der Overhead-Kosten, innerhalb der Zeile 26 "Umlage der Overhead-Kosten" auf alle Einrichtungen der Stadt Köthen (Anhalt) sowie der "Freien Träger".

Die sonstige innerbetriebliche Leistungsverrechnung (sILV) resultiert, anders als die Verwaltungskostenpauschale, nicht aus der pauschalisierten Kostenbeimessung auf Basis fixer Verteilerschlüssel, sondern aus der individuellen Leistungsnachfrage bzw. Leistungsabrechnung. Im Rahmen der sILV wird insbesondere die Leistungserbringung des Baubetriebshofes mit dem ihm angeschlossenen Bereichen (Bauhof, Fuhrpark/Werkstatt, Grünflächen- und Spielplatzabteilung) sowie der Einsatz der Hausmeister berücksichtigt. Die Planansätze der sILV wurden, anders als der Ansatz der VWKP, gleich Objekt bezogen zugeordnet. Aufgrund planerischer Unwägbarkeiten (nicht vorhersehbare Außenfaktoren: Klima u. Vegetationsentwicklung, Schadensfälle, etc.) wurden zunächst pauschale Ansätze pro Einrichtung definiert.

Insbesondere ist zu beachten, dass die sILV nur städtischen Einrichtungen zugeordnet wird, da die Bereiche des Bauhofes sowie die Hausmeister nur für stadteigene Einrichtungen tätig werden.

Spalte "Umlandgemeinden"

Die Spalte "Umlandgemeinden" stellt in Summe die Kosten dar, die der Stadt Köthen (Anhalt) im Zusammenhang mit der Betreuung köthener Kinder in Umlandgemeinden entstehen.

Spalte "Abgrenzung"

In der Spalte "Abgrenzung" werden ggf. Erträge und Aufwendungen abgegrenzt, welche sich nicht auf die aktuell betriebenen Einrichtungen der Kinderbetreuung beziehen. Diese Ansätze resultieren bspw. aus Ansatzfortschreibungen aus Vorjahren.

Spalte "Overhead-Kosten"

Overhead-Kosten, sind Gemeinkosten, die einem Kostenträger (einzelnen Einrichtungen der Kinderbetreuung) nicht direkt zugeordnet werden können. Die Einrichtung bezogene Zuordnung erfolgt mittels Umlageschlüssel. Der Umlageschlüssel basiert auf den Stichtag bezogenen Fallzahlen (Anzahl der Betreuungsverträge zum Stichtag: 31.03. des jeweiligen Vorjahres). Der in Bezug genommene Stichtag ist auch der maßgebliche Stichtag für die Festlegung der Zuweisungen vom Land bzw. Landkreis (Position 2 der Teilergebnisrechnung).

In der Regel wird in verwaltungsweite und fachbereichsspezifische Gemeinkosten unterteilt. Die verwaltungsweiten Gemeinkosten decken sich vorliegend mit der bereits oben erläuterten Position "Verwaltungskostenpauschale". Die fachbereichsspezifischen Gemeinkosten sind alle übrigen Kosten der Spalte "Overhead-Kosten" und sind in der allgemeinen Leitungs- und Steuerungsfunktion des Schul-, Sport- und Jugendamtes begründet.

INNERBETRIEBLICHE LEISTUNGSVERRECHNUNG

Innerbetriebliche Leistungsverrechnung HHPL **2026**
- Darstellung der **Aufwendungen** und Erträge aus **internen Leistungsbeziehungen** -

alle Angaben in €

Stand: 28.10.2025			ProduktBelastung durch	ProduktBelastung durch	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Teilergebnisrechnung (Pos. 24)
lfd.-Nr:	Produkt-Nr.:	Produkt-Bezeichnung	Verwaltungskosten- pauschale (VWKP)	sonstige innerbetriebliche Leistungsverrechnung (sILV)	VWKP + sILV
1	11.1.101	Verwaltung steuern, Kontrakte vereinbaren, Öffentlichkeitsarbeit sichern	162.700		162.700
2	11.1.102	Politische Gremien betreuen	107.000		107.000
3	11.1.103	Interessen der Mitarbeiter wahrnehmen	78.300		78.300
4	11.1.601	Datenschutz sichern und Organisationsangelegenheiten bearbeiten	91.000		91.000
5	11.1.410	Personalangelegenheiten bearbeiten	133.000		133.000
6	11.1.403	Rechtsangelegenheiten bearbeiten	79.000		79.000
7	11.1.201	Zahlungsverkehr abwickeln und Bücher führen	142.700		142.700
8	11.1.205	Zwangsweise Forderungen einziehen	137.800		137.800
9	11.1.210	Haushalt planen, verwalten und bewirtschaften, Controlling und Beteiligungsmanagement sichern	180.000		180.000
10	11.1.211	Steuern, Gebühren und sonstige Abgaben erheben	158.900		158.900
11	11.1.212	Jahresrechnung prüfen und Sonderprüfungen durchführen	99.700		99.700
12	11.1.104	Chancengleichheit herstellen und verbessern	76.000		76.000
13	11.1.701	Immobilien managen	278.300	664.300	942.600
14	11.1.311	Gewerbliche Dienste für die gesamte Verwaltung erbringen	175.500		175.500
15	11.1.602	Technikunterstützte Informationsverarbeitung gewährleisten	142.200		142.200
16	11.1.312	Logistik-, Post-, Botendienstaufgaben wahrnehmen	129.500		129.500
17	11.1.402	Arbeitsschutz gewährleisten	79.700		79.700
18	11.1.313	Vergabeverfahren durchführen	82.900		82.900
19	11.1.310	Versicherungsangelegenheiten bearbeiten	81.700		81.700

Innerbetriebliche Leistungsverrechnung HHPL **2026**
- Darstellung der **Aufwendungen** und Erträge aus **internen Leistungsbeziehungen** -

alle Angaben in €

Stand: 28.10.2025			ProduktBelastung durch	ProduktBelastung durch	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Teilergebnisrechnung (Pos. 24)
lfd.-Nr:	Produkt-Nr.:	Produkt-Bezeichnung	Verwaltungskosten- pauschale (VWKP)	sonstige innerbetriebliche Leistungsverrechnung (sILV)	VWKP + sILV
20	12.1.100	Statistiken erstellen und Wahlen durchführen	77.200		77.200
21	12.2.210	Gewerbeangelegenheiten bearbeiten	132.100	15.900	148.000
22	12.2.110	Ordnungsangelegenheiten bearbeiten	218.300		218.300
23	12.2.501	Verkehrsangelegenheiten bearbeiten	132.300		132.300
24	12.2.701	Ausweise und sonstige Dokumente ausstellen	150.900		150.900
25	12.2.702	Personenstandsangelegenheiten bearbeiten (Standesamt)	157.800		157.800
26	12.6.101	Brandschutz, Unfall- und Notstandshilfe sichern	113.900		113.900
27	21.1.001	Grundschulen vorhalten	357.400	155.000	512.400
28	25.2.201	Öffentliches Archivgut sichern und Benutzung gewährleisten	83.900		83.900
29	25.3.101	Tierparkbetrieb Köthen sichern			0
30	27.2.100	Bibliothek betreiben	182.200		182.200
31	28.1.201	Örtliche Kultur fördern	77.100	132.600	209.700
32	31.5.400	Obdachlosenangelegenheiten bearbeiten	108.400		108.400
33	34.6.100	Wohngeldbescheide erstellen	159.100		159.100
34	35.1.900	Örtliches Teilhabemanagement gewährleisten			
35	36.5.101	Kinderbetreuung absichern	833.500	289.000	1.122.500
36	36.6.001	Spielplätze unterhalten	104.600	234.300	338.900
37	36.6.002	Jugend betreuen	96.500		96.500
38	42.1.100	Sport fördern	75.700		75.700

Innerbetriebliche Leistungsverrechnung HHPL **2026**
- Darstellung der **Aufwendungen** und Erträge aus **internen Leistungsbeziehungen** -

alle Angaben in €

Stand: 28.10.2025			ProduktBelastung durch	ProduktBelastung durch	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Teilergebnisrechnung (Pos. 24)
lfd.-Nr:	Produkt-Nr.:	Produkt-Bezeichnung	Verwaltungskosten- pauschale (VWKP)	sonstige innerbetriebliche Leistungsverrechnung (sILV)	VWKP + sILV
39	51.1.100	Planungshoheit wahrnehmen	130.900		130.900
40	51.1.200	Fördergebiete bearbeiten	103.500		103.500
41	52.1.100	Bauordnungsrechtliche Verfahren durchführen	134.000		134.000
42	52.3.100	Denkmalrechtliche Genehmigungen bearbeiten	82.900		82.900
43	54.1.100	Straßenbaulastträgerfunktion wahrnehmen	208.000	959.400	1.167.400
44	54.5.001	Straßen, Wege und Plätze reinigen	159.700	325.700	485.400
45	55.1.100	Grünflächen pflegen	190.600	430.400	621.000
46	55.2.100	Öffentliche Gewässer unterhalten	78.700	88.500	167.200
47	55.3.100	Friedhöfe betreiben	157.700	81.300	239.000
48	56.1.001	Umweltschutzangelegenheiten bearbeiten	139.700	0	139.700
49	57.1.100	Wirtschaft fördern	101.900		101.900
50	57.1.200	Strukturwandel	119.400		119.400
51	61.1.101	Allgemeine Deckungsmittel	0		0
Σ			7.083.800	3.376.400	10.460.200

Innerbetriebliche Leistungsverrechnung HHPL **2026**
- Darstellung der Aufwendungen und **Erträge aus internen Leistungsbeziehungen** -

alle Angaben in €

Stand: 28.10.2025			ProduktEntlastung durch	ProduktEntlastung durch	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Teilergebnisrechnung (Pos. 23)
lfd.-Nr:	Produkt-Nr.:	Produkt-Bezeichnung	Verwaltungskosten- pauschale (VWKP)	sonstige innerbetriebliche Leistungsverrechnung (sILV)	VWKP + sILV
1	11.1.101	Verwaltung steuern, Kontrakte vereinbaren, Öffentlichkeitsarbeit sichern	365.000		365.000
2	11.1.102	Politische Gremien betreuen	520.100		520.100
3	11.1.103	Interessen der Mitarbeiter wahrnehmen	151.200		151.200
4	11.1.601	Datenschutz sichern und Organisationsangelegenheiten bearbeiten	363.200		363.200
5	11.1.410	Personalangelegenheiten bearbeiten	717.600		717.600
6	11.1.403	Rechtsangelegenheiten bearbeiten	326.000		326.000
7	11.1.201	Zahlungsverkehr abwickeln und Bücher führen	376.000		376.000
8	11.1.205	Zwangsweise Forderungen einziehen	456.600		456.600
9	11.1.210	Haushalt planen, verwalten und bewirtschaften, Controlling und Beteiligungsmanagement sichern	797.000		797.000
10	11.1.211	Steuern, Gebühren und sonstige Abgaben erheben		66.700	66.700
11	11.1.212	Jahresrechnung prüfen und Sonderprüfungen durchführen	498.500		498.500
12	11.1.104	Chancengleichheit herstellen und verbessern			
13	11.1.701	Immobilien managen		239.800	239.800
14	11.1.311	Gewerbliche Dienste für die gesamte Verwaltung erbringen		1.453.800	1.453.800
15	11.1.602	Technikunterstützte Informationsverarbeitung gewährleisten	1.000.300		1.000.300
16	11.1.312	Logistik-, Post-, Botendienstaufgaben wahrnehmen	351.100		351.100
17	11.1.402	Arbeitsschutz gewährleisten	277.900		277.900
18	11.1.313	Vergabeverfahren durchführen	350.300		350.300
19	11.1.310	Versicherungsangelegenheiten bearbeiten	443.400		443.400

Innerbetriebliche Leistungsverrechnung HHPL **2026**
- Darstellung der Aufwendungen und **Erträge aus internen Leistungsbeziehungen** -

alle Angaben in €

Stand: 28.10.2025			ProduktEntlastung durch	ProduktEntlastung durch	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Teilergebnisrechnung (Pos. 23)
lfd.-Nr:	Produkt-Nr.:	Produkt-Bezeichnung	Verwaltungskosten- pauschale (VWKP)	sonstige innerbetriebliche Leistungsverrechnung (sILV)	VWKP + sILV
20	12.1.100	Statistiken erstellen und Wahlen durchführen			
21	12.2.210	Gewerbeangelegenheiten bearbeiten			
22	12.2.110	Ordnungsangelegenheiten bearbeiten			
23	12.2.501	Verkehrsangelegenheiten bearbeiten			
24	12.2.701	Ausweise und sonstige Dokumente ausstellen			
25	12.2.702	Personenstandsangelegenheiten bearbeiten (Standesamt)			
26	12.6.101	Brandschutz, Unfall- und Notstandshilfe sichern			
27	21.1.001	Grundschulen vorhalten			
28	25.2.201	Öffentliches Archivgut sichern und Benutzung gewährleisten	89.600		89.600
29	25.3.101	Tierparkbetrieb Köthen sichern			
30	27.2.100	Bibliothek betreiben			
31	28.1.201	Örtliche Kultur fördern			
32	31.5.400	Obdachlosenangelegenheiten bearbeiten			
33	34.6.100	Wohngeldbescheide erstellen			
34	35.1.900	Örtliches Teilhabemanagement gewährleisten			
35	36.5.101	Kinderbetreuung absichern			
36	36.6.001	Spielplätze unterhalten		358.400	358.400
37	36.6.002	Jugend betreuen			
38	42.1.100	Sport fördern			

Innerbetriebliche Leistungsverrechnung HHPL **2026**
- Darstellung der Aufwendungen und **Erträge aus internen Leistungsbeziehungen** -

alle Angaben in €

Stand: 28.10.2025			ProduktEntlastung durch	ProduktEntlastung durch	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Teilergebnisrechnung (Pos. 23)
lfd.-Nr:	Produkt-Nr.:	Produkt-Bezeichnung	Verwaltungskosten- pauschale (VWKP)	sonstige innerbetriebliche Leistungsverrechnung (sILV)	VWKP + sILV
39	51.1.100	Planungshoheit wahrnehmen			
40	51.1.200	Fördergebiete bearbeiten			
41	52.1.100	Bauordnungsrechtliche Verfahren durchführen			
42	52.3.100	Denkmalrechtliche Genehmigungen bearbeiten			
43	54.1.100	StraßenbauLASTRÄGERfunktion wahrnehmen			
44	54.5.001	Straßen, Wege und Plätze reinigen		808.400	808.400
45	55.1.100	Grünflächen pflegen		445.400	445.400
46	55.2.100	Öffentliche Gewässer unterhalten			
47	55.3.100	Friedhöfe betreiben		3.900	3.900
48	56.1.001	Umweltschutzangelegenheiten bearbeiten			
49	57.1.100	Wirtschaft fördern			
50	57.1.200	Strukturwandel			
51	61.1.101	Allgemeine Deckungsmittel			
Σ			7.083.800	3.376.400	10.460.200

ÜBERSICHT

**zu den allgemeinen Erläuterungen
zum Produktergebnis**

Produkt-Nr.:	Produktbezeichnung	Erläuterung hinsichtlich dem angestrebten/erwarteten Produktergebnis
11.1.101	Verwaltung steuern, Kontrakte, Öffentlichkeitsarbeit sichern	<u>Erwartet wird ein negatives Produktergebnis.</u> Gegenstand des Produktes sind die drei Leistungen: Verwaltungssteuerung / Kontraktmanagement (intern), Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentation, Ehrungen (extern), und Städtepartnerschaften (extern). Der Negativsaldo (gesamt) des Produktes resultiert aus den beiden externen Produktleistungen: Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentation, Ehrungen und Städtepartnerschaften pflegen. Der zunächst negative Ergebnissaldo (vor ILV) der internen Produktleistung "Verwaltungssteuerung/Kontraktmanagement" wird vollständig durch Erträge aus ILV ausgeglichen. Damit wird für diese Produktleistung ein Ergebnis von "0" realisiert. Die Erträge aus ILV basieren auf der Anzahl der Leistung empfangenden Produkte.
11.1.102	Politische Gremien betreuen	<u>Angestrebt wird ein Produktergebnis von "0".</u> Das Leistungsspektrum des Produktes umfasst ausschließlich interne Produktleistungen (Sitzungs- und Informationsdienst sowie die Behandlung von Grundsatzangelegenheiten.) Das aus dem Leistungsspektrum des Produktes resultierende zunächst negative Produktergebnis wird durch entsprechende Erträge aus ILV auf "0" gestellt. Die Erträge aus ILV basieren auf der Anzahl der Leistung empfangenden Produkte.
11.1.103	Interessen der Mitarbeiter wahrnehmen	<u>Angestrebt wird ein Produktergebnis von "0".</u> Das aus dem Leistungsspektrum des Produktes resultierende zunächst negative Produktergebnis wird durch entsprechende Erträge aus ILV auf "0" gestellt. Die Erträge aus ILV basieren auf der Anzahl der den Leistung empfangenen Produkten zugeordneten Arbeitnehmer.
11.1.104	Chancengleichheit herstellen und verbessern	<u>Erwartet wird ein negatives Produktergebnis.</u> Die Aufwendungen aus ILV (hier VWKP) stellen die Leistungszuordnung aus den Querschnittsfunktionen (Leistung abgebenden Produkte) dar.
11.1.201	Zahlungsverkehr abwickeln und Bücher führen	<u>Angestrebt wird ein Produktergebnis von "0".</u>

Produkt-Nr.:	Produktbezeichnung	Erläuterung hinsichtlich dem angestrebten/erwarteten Produktergebnis
11.1.205	Zwangsweise Forderungen einziehen	<u>Angestrebt wird ein Produktergebnis von "0".</u> Das aus dem Leistungsspektrum des Produktes resultierende Produktergebnis wird durch ILV auf "0" gestellt. Der im Planansatz zunächst noch nicht ausgewiesene Positivsaldo resultiert aus den in die Innerbetriebliche Leistungsverrechnung nicht einbezogenen Erträge aus Verwaltungszwangsverfahren (Säumniszuschläge). Die ILV basiert auf Äquivalenzziffern entsprechend der Einschätzung des Fachbereichs bzgl. den Leistung empfangenden Produkten.
11.1.210	Haushalt planen, verwalten und bewirtschaften, Controlling und Beteiligungsmanagement sichern	<u>Angestrebt wird ein Produktergebnis von "0".</u> Das aus dem Leistungsspektrum des Produktes resultierende Produktergebnis wird durch ILV auf "0" gestellt. Das in der Planung zunächst noch positive Produktergebnis resultiert aus der Abgrenzung von Erträgen aus Konzessionsverträgen, die über den ebenfalls nicht in die ILV einbezogenen Zinsaufwendungen für Kapitalmarktkrediten und Sonderkosten für Aufstellung der doppelten Jahresabschlüsse liegen. Die ILV basiert auf der Anzahl der Leistung empfangenden Produkte.
11.1.211	Steuern, Gebühren und sonstige Abgaben erheben	<u>Erwartet wird ein zunächst negatives Produktergebnis.</u> Das aus dem Leistungsspektrum des Produktes resultierende negative Produktergebnis wird durch entsprechende Erträge aus ILV reduziert. Die Erträge aus ILV basieren auf der Leistungserbringung des Fachbereichs hinsichtlich der Erhebung von Gebühren im Rahmen anderer Produktleistungen (Straßenreinigungsgebühren, Umlage der Gewässerunterhaltungsgebühr).
11.1.212	Jahresrechnung prüfen und Sonderprüfungen durchführen	<u>Angestrebt wird ein Produktergebnis von "0".</u> Das aus dem Leistungsspektrum des Produktes resultierende zunächst negative Produktergebnis wird durch entsprechende Erträge aus ILV auf "0" gestellt. Das im Rahmen der Planung zunächst negative Produktergebnis resultiert aus der Abgrenzung von Sonderkosten im Rahmen der Prüfung der doppelten Jahresabschlüsse. Eine Abschließende Kostenzuordnung erfolgt bis zur Jahresrechnung. Die Erträge aus ILV basieren auf der Anzahl der Leistung empfangenden Produkte.
11.1.310	Versicherungsangelegenheiten bearbeiten	<u>Erwartet wird ein Produktergebnis von "0".</u> Das aus dem Leistungsspektrum des Produktes resultierende zunächst negative Produktergebnis wird durch entsprechende Erträge aus ILV auf "0" gestellt. Die Erträge aus ILV basieren auf Äquivalenzziffern entsprechend der Einschätzung des Fachbereichs hinsichtlich der Leistung empfangenden Produkte.

Produkt-Nr.:	Produktbezeichnung	Erläuterung hinsichtlich dem angestrebten/erwarteten Produktergebnis
11.1.311	Gewerbliche Dienste für die gesamte Verwaltung erbringen	<u>Erwartet wird ein Produktergebnis von "0".</u> Das aus dem Leistungsspektrum des Produktes resultierende zunächst negative Produktergebnis wird durch entsprechende Erträge aus ILV auf "0" gestellt. Die Erträge aus ILV basieren nicht auf einer festen Schlüsselung sondern resultieren aus der spezifischen periodischen Leistungserfassung für die Leistung empfangenden Produkte. Wesentliche Grundlage ist die Ressourcenbeanspruchung auf Basis des Personal- bzw. Fahrzeug-/Technikeinsatzes.
11.1.312	Logistik-, Post-, Botendienstaufgaben wahrnehmen	<u>Erwartet wird ein Produktergebnis von "0".</u> Das aus dem Leistungsspektrum des Produktes resultierende zunächst negative Produktergebnis wird durch entsprechende Erträge aus ILV auf "0" gestellt. Die Erträge aus ILV basieren auf der Anzahl der den Leistung empfangenen Produkten zugeordneten Arbeitnehmer.
11.1.313	Vergabeverfahren durchführen	<u>Erwartet wird ein Produktergebnis von "0".</u> Das aus dem Leistungsspektrum des Produktes resultierende zunächst negative Produktergebnis wird durch entsprechende Erträge aus ILV auf "0" gestellt. Die Erträge aus ILV basieren auf Äquivalenzziffern entsprechend der Einschätzung des Fachbereichs hinsichtlich der Leistung empfangenden Produkte.
11.1.402	Arbeitsschutz gewährleisten	<u>Erwartet wird ein Produktergebnis von "0".</u> Das aus dem Leistungsspektrum des Produktes resultierende zunächst negative Produktergebnis wird durch entsprechende Erträge aus ILV auf "0" gestellt. Die Erträge aus ILV basieren auf der Anzahl der den Leistung empfangenen Produkten zugeordneten Arbeitnehmer.
11.1.403	Rechtsangelegenheiten bearbeiten	<u>Angestrebt wird ein Produktergebnis von "0".</u> Das aus dem Leistungsspektrum des Produktes resultierende zunächst negative Produktergebnis wird durch entsprechende Erträge aus ILV auf "0" gestellt. Die Erträge aus ILV basieren auf der Anzahl der Leistung empfangenden Produkte.

Produkt-Nr.:	Produktbezeichnung	Erläuterung hinsichtlich dem angestrebten/erwarteten Produktergebnis
11.1.410	Personalangelegenheiten bearbeiten	<u>Angestrebt wird grundsätzlich ein Produktergebnis von "0".</u> Im Rahmen der Planungen wurden die Aufwendungen im Zusammenhang mit Auszubildendenstellen sowie Vorbehaltenstellen zunächst abgegrenzt (nicht zugeordnet) und führen somit zu einem Negativsaldo. Im Rahmen der Jahresrechnung werden diese dann noch verteilt. Das aus dem Leistungsspektrum des Produktes resultierende zunächst negative Produktergebnis wird durch entsprechende Erträge aus ILV auf "0" gestellt. Die Erträge aus ILV basieren auf der Anzahl der den Leistung empfangenen Produkten zugeordneten Arbeitnehmer.
11.1.601	Datenschutz sichern und Organisationsangelegenheiten bearbeiten	<u>Angestrebt wird ein Produktergebnis von "0".</u> Das aus dem Leistungsspektrum des Produktes resultierende zunächst negative Produktergebnis wird durch entsprechende Erträge aus ILV auf "0" gestellt. Die Erträge aus ILV basieren auf der Anzahl der Leistung empfangenden Produkte.
11.1.602	Technikunterstützte Informationsverarbeitung gewährleisten	<u>Erwartet wird ein Produktergebnis von "0".</u> Das aus dem Leistungsspektrum des Produktes resultierende zunächst negative Produktergebnis wird durch entsprechende Erträge aus ILV auf "0" gestellt. Die Erträge aus ILV basieren auf der Anzahl der PC-Arbeitsplätze der zugeordneten Organisation hinsichtlich der Leistung empfangenden Produkte.
11.1.701	Immobilien managen	<u>Erwartet wird ein negatives Produktergebnis.</u> Die Aufwendungen übersteigen die ggf. vorhandenen Erträge des Produkts. Zusätzlich stellen die Aufwendungen aus ILV (hier VWKP) die Leistungszuordnung der Querschnittsfunktionen (Leistung abgebenden Produkte) dar.
12.1.100	Statistiken erstellen und Wahlen durchführen	<u>Erwartet wird ein negatives Produktergebnis.</u> Das Leistungsspektrum des Produktes umfasst primär externe Leistungen. Die Aufwendungen übersteigen vorraussichtlich die ggf. vorhandenen Erträge des Produkts.
12.2.110	Ordnungsangelegenheiten bearbeiten	<u>Erwartet wird ein negatives Produktergebnis.</u> Das Leistungsspektrum des Produktes umfasst primär externe Leistungen. Die Aufwendungen übersteigen die Erträge des Produkts. Dem Produkt werden zusätzlich zu den produktspezifischen Einzelkosten auch noch Verwaltungsgemeinkosten der Querschnittsämtler über ILV zugeordnet.

Produkt-Nr.:	Produktbezeichnung	Erläuterung hinsichtlich dem angestrebten/erwarteten Produktergebnis
12.2.210	Gewerbeangelegenheiten bearbeiten	<u>Erwartet wird ein negatives Produktergebnis.</u> Das Leistungsspektrum des Produktes umfasst primär externe Leistungen. Die Aufwendungen übersteigen die Erträge des Produkts. Dem Produkt werden zusätzlich zu den produktspezifischen Einzelkosten auch noch Verwaltungsgemeinkosten der Querschnittsämter über ILV zugeordnet.
12.2.501	Verkehrsangelegenheiten bearbeiten	<u>Erwartet wird ein positives Produktergebnis.</u> Das Leistungsspektrum des Produktes umfasst primär externe Leistungen. Die Erträge, insbesondere aus der Leistung "Überwachung des ruhenden Verkehrs", führen zum positiven Produktergebnis.
12.2.701	Ausweise und sonstige Dokumente ausstellen	<u>Erwartet wird ein negatives Produktergebnis.</u> Das Leistungsspektrum des Produktes umfasst primär externe Leistungen. Die Aufwendungen übersteigen vorraussichtlich die ggf. vorhandenen Erträge des Produkts.
12.2.702	Personenstandsangelegenheiten bearbeiten (Standesamt)	<u>Erwartet wird ein negatives Produktergebnis.</u> Das Leistungsspektrum des Produktes umfasst primär externe Leistungen. Die Aufwendungen übersteigen vorraussichtlich die ggf. vorhandenen Erträge des Produkts.
12.6.101	Brandschutz, Unfall- und Notstandshilfe sichern	<u>Erwartet wird ein negatives Produktergebnis.</u> Das Leistungsspektrum des Produktes umfasst primär externe Leistungen. Die Aufwendungen übersteigen vorraussichtlich die ggf. vorhandenen Erträge des Produkts.
21.1.001	Grundschulen vorhalten	<u>Erwartet wird ein negatives Produktergebnis.</u> Das Leistungsspektrum des Produktes umfasst primär externe Leistungen. Die Aufwendungen übersteigen die Erträge des Produkts. Dem Produkt werden zusätzlich zu den produktspezifischen Einzelkosten auch noch Verwaltungsgemeinkosten der Querschnittsämter über ILV zugeordnet.
25.2.201	Öffentliches Archivgut sichern und Benutzung gewährleisten	<u>Erwartet wird ein negatives Produktergebnis.</u> Gegenstand des Produktes sind die zwei Leistungen: "Historisches Archiv" (extern) und "Verwaltungsarchiv" (intern). Der Negativsaldo (gesamt) des Produktes resultiert aus der Produktleistungen: "Historisches Archiv". Der zunächst negative Ergebnissaldo (vor ILV) der internen Produktleistung "Verwaltungsarchiv" wird vollständig durch Erträge aus ILV ausgeglichen. Damit wird für diese Produktleistung ein Ergebnis von "0" realisiert. Die Erträge aus ILV basieren auf den Leistung empfangenden Produkte und deren Kapazitätsbeanspruchung des Archivs.

Produkt-Nr.:	Produktbezeichnung	Erläuterung hinsichtlich dem angestrebten/erwarteten Produktergebnis
25.3.101	Tierparkbetrieb Köthen sichern	<u>Erwartet wird ein negatives Produktergebnis.</u> Das Leistungsspektrum des Produktes ist ausschließlich auf extern ausgerichtet. Die Aufwendungen beinhalten die finanzielle Unterstützung des Verein geführten Tierparks sowie aus der Wahrnehmung eigentümerspezifischer Aufgaben resultierenden Aufwendungen.
27.2.100	Bibliothek betreiben	<u>Erwartet wird ein negatives Produktergebnis.</u> Das Leistungsspektrum des Produktes umfasst primär externe Leistungen. Die Aufwendungen übersteigen die Erträge des Produkts. Dem Produkt werden zusätzlich zu den produktspezifischen Einzelkosten auch noch Verwaltungsgemeinkosten der Querschnittsämter über ILV zugeordnet.
28.1.201	Örtliche Kultur fördern	<u>Erwartet wird ein negatives Produktergebnis.</u> Das Leistungsspektrum des Produktes ist ausschließlich auf extern ausgerichtet. Die Aufwendungen beinhalten die finanzielle Unterstützung: - der Köthen Kultur und Marketing GmbH, - der Köthener BachGesellschaft GmbH, - von Kultur- und Heimatvereinen, - von Religionsgemeinschaften, - von Verbänden und Organisationen der freien Wohlfahrtspflege
31.5.400	Obdachlosenangelegenheiten bearbeiten	<u>Erwartet wird ein negatives Produktergebnis.</u> Das Leistungsspektrum des Produktes umfasst primär externe Leistungen. Die Aufwendungen übersteigen die Erträge des Produkts. Dem Produkt werden zusätzlich zu den produktspezifischen Einzelkosten auch noch Verwaltungsgemeinkosten der Querschnittsämter über ILV zugeordnet.
34.6.100	Wohngeldbescheide erstellen	<u>Erwartet wird ein negatives Produktergebnis.</u> Das Leistungsspektrum des Produktes umfasst primär externe Leistungen. Die Aufwendungen übersteigen die Erträge des Produkts. Dem Produkt werden zusätzlich zu den produktspezifischen Einzelkosten auch noch Verwaltungsgemeinkosten der Querschnittsämter über ILV zugeordnet.
35.1.900	Örtliches Teilhabemanagement gewährleisten	<u>Erwartet wird ein negatives Produktergebnis.</u> Aktuell werden dem Produkt nur die Kosten für die materielle Absicherung des Seniorenbeirates zugeordnet. Darüber hinaus erfolgt aktuell keine Kostenzuordnung.

Produkt-Nr.:	Produktbezeichnung	Erläuterung hinsichtlich dem angestrebten/erwarteten Produktergebnis
36.5.101	Kinderbetreuung absichern	<u>Erwartet wird ein negatives Produktergebnis.</u> Das Leistungsspektrum des Produktes umfasst primär externe Leistungen. Die Aufwendungen übersteigen die Erträge des Produkts. Dem Produkt werden zusätzlich zu den produktspezifischen Einzelkosten auch noch Verwaltungsgemeinkosten der Querschnittsämter über ILV zugeordnet.
36.6.001	Spielplätze unterhalten	<u>Erwartet wird ein negatives Produktergebnis.</u> Das Leistungsspektrum des Produktes umfasst externe Leistungen (Unterhaltung der öffentlichen Spielplätze) und interne Leistungen (Unterhaltung der Spielplätze in Schulobjekten und Einrichtungen der Kinderbetreuung). Dem Produkt werden zusätzlich zu den produktspezifischen Einzelkosten auch noch Verwaltungsgemeinkosten der Querschnittsämter über ILV zugeordnet. Den Aufwendungen für die externe Produktleistung stehen keine Ertragspositionen gegenüber. Die internen Produktleistungen werden durch Erträge aus ILV kompensiert und auf "0" gestellt.
36.6.002	Jugend betreuen	<u>Erwartet wird ein negatives Produktergebnis.</u> Das Leistungsspektrum des Produktes umfasst primär externe Leistungen. Dem Produkt werden zusätzlich zu den produktspezifischen Einzelkosten auch noch Verwaltungsgemeinkosten der Querschnittsämter über ILV zugeordnet. Die Aufwendungen übersteigen die Erträge des Produkts.
42.1.100	Sport fördern	<u>Erwartet wird ein negatives Produktergebnis.</u> Das Leistungsspektrum des Produktes umfasst primär externe Leistungen. Dem Produkt werden zusätzlich zu den produktspezifischen Einzelkosten auch noch Verwaltungsgemeinkosten der Querschnittsämter über ILV zugeordnet. Die Aufwendungen übersteigen die Erträge des Produkts.
51.1.100	Planungshoheit wahrnehmen	<u>Erwartet wird ein negatives Produktergebnis.</u> Das Leistungsspektrum des Produktes umfasst externe und interne Leistungen. Dem Produkt werden zusätzlich zu den produktspezifischen Einzelkosten auch noch Verwaltungsgemeinkosten der Querschnittsämter über ILV zugeordnet. Die Aufwendungen übersteigen die Erträge des Produkts.

Produkt-Nr.:	Produktbezeichnung	Erläuterung hinsichtlich dem angestrebten/erwarteten Produktergebnis
51.1.200	Fördergebiete bearbeiten	<u>Erwartet wird ein negatives Produktergebnis.</u> Das Leistungsspektrum des Produktes umfasst ausschließlich Leistungen für Extern. Dem Produkt werden zusätzlich zu den produktspezifischen Einzelkosten auch noch Verwaltungsgemeinkosten der Querschnittsämter über ILV zugeordnet. Die Aufwendungen übersteigen die Erträge des Produkts.
52.1.100	Bauordnungsrechtliche Verfahren durchführen	<u>Erwartet wird ein negatives Produktergebnis.</u> Das Leistungsspektrum des Produktes umfasst ausschließlich Leistungen für Extern. Dem Produkt werden zusätzlich zu den produktspezifischen Einzelkosten auch noch Verwaltungsgemeinkosten der Querschnittsämter über ILV zugeordnet. Die Aufwendungen übersteigen die Erträge des Produkts.
52.3.100	Denkmalrechtliche Genehmigungen bearbeiten	<u>Erwartet wird ein negatives Produktergebnis.</u> Das Leistungsspektrum des Produktes umfasst ausschließlich Leistungen für Extern. Dem Produkt werden zusätzlich zu den produktspezifischen Einzelkosten auch noch Verwaltungsgemeinkosten der Querschnittsämter über ILV zugeordnet. Die Aufwendungen übersteigen die Erträge des Produkts.
54.1.100	Straßenbaulastträgerfunktion wahrnehmen	<u>Erwartet wird ein negatives Produktergebnis.</u> Das Leistungsspektrum des Produktes umfasst ausschließlich Leistungen für Extern. Dem Produkt werden zusätzlich zu den produktspezifischen Einzelkosten auch noch Verwaltungsgemeinkosten der Querschnittsämter über ILV zugeordnet. Die Aufwendungen übersteigen die Erträge des Produkts.
54.5.001	Straßen, Wege und Plätze reinigen	<u>Erwartet wird ein gegen "0" tendierendes Produktergebnis.</u> Das Leistungsspektrum des Produktes umfasst intern und extern gerichtete Leistungen. Die extern gerichtete Leistung umfasst den Bereich der gebührenpflichtigen Straßenreinigung, welcher kostendecken, ggf. auch zeitversetzt (Kalkulations- und Nachkalkulationszeitraum), ist. Die intern gerichteten Leistungen stehen im Zusammenhang mit der Wahrnehmung des "Trägers der Straßenbaulast" sowie die Erfüllung der Anliegerpflicht für städtische Objekte. Dem Produkt werden zusätzlich zu den produktspezifischen Einzelkosten auch noch Verwaltungsgemeinkosten der Querschnittsämter über ILV zugeordnet. Die Aufwendungen für interne Leistungen werden durch Erträge aus ILV kompensiert.

Produkt-Nr.:	Produktbezeichnung	Erläuterung hinsichtlich dem angestrebten/erwarteten Produktergebnis
55.1.100	Grünflächen pflegen	<u>Erwartet wird ein negatives Produktergebnis.</u> Das Leistungsspektrum des Produktes umfasst extern und intern gerichtete Leistungen. Die intern gerichteten Leistungen werden durch Erträge aus interner Leistungsverrechnung kompensiert. Das negative Produktergebnis resultiert letztlich aus der externen Produktleistung "Unterhaltung öffentlicher Grünflächen", bei der den Aufwendungen keine entsprechende Erträge gegenüberstehen.
55.2.100	Öffentliche Gewässer unterhalten	<u>Erwartet wird ein negatives Produktergebnis.</u> Das Leistungsspektrum des Produktes umfasst ausschließlich extern gerichtete Leistungen. Dem Produkt werden zusätzlich zu den produktspezifischen Einzelkosten auch noch Verwaltungsgemeinkosten der Querschnittsämtler über ILV zugeordnet. Die Aufwendungen übersteigen die Erträge des Produkts.
55.3.100	Friedhöfe betreiben	<u>Erwartet wird ein negatives Produktergebnis.</u> Das Leistungsspektrum des Produktes beinhaltet im wesentlichen extern gerichtete Leistungen. Das extern gerichtete Leistungsspektrum umfasst den Bereich der Erfüllung der Pflichtaufgabe im Hinblick auf die Bereitstellung von Begräbnisplätzen im Rahmen der gesetzlichen Vorschriften. Dem Produkt werden zusätzlich zu den produktspezifischen Einzelkosten auch noch Verwaltungsgemeinkosten der Querschnittsämtler über ILV zugeordnet. Ein Großteil der Produktaufwendungen werden durch entsprechende Erträge aus Friedhofsgebühren kompensiert. Hierzu existiert eine Friedhofsgebührenkalkulation. Es sind jedoch nicht alle Aufwendungen gebührenfähig. Das negative Produktergebnis resultiert letztlich aus den nicht gebührenfähigen Aufwendungen/Kosten. Diese resultieren im Wesentlichen aus: - der Kostenübernahme für Überkapazitäten, - der Kostenübernahme für die Beimessung eines "grünpolitischen Wertes" im Hinblick auf die mit den Friedhofseinrichtungen verbundenen Grünflächen und - der Kostenübernahme für Historische Grabstätten.
56.1.001	Umweltschutzangelegenheiten bearbeiten	<u>Erwartet wird ein negatives Produktergebnis.</u> Das Leistungsspektrum des Produktes umfasst primär externe Leistungen. Die Aufwendungen übersteigen vorraussichtlich die ggf. vorhandenen Erträge des Produkts.

Produkt-Nr.:	Produktbezeichnung	Erläuterung hinsichtlich dem angestrebten/erwarteten Produktergebnis
57.1.100	Wirtschaft fördern	<u>Erwartet wird ein negatives Produktergebnis.</u> Das Leistungsspektrum des Produktes umfasst ausschließlich extern gerichtete Leistungen. Dem Produkt werden zusätzlich zu den produktspezifischen Einzelkosten auch noch Verwaltungsgemeinkosten der Querschnittsämtler über ILV zugeordnet. Die Aufwendungen übersteigen die Erträge des Produkts.
57.1.200	Strukturwandel	<u>Erwartet wird ein negatives Produktergebnis.</u> Das Leistungsspektrum des Produktes umfasst ausschließlich extern gerichtete Leistungen. Dem Produkt werden zusätzlich zu den produktspezifischen Einzelkosten auch noch Verwaltungsgemeinkosten der Querschnittsämtler über ILV zugeordnet. Die Aufwendungen übersteigen die Erträge des Produkts.
61.1.101	Allgemeine Deckungsmittel	<u>Erwartet wird ein zunächst positives Produktergebnis.</u> Das Produkt fungiert zunächst als Gegenüberstellung aller nicht "Aufgaben gestützten" Aufwand- und Ertragspositionen und der sich daraus ergebenden Ermittlung der zur Defizitabdeckung rein rechnerisch zur Verfügung stehenden "allgemeinen Deckungsmittel".

HAUSHALTSVERMERKE

Übersicht über die Zweckbindungsvermerke

Vermerk	Vermerk	Produkt mit Bezeichnung	Sachkonto	USK	Bezeichnung USP	Sachkonto	USK	Bezeichnung USP
3	02	27.2.100 Bibliothek betreiben (NEU ab 2025, alt 27.2.001)	446150	35200.15001	Einnahmen aus Buchverlusten Öffentliche Büchereien	527150	35200.58100	Ergänzung des Bibliothekbestandes Öffentliche Büchereien
3	02		456200	35200.26100	Verzugszuschläge Öffentliche Büchereien	527150	35200.58100	Ergänzung des Bibliothekbestandes Öffentliche Büchereien
3	06	57.1.200 Strukturwandel	234100	79100.36200	Einzahlungen Fördermittel Strukturstärkungsgesetz zur Entwicklung des Industriestandort B6n Strukturwandel	029100	79100.96100	Auszahlungen Strukturstärkungsgesetz Entwicklung des Industriestandort B6n - Grunderwerb Strukturwandel
3	08	12.2.702 Personenstandsangelegenheiten bearbeiten (Standesamt) (NEU ab 2025, alt 12.2.202)	442100	05000.13000	Verkaufserlöse für Familienstammbücher Standesamt	528100	05000.60500	Aufwendungen für Anschaffung Familienstammbücher steuerpflichtig
3	11	11.1.101 Verwaltung steuern, Kontrakte vereinbaren, Öffentlichkeitsarbeit sichern	414000	00000.17000	Zuweisungen vom Bund im Rahmen des Programmes "Demokratie leben"	531000	00000.65800	Rückzahlung an den Bund im Rahmen des Programmes "Demokratie leben"
3	11		414100	00000.17100	Zuweisungen vom Land im Rahmen des Programmes "Demokratie leben"	531000	00000.65800	Rückzahlung an den Bund im Rahmen des Programmes "Demokratie leben"
3	16	51.1.200 Fördergebiete bearbeiten (NEU ab 2025, alt 51.1.002)	234100	61500.36151	Förderung Lebendige Zentren, Gebiet Historische Altstadt	091170	61500.96511	Förderprogramm Lebendige Zentren, Gebiet Historische Altstadt
3	24	36.6.002 Jugend betreuen	459100	46040.13017	Verkaufserlöse Weihnachtshütte für "Allgemeine Jugendprojekte"	527150	46040.63815	Jugendklub Martinskirche Streetwork für "Allgemeine Jugendprojekte"
3	28	36.5.101 Kinderbetreuung absichern	414200	46432.17211	Zuschuss vom Landkreis zur Förderung von Kindereinrichtungen mit besonderen Bedarfe Kita "Erlebnisbaum"	501202	46432.41401	Personalkosten zur Förderung von Angeboten der Kindertagesstätte "Erlebnisbaum"
3	28		414200	46433.17211	Zuschuss vom Landkreis zur Förderung von Kindereinrichtungen mit besonderen Bedarfe Kindertagesstätte "Löwenzahn"	501202	46433.41402	Personalkosten zur Förderung von Angeboten der Kindertagesstätte "Löwenzahn"
3	28		414200	46435.17211	Zuschuss vom Landkreis zur Förderung von Kindereinrichtungen mit besonderen Bedarfe Kindertagesstätte "Pinocchio"	501202	46435.41401	Personalkosten zur Förderung von Angeboten der Kindertagesstätte "Pinocchio"
3	30	12.6.101 Brandschutz, Unfall- und Notstandshilfe sichern (NEU ab 2025, alt 12.6.001)	448800	13000.15003	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen der Feuerwehr Köthen (Anhalt)	527150	13000.71812	Aufwendungen Freiwillige Feuerwehr Köthen
3	31	27.2.100 Bibliothek betreiben (NEU ab 2025, alt 27.2.001)	414100	35200.17100	Landeszuweisungen Öffentliche Büchereien	527150	35200.58100	Ergänzung des Bibliothekbestandes Öffentliche Büchereien
3	31		414200	35200.17200	Zuweisungen vom Landkreis Öffentliche Büchereien	527150	35200.58100	Ergänzung des Bibliothekbestandes Öffentliche Büchereien
3	41	55.3.100 Friedhöfe betreiben (NEU ab 2025, alt 55.3.001)	448200	75000.17101	Landeszuweisungen Friedhöfe	522102	75000.51810	Instandsetzung der Kriegsgräber 2. Weltkrieg
3	47	12.6.101 Brandschutz, Unfall- und Notstandshilfe sichern (NEU ab 2025, alt 12.6.001)	414100	13000.17100	Feuerschutzsteuermittel und andere Landeszuweisungen	542100	13000.56201	Ausbildungskosten und Lohnausfall Feuerlöschwesen
3	52	12.2.701 Ausweise und sonstige Dokumente ausstellen (NEU ab 2025, alt 12.2.201)	431100	11000.10010	Verwaltungsgebühren Einwohnermeldeabteilung	529150	11030.65152	Sonstige Dienstleistungen Einwohnermeldeabteilung neu ab 2026
3	63	12.2.210 Gewerbeangelegenheiten bearbeiten (NEU ab 2025, alt 12.2.101)	446102	73000.15012	Ersatzleistungen für Schadensfälle Märkte und Kirmessen	522102	73000.51000	Instandhaltung des Marktes
3	66	12.2.110 Ordnungsangelegenheiten bearbeiten (NEU ab 2025, alt 12.2.102)	432100	11200.15000	Gebühren aus Schiedsverfahren	542900	11200.65502	Aufwendungen für Schiedsstelle
3	67	12.1.100 Statistiken erstellen und Wahlen durchführen	448200	05200.16200	Wahlkostenerstattung vom Landkreis	542100	05200.40100	Entschädigung bei Wahlen und Volksentscheid
3	PK	12.2.110 Ordnungsangelegenheiten bearbeiten (NEU ab 2025, alt 12.2.102)	431100	11000.10020	Verwaltungsgebühren Ordnungsamt	529150	11000.60500	Sonstige Kosten für Ordnungsaufgaben Ordnungsamt
3	PK		448800	11000.16800	Kostenrückerstattungen für durchgeführte Ersatzvornahmen von übrigen Bereichen Ordnungsamt	529150	11000.58000	Kosten für Ersatzvornahmen Ordnungsamt
3	PK	12.6.101 Brandschutz, Unfall- und Notstandshilfe sichern (NEU ab 2025, alt 12.6.001)	448500	13000.16500	Entgelte und Gebühren für Dienstleistungen der Feuerwehr von Beteiligten	542100	13000.40020	Aufwand für ehrenamtliche Tätigkeit bei Brandschutzwachen Feuerlöschwesen
3	PK		448700	13000.16700	Entgelte und Gebühren für Dienstleistungen der Feuerwehr von privaten Unternehmen	542100	13000.40020	Aufwand für ehrenamtliche Tätigkeit bei Brandschutzwachen Feuerlöschwesen
3	PK		448800	13000.16800	Entgelte und Gebühren für Dienstleistungen der Feuerwehr von übrigen Bereichen	542100	13000.40020	Aufwand für ehrenamtliche Tätigkeit bei Brandschutzwachen Feuerlöschwesen
3	PK	52.1.100 Bauordnungsrechtliche Verfahren durchführen (NEU ab 2025, alt 52.1.001)	448700	61300.16700	Kostenerstattungen für durchgeführte Ersatzvornahmen Bauordnung	529150	61300.58000	Kosten für Ersatzvornahmen Bauordnung
3	PK		448800	61300.10001	Gutachtergebühren bei Baugenehmigungsverfahren Bauordnung	529103	61300.65501	Gebühren an Dritte Bauordnung
3	PK	61.1.101 Allgemeine Deckungsmittel	401300	90000.00300	Gewerbesteuer nach Ertrag	534100	90000.81000	Gewerbesteuerumlage

Übersicht über die gegenseitige Deckungsfähigkeit

Vermerk	Vermerk	Produkt mit Bezeichnung	Sachkonto	USK	Bezeichnung USK
1	01	36.5.101 Kinderbetreuung absichern	543100	46431.56100	Schutzbekleidung Kindertagesstätte "Spielkiste"
1	01		543100	46432.56100	Schutzbekleidung Kindertagesstätte "Erlebnisbaum"
1	01		543100	46433.56100	Schutzbekleidung Kindertagesstätte "Löwenzahn"
1	01		543100	46435.56100	Schutzbekleidung Kindertagesstätte "Pinocchio"
1	01		543100	46437.56100	Schutzbekleidung Kindertagesstätte "Max u. Moritz"
1	01		543100	46444.56100	Schutzbekleidung Hort "Naumannschule"
1	01		543100	46445.56100	Schutzbekleidung Hort "Kastanienschule"
1	01		543100	46447.56100	Schutzbekleidung Hort "Ratkeschule"
1	01		543100	46448.56100	Schutzbekleidung Hort "Regenbogenschule"
1	02	11.1.311 Gewerbliche Dienste für die gesamte Verwaltung erbringen (NEU ab 2025, alt 11.1.503)	524151	77000.54151	Gebäudeversicherung Objekt Pfiemsdorfer Weg Fuhrpark
1	02		524151	77100.54151	Gebäudeversicherung Objekt Pfiemsdorfer Weg Betriebshof
1	02	11.1.701 Immobilien managen (NEU ab 2025, alt 11.1.502)	524151	03500.54151	Gebäudeversicherung Liegenschaftsverwaltung
1	02		524151	70100.54151	Gebäudeversicherung Bedürfnisanstalten
1	02		524151	84200.54151	Gebäudeversicherung Ratskeller Köthen
1	02		524151	88000.54151	Gebäudeversicherung Wohn- und Geschäftsgrundstücke, unbebaute Grundstücke
1	02	12.6.101 Brandschutz, Unfall- und Notstandshilfe sichern (NEU ab 2025, alt 12.6.001)	524151	13000.54151	Gebäudeversicherung Feuerlöschwesen
1	02	21.1.001 Grundschulen vorhalten	524151	21101.54151	Gebäudeversicherung "Naumannschule"
1	02		524151	21102.54151	Gebäudeversicherung "Kastanienschule"
1	02		524151	21104.54151	Gebäudeversicherung "Ratkeschule"
1	02		524151	21105.54151	Gebäudeversicherung "Regenbogenschule"
1	02	27.2.100 Bibliothek betreiben (NEU ab 2025, alt 27.2.001)	524151	35200.54151	Gebäudeversicherung Öffentliche Büchereien
1	02	31.5.400 Obdachlosenangelegenheiten bearbeiten	524151	43500.54151	Gebäudeversicherung Soziale Einrichtungen für Wohnungslose
1	02	36.5.101 Kinderbetreuung absichern	524151	46431.54151	Gebäudeversicherung Kindertagesstätte "Spielkiste"
1	02		524151	46432.54151	Gebäudeversicherung Kindertagesstätte "Erlebnisbaum"
1	02		524151	46433.54151	Gebäudeversicherung Kindertagesstätte "Löwenzahn"
1	02		524151	46435.54151	Gebäudeversicherung Kindertagesstätte "Pinocchio"
1	02		524151	46437.54151	Gebäudeversicherung Kindertagesstätte "Max und Moritz"
1	02		524151	46444.54151	Gebäudeversicherung Hort "Naumannschule"
1	02		524151	46445.54151	Gebäudeversicherung Hort "Kastanienschule"
1	02		524151	46447.54151	Gebäudeversicherung Hort "Ratkeschule"
1	02		524151	46448.54151	Gebäudeversicherung Hort "Regenbogenschule"
1	02	36.6.002 Jugend betreuen	524151	46040.54151	Gebäudeversicherung Jugendklub - Martinskirche

1	02	42.1.100 Sport fördern (NEU ab 2025, alt 42.1.001)	524151	56000.54151	Gebäudeversicherung Sportplätze, Turnhallen, Sportheime
1	02	56.1.001 Umweltschutzangelegenheiten bearbeiten	524151	12000.54151	Gebäudeversicherung Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten des Umweltschutzes
1	03	27.2.100 Bibliothek betreiben (NEU ab 2025, alt 27.2.001)	527150	35200.58100	Ergänzung des Bibliothekbestandes Öffentliche Büchereien
1	03		527150	35200.58110	Ergänzung der Zeitschriften, Loseblattwerke und Fortsetzungswerke Öffentliche Büchereien
1	03	36.5.101 Kinderbetreuung absichern	531200	46432.71200	Rückzahlung von Fördermitteln an den Landkreis Kindertagesstätte "Erlebnisbaum"
1	03		531200	46433.71200	Rückzahlung von Fördermitteln an den Landkreis Kindertagesstätte "Löwenzahn"
1	03		531200	46435.71200	Rückzahlung von Fördermitteln an den Landkreis Kindertagesstätte "Pinocchio"
1	04	11.1.311 Gewerbliche Dienste für die gesamte Verwaltung erbringen (NEU ab 2025, alt 11.1.503)	528100	77000.52002	Unterhaltung und Ergänzung Büroeinrichtung Fuhrpark
1	04	55.1.100 Öffentliche Grünflächen pflegen (NEU ab 2025, alt 55.1.001)	525502	58000.52500	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung Wald-, Park- und Gartenanlagen öffentliche Grünflächen (Kleingeräte)
1	06	11.1.311 Gewerbliche Dienste für die gesamte Verwaltung erbringen (NEU ab 2025, alt 11.1.503)	524101	77100.54101	Strom Betriebshof
1	06		524105	77100.54105	Erdgas Betriebshof
1	06		524107	77100.54107	Gebäudereinigung Betriebshof
1	06		524109	77100.54102	Wasser Betriebshof
1	06		524150	77100.54156	Bewirtschaftungskosten Betriebshof
1	06	11.1.701 Immobilien managen (NEU ab 2025, alt 11.1.502)	522103	59100.51800	Wartung und Instandhaltung Springbrunnen
1	06		524101	59100.54101	Strom Springbrunnen
1	06	36.6.001 Spielplätze unterhalten	524109	46010.54001	Bewirtschaftungskosten Kinderspielplätze
1	06	54.5.001 Straßen, Wege und Plätze reinigen	524150	67500.54001	Sonstige Bewirtschaftungskosten Straßenreinigung
1	06	55.1.100 Öffentliche Grünflächen pflegen (NEU ab 2025, alt 55.1.001)	524101	58000.54101	Strom Wald-, Park- und Gartenanlagen öffentliche Grünflächen
1	06		524105	58000.54105	Heizöl Wald-, Park- und Gartenanlagen öffentliche Grünflächen
1	06		524107	58000.54107	Gebäudereinigung Wald-, Park- und Gartenanlagen öffentliche Grünflächen
1	06		524109	58000.54102	Wasser Wald-, Park- und Gartenanlagen öffentliche Grünflächen
1	06		524109	58000.54103	Abwasser Wald-, Park- und Gartenanlagen öffentliche Grünflächen
1	06		524109	58000.54104	Niederschlagswasser Wald-, Park- und Gartenanlagen öffentliche Grünflächen
1	06		524110	58000.54108	Straßenreinigung Wald-, Park- und Gartenanlagen öffentliche Grünflächen
1	06		524150	58000.54150	Sonstige Bewirtschaftung Wald-, Park- und Gartenanlagen öffentliche Grünflächen (Schornsteinfeger, Schädlingsbekämpfung u.ä.)
1	06	55.3.100 Friedhöfe betreiben (NEU ab 2025, alt 55.3.001)	524101	75000.54101	Strom Friedhöfe
1	07	11.1.701 Immobilien managen (NEU ab 2025, alt 11.1.502)	524152	03500.54152	Inhalts- und Elektronikversicherungen Liegenschaftsverwaltung
1	07		524152	84200.54152	Inventarversicherung Ratskeller Köthen
1	07		524152	88000.54152	Inhalts- und Elektronikversicherungen Wohn- und Geschäftsgrundstücke, unbebaute Grundstücke
1	07	12.6.101 Brandschutz, Unfall- und Notstandshilfe sichern (NEU ab 2025, alt 12.6.001)	524152	13000.54152	Inhalts- und Elektronikversicherungen Feuerlöschwesen

1	07	21.1.001 Grundschulen vorhalten	524152	21101.54152	Inhalts- und Elektronikversicherungen "Naumannschule"
1	07		524152	21102.54152	Inhalts- und Elektronikversicherungen "Kastanienschule"
1	07		524152	21104.54152	Inhalts- und Elektronikversicherungen "Ratkeschule"
1	07		524152	21105.54152	Inhalts- und Elektronikversicherungen "Regenbogenschule"
1	07	25.2.201 Öffentliches Archivgut sichern und Benutzung gewährleisten (NEU ab 2025, alt 25.2.001)	524152	32000.54152	Inhalts- und Elektronikversicherungen Stadtarchiv
1	07	27.2.100 Bibliothek betreiben (NEU ab 2025, alt 27.2.001)	524152	35200.54152	Inhalts- und Elektronikversicherungen Öffentliche Büchereien
1	07	31.5.400 Obdachlosenangelegenheiten bearbeiten	524152	43500.54152	Inhalts- und Elektronikversicherungen Soziale Einrichtungen für Wohnungslose
1	07	36.5.101 Kinderbetreuung absichern	524152	46431.54152	Inhalts- und Elektronikversicherungen Kindertagesstätte "Spielkiste"
1	07		524152	46432.54152	Inhalts- und Elektronikversicherungen Kindertagesstätte "Erlebnisbaum"
1	07		524152	46433.54152	Inhalts- und Elektronikversicherungen Kindertagesstätte "Löwenzahn"
1	07		524152	46435.54152	Inhalts- und Elektronikversicherungen Kindertagesstätte "Pinocchio"
1	07		524152	46437.54152	Inhalts- und Elektronikversicherungen Kindertagesstätte "Max und Moritz"
1	07		524152	46444.54152	Inhalts- und Elektronikversicherungen Hort "Naumannschule"
1	07		524152	46445.54152	Inhalts- und Elektronikversicherungen Hort "Kastanienschule"
1	07		524152	46447.54152	Inhalts- und Elektronikversicherungen Hort "Ratkeschule"
1	07		524152	46448.54152	Inhalts- und Elektronikversicherungen Hort "Regenbogenschule"
1	07	36.6.002 Jugend betreuen	524152	46040.54152	Inhalts- und Elektronikversicherungen Jugendklub -Martinskirche
1	07	42.1.100 Sport fördern (NEU ab 2025, alt 42.1.001)	524152	56000.54152	Inhalts- und Elektronikversicherungen Sportplätze, Turnhallen, Sporthome
1	07	56.1.001 Umweltschutzangelegenheiten bearbeiten	524152	12000.54152	Inhalts- und Elektronikversicherungen Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten des Umweltschutzes
1	08	57.1.200 Strukturwandel	096300	79100.96200	Auszahlungen Strukturstärkungsgesetz zur Entwicklung des Industriestandort B6n - Baumaßnahmen Strukturwandel
1	09	11.1.311 Gewerbliche Dienste für die gesamte Verwaltung erbringen (NEU ab 2025, alt 11.1.503)	529150	77100.57000	Deponiekosten Betriebshof
1	09	54.1.100 Straßenbaulasträgerfunktion wahrnehmen (NEU ab 2025, alt 54.1.001)	529150	63000.57000	Benutzungskosten Deponie Straßen, Wege, Plätze und Brücken
1	09	54.5.001 Straßen, Wege und Plätze reinigen	529150	67500.57001	Deponiekosten Straßenreinigung
1	09	55.1.100 Öffentliche Grünflächen pflegen (NEU ab 2025, alt 55.1.001)	529150	58000.57000	Benutzung Deponie Wald-, Park- und Gartenanlagen
1	09	55.3.100 Friedhöfe betreiben (NEU ab 2025, alt 55.3.001)	529150	75000.57000	Deponiekosten Friedhöfe
1	10	12.6.101 Brandschutz, Unfall- und Notstandshilfe sichern (NEU ab 2025, alt 12.6.001)	527150	13000.71812	Aufwendungen Freiwillige Feuerwehr Köthen
1	11	11.1.311 Gewerbliche Dienste für die gesamte Verwaltung erbringen (NEU ab 2025, alt 11.1.503)	525105	77000.55700	Kfz-Versicherung Fuhrpark
1	11	12.2.110 Ordnungsangelegenheiten bearbeiten (NEU ab 2025, alt 12.2.102)	525105	02000.55700	Kraftfahrzeugversicherung Hauptamt
1	11	12.6.101 Brandschutz, Unfall- und Notstandshilfe sichern (NEU ab 2025, alt 12.6.001)	525105	13000.55700	Kraftfahrzeugversicherung Feuerlöschwesen

1	12	27.2.100 Bibliothek betreiben (NEU ab 2025, alt 27.2.001)	524101	35200.54101	Strom Öffentliche Büchereien
1	12		524105	35200.54105	Gas Öffentliche Büchereien
1	12		524107	35200.54107	Reinigung Öffentliche Büchereien
1	12		524109	35200.54102	Wasser Öffentliche Büchereien
1	12		524109	35200.54103	Abwasser Öffentliche Büchereien
1	12		524109	35200.54104	Niederschlagswasser Öffentliche Büchereien
1	12		524110	35200.54106	Abfallentsorgung Öffentliche Büchereien
1	12		524110	35200.54108	Straßenreinigung Öffentliche Büchereien
1	12		524150	35200.54150	Sonstige Bewirtschaftung Öffentliche Büchereien
1	13	11.1.701 Immobilien managen (NEU ab 2025, alt 11.1.502)	559900	88000.67510	Rückerstattung zuviel gezahlter Nebenkosten an kommunale Sonderrechnungen (für städtische Unternehmen) - Wohn- und Geschäftsgrundstücke, unbebaute Grundstücke
1	13		559900	88000.67810	Rückerstattung zuviel gezahlter Nebenkosten an übrige Bereiche (Wohn- und Geschäftsgrundstücke, unbebaute Grundstücke)
1	14	11.1.210 Haushalt planen, verwalten u. bewirtschaften, Controlling u. Beteiligungsmanagement sichern (NEU ab 2025, alt 11.1.303)	551701	91000.80700	Zinsen am Kreditmarkt Banken Kämmerei
1	16	28.1.201 Örtliche Kultur fördern (NEU ab 2025, alt 28.1.001)	527150	34000.71806	Kulturveranstaltungen Ortschaft Arensdorf
1	17	28.1.201 Örtliche Kultur fördern (NEU ab 2025, alt 28.1.001)	527150	34000.60000	Kulturveranstaltungen Ortschaft Merzien
1	18	55.3.100 Friedhöfe betreiben (NEU ab 2025, alt 55.3.001)	081100	75000.94103	Anschaffung von fest installierten Bänken Friedhof (mehr als 1.000 €)
1	18		082200	75000.94102	Anschaffungen von Bänken Friedhöfe (von mehr als 150 € bis 1.000 € netto)
1	23	11.1.210 Haushalt planen, verwalten u. bewirtschaften, Controlling u. Beteiligungsmanagement sichern (NEU ab 2025, alt 11.1.303)	321730	91000.97700	Tilgung von Krediten bei Kreditinstituten
1	25	31.5.400 Obdachlosenangelegenheiten bearbeiten	082100	43500.93541	Einrichtungsgegenstände für die Obdachlosenunterkunft (mehr als 1.000 € netto)
1	25		082200	43500.93531	Einrichtungsgegenstände für die Obdachlosenunterkunft (von mehr als 150 € bis 1.000 € netto)
1	26	21.1.001 Grundschulen vorhalten	082100	21101.93540	Einrichtungsgegenstände "Naumannschule" (mehr als 1.000 € netto)
1	26		082100	21102.93540	Einrichtungsgegenstände "Kastanienschule" (mehr als 1.000 € netto)
1	26		082100	21104.93540	Einrichtungsgegenstände "Ratkeschule" (mehr als 1.000 € netto)
1	26		082100	21105.93540	Einrichtungsgegenstände "Regenbogenschule" (mehr als 1.000 € netto)
1	26		082200	21101.93530	Einrichtungsgegenstände "Naumannschule" (von mehr als 150 € bis 1.000 € netto)
1	26		082200	21102.93530	Einrichtungsgegenstände "Kastanienschule" (von mehr als 150 € bis 1.000 € netto)
1	26		082200	21104.93530	Einrichtungsgegenstände "Ratkeschule" (von mehr als 150 € bis 1.000 € netto)
1	26		082200	21105.93530	Einrichtungsgegenstände "Regenbogenschule" (von mehr als 150 € bis 1.000 € netto)
1	26	36.5.101 Kinderbetreuung absichern	082100	46431.93540	Einrichtungsgegenstände Kindertagesstätte "Spielkiste" (mehr als 1.000 € netto)

1	26		082100	46432.93540	Einrichtungsgegenstände Kindertagesstätte "Erlebnisbaum" (mehr als 1.000 € netto)
1	26		082100	46433.93540	Einrichtungsgegenstände Kindertagesstätte "Löwenzahn" (mehr als 1.000 € netto)
1	26		082100	46435.93540	Einrichtungsgegenstände Kindertagesstätte "Pinocchio" (mehr als 1.000 € netto)
1	26		082100	46437.93540	Einrichtungsgegenstände Kindertagesstätte "Max und Moritz" (mehr als 1.000 € netto)
1	26		082100	46444.93540	Einrichtungsgegenstände Hort "Naumannschule" (mehr als 1.000 € netto)
1	26		082100	46445.93540	Einrichtungsgegenstände Hort "Kastanienschule" (mehr als 1.000 € netto)
1	26		082100	46447.93540	Einrichtungsgegenstände Hort "Ratkeschule" (mehr als 1.000 € netto)
1	26		082100	46448.93540	Einrichtungsgegenstände Hort "Regenbogenschule" (mehr als 1.000 € netto)
1	26		082200	46431.93530	Einrichtungsgegenstände Kindertagesstätte "Spielkiste" (von mehr als 150 € bis 1.000 € netto)
1	26		082200	46432.93530	Einrichtungsgegenstände Kindertagesstätte "Erlebnisbaum" (von mehr als 150 € bis 1.000 € netto)
1	26		082200	46433.93530	Einrichtungsgegenstände Kindertagesstätte "Löwenzahn" (von mehr als 150 € bis 1.000 € netto)
1	26		082200	46435.93530	Einrichtungsgegenstände Kindertagesstätte "Pinocchio" (von mehr als 150 € bis 1.000 € netto)
1	26		082200	46437.93530	Einrichtungsgegenstände Kindertagesstätte "Max und Moritz" (von mehr als 150 € bis 1.000 € netto)
1	26		082200	46444.93530	Einrichtungsgegenstände Hort "Naumannschule" (von mehr als 150 € bis 1.000 € netto)
1	26		082200	46445.93530	Einrichtungsgegenstände Hort "Kastanienschule" (von mehr als 150 € bis 1.000 € netto)
1	26		082200	46447.93530	Einrichtungsgegenstände Hort "Ratkeschule" (von mehr als 150 € bis 1.000 € netto)
1	26		082200	46448.93530	Einrichtungsgegenstände Hort "Regenbogenschule" (von mehr als 150 € bis 1.000 € netto)
1	27	11.1.101 Verwaltung steuern, Kontrakte vereinbaren, Öffentlichkeitsarbeit sichern	525200	00000.52012	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände (bis 150 € netto) Oberste Gemeindeorgane
1	27		525200	00001.52012	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände (b.150 € netto) Dezernat 1
1	27		525200	00002.52012	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände (b.150 € netto) Dezernat 2
1	27		525200	00003.52012	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände (b.150 € netto) Dezernat 6
1	27	11.1.102 politische Gremien betreuen	525200	02400.52012	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände (bis 150 € netto) Öffentlichkeitsarbeit
1	27	11.1.103 Interessen der Mitarbeiter wahrnehmen (NEU ab 2025, alt 11.1.202)	525200	08000.52012	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände (bis 150 € netto) Personalfürsorge, Personalvertretung
1	27	11.1.201 Zahlungsverkehr abwickeln und Bücher führen (NEU ab 2025, alt 11.1.301)	525200	03300.52012	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände (bis 150 € netto) Stadtkasse
1	27	11.1.205 Zwangsweise Forderungen einziehen (NEU ab 2025, alt 11.1.302)	525200	03310.52012	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände (bis 150 € netto) Vollstreckung

1	27	11.1.210 Haushalt planen, verwalten u. bewirtschaften, Controlling u. Beteiligungsmanagement sichern (NEU ab 2025, alt 11.1.303)	525200	03000.52012	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände (bis 150 € netto) Kämmerei
1	27	11.1.211 Steuern, Gebühren u. sonstige Abgaben erheben (NEU ab 2025, alt 11.1.304)	525200	03400.52012	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände (bis 150 € netto) Steuerabteilung
1	27	11.1.212 Jahresrechnung prüfen u. Sonderprüfungen durchführen (NEU ab 2025, alt 11.1.401)	525200	01000.52012	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände (bis 150 € netto) Rechnungsprüfungsamt
1	27	11.1.310 Versicherungsangelegenheiten bearbeiten (NEU ab 2025, alt 11.1.508)	525200	06020.52012	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände (bis 150 € netto) Versicherungsangelegenheiten
1	27	11.1.311 Gewerbliche Dienste für die gesamte Verwaltung erbringen (NEU ab 2025, alt 11.1.503)	525200	77100.52012	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände (bis 150 € netto) Betriebshof
1	27	11.1.312 Logistik-, Post-, Botendienstaufgaben wahrnehmen (NEU ab 2025, alt 11.1.505)	525200	02000.52012	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände (bis 150 € netto) Hauptamt
1	27	11.1.313 Vergabeverfahren durchführen (NEU ab 2025, alt 11.1.507)	525200	06010.52012	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände (bis 150 € netto) Zentrale Vergabestelle
1	27	11.1.402 Arbeitsschutz gewährleisten (NEU ab 2025, alt 11.1.506)	525200	08010.52012	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände (bis 150 € netto) Arbeitsschutz
1	27	11.1.403 Rechtsangelegenheiten bearbeiten (NEU ab 2025, alt 11.1.206)	525200	02300.52012	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände (bis 150 € netto) Rechtsangelegenheiten
1	27	11.1.410 Personalangelegenheiten bearbeiten (NEU ab 2025, alt 11.1.204)	525200	02200.52012	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände (bis 150 € netto) Personalabteilung
1	27	11.1.601 Datenschutz sichern u. Organisationsangelegenheiten bearbeiten (NEU ab 2025, alt 11.1.203)	525200	02020.52012	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände (bis 150 € netto) Datenschutz und Organisation
1	27	11.1.602 Technikunterstützte Informationsverarbeitung gewährleisten (NEU ab 2025, alt 11.1.504)	525200	06000.52012	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände (bis 150 € netto) Elektronische Datenverarbeitung
1	27	11.1.701 Immobilien managen (NEU ab 2025, alt 11.1.502)	525200	03500.52012	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände (bis 150 € netto) Liegenschaftsverwaltung
1	27		525200	60100.52012	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände (bis 150 € netto) Hochbauverwaltung
1	27	12.1.100 Statistiken erstellen und Wahlen durchführen	525200	05100.52012	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände (bis 150 € netto) Statistik
1	27	12.2.110 Ordnungsangelegenheiten bearbeiten (NEU ab 2025, alt 12.2.102)	525200	11000.52012	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände (bis 150 € netto) Ordnungsamt
1	27	12.2.210 Gewerbeangelegenheiten bearbeiten (NEU ab 2025, alt 12.2.101)	525200	11020.52012	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände (bis 150 € netto) Gewerbeabteilung
1	27	12.2.501 Verkehrsangelegenheiten bearbeiten (NEU ab 2025, alt 12.2.104)	525200	11010.52012	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände (bis 150 € netto) Verkehrsangelegenheiten
1	27	12.2.701 Ausweise und sonstige Dokumente ausstellen (NEU ab 2025, alt 12.2.201)	525200	11030.52012	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände (bis 150 € netto) Einwohnermeldeamt
1	27	12.2.702 Personenstandsangelegenheiten bearbeiten (Standesamt) (NEU ab 2025, alt 12.2.202)	525200	05000.52012	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände (bis 150 € netto) Standesamt
1	27	12.6.101 Brandschutz, Unfall- und Notstandshilfe sichern (NEU ab 2025, alt 12.6.001)	525200	13000.52012	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände (bis 150 € netto) Feuerlöschwesen
1	27	21.1.001 Grundschulen vorhalten	525200	20000.52012	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände (bis 150 € netto) Schul-, Sport- und Jugendamt

1	27	25.2.201 Öffentliches Archivgut sichern und Benutzung gewährleisten (NEU ab 2025, alt 25.2.001)	525200	32000.52012	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände (bis 150 € netto) Stadtarchiv
1	27	27.2.100 Bibliothek betreiben (NEU ab 2025, alt 27.2.001)	525200	35200.52012	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände (bis 150 € netto) Öffentliche Büchereien
1	27	34.6.100 Wohngeldbescheide erstellen	525200	40010.52012	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände (bis 150 € netto) Wohngeldbereich
1	27	36.5.101 Kinderbetreuung absichern	525200	46431.52012	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände (bis 150 € netto) "Spielkiste" Schulamt
1	27	51.1.100 Planungshoheit wahrnehmen (NEU ab 2025, alt 51.1.001)	525200	61000.52012	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände (bis 150 € netto) Allgemeine Aufgaben der Ortsplanung
1	27	51.1.200 Fördergebiete bearbeiten (NEU ab 2025, alt 51.1.002)	525200	60000.52012	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände (bis 150 € netto) Bauordnung
1	27	52.1.100 Bauordnungsrechtliche Verfahren durchführen (NEU ab 2025, alt 52.1.001)	525200	61300.52012	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände (bis 150 € netto) Bauordnung
1	27	52.3.100 Denkmalrechtliche Genehmigung bearbeiten	525200	36500.52012	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände (bis 150 € netto) Denkmalschutz- und -pflege
1	27	54.1.100 Straßenbaulasträgerfunktion wahrnehmen (NEU ab 2025, alt 54.1.001)	525200	60200.52012	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände (bis 150 € netto) Tiefbauverwaltung
1	27	55.1.100 Öffentliche Grünflächen pflegen (NEU ab 2025, alt 55.1.001)	525200	58000.52012	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände (bis 150 € netto) Wald-, Park- und Gartenanlagen öffentliche Grünflächen
1	27	55.2.100 Öffentliche Gewässer unterhalten	525200	69000.52012	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände (bis 150 € netto) Öffentliche Gewässer
1	27	55.3.100 Friedhöfe betreiben (NEU ab 2025, alt 55.3.001)	525200	75000.52012	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände (bis 150 € netto) Friedhof
1	27	56.1.001 Umweltschutzangelegenheiten bearbeiten	525200	12000.52012	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände (bis 150 € netto) Verwaltungsangelegenheiten des Umweltschutzes
1	27	57.1.100 Wirtschaft fördern (NEU ab 2025, alt 57.1.001)	525200	79100.52012	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände (bis 150 € netto) Strukturwandel Haupt- und Personalamt
1	29	36.5.101 Kinderbetreuung absichern	545700	46451.71831	Erstattung der Kostenbeiträge an Freie Träger für Kinder aus Umlandgemeinden KiTa "Guter Hirte" Ev. Kirchengemeinde St. Jacob
1	29		545700	46452.71831	Erstattung der Kostenbeiträge an Freie Träger für Kinder aus Umlandgemeinden GS Hort Ev. Kirchengemeinde St. Jacob
1	29		545700	46453.71831	Erstattung der Kostenbeiträge an Freie Träger für Kinder aus Umlandgemeinden ITE "Waldfrieden" Lebenshilfe
1	29		545700	46454.71831	Erstattung der Kostenbeiträge an Freie Träger für Kinder aus Umlandgemeinden ITE "Spatzennest" AWO Köthen
1	29		545700	46455.71831	Erstattung der Kostenbeiträge an Freie Träger für Kinder aus Umlandgemeinden KiTa "St. Anna" Kath. Kirchengemeinde St. Maria
1	29		545700	46456.71831	Erstattung der Kostenbeiträge an Freie Träger für Kinder aus Umlandgemeinden KiTa "A.Hartmann" Studentenwerk Halle
1	29		545700	46461.71831	Erstattung d. Kostenbeiträge an Kindertagespflege "Pfiffikus" aus Umlandgemeinden
1	30	21.1.001 Grundschulen vorhalten	543100	21101.65001	Bürobedarf (Schreib- und Zeichenmaterial und kleinere Arbeitsmittel) "Naumannschule"
1	30		543100	21102.65001	Bürobedarf (Schreib- und Zeichenmaterial und kleinere Arbeitsmittel) "Kastanienschule"

1	30		543100	21104.65001	Bürobedarf (Schreib- und Zeichenmaterial und kleinere Arbeitsmittel) "Ratkeschule"
1	30		543100	21105.65001	Bürobedarf (Schreib- und Zeichenmaterial und kleinere Arbeitsmittel) "Regenbogenschule"
1	30	36.5.101 Kinderbetreuung absichern	543100	46431.65001	Bürobedarf (Schreib- und Zeichenmaterial und kleinere Arbeitsmittel) Kindertagesstätte "Spielkiste"
1	30		543100	46432.65001	Bürobedarf (Schreib- und Zeichenmaterial und kleinere Arbeitsmittel) Kindertagesstätte "Erlebnisbaum"
1	30		543100	46433.65001	Bürobedarf (Schreib- und Zeichenmaterial und kleinere Arbeitsmittel) Kindertagesstätte "Löwenzahn"
1	30		543100	46435.65001	Bürobedarf (Schreib- und Zeichenmaterial und kleinere Arbeitsmittel) Kindertagesstätte "Pinocchio"
1	30		543100	46437.65001	Bürobedarf (Schreib- und Zeichenmaterial und kleinere Arbeitsmittel) Kindertagesstätte "Max und Moritz"
1	30		543100	46444.65001	Bürobedarf (Schreib- und Zeichenmaterial und kleinere Arbeitsmittel) Hort "Naumannschule"
1	30		543100	46445.65001	Bürobedarf (Schreib- und Zeichenmaterial und kleinere Arbeitsmittel) Hort "Kastanienschule"
1	30		543100	46447.65001	Bürobedarf (Schreib- und Zeichenmaterial und kleinere Arbeitsmittel) Hort "Ratkeschule"
1	30		543100	46448.65001	Bürobedarf (Schreib- und Zeichenmaterial u.kleinere Arbeitsmittel) Hort "Regenbogenschule"
1	31	12.2.110 Ordnungsangelegenheiten bearbeiten (NEU ab 2025, alt 12.2.102)	529150	11000.58000	Kosten für Ersatzvornahmen Ordnungsamt
1	31		529150	11000.60500	Sonstige Kosten für Ordnungsaufgaben Ordnungsamt
1	32	36.5.101 Kinderbetreuung absichern	501202	46432.41401	Personalkosten zur Förderung von Angeboten der Kindertagesstätte "Erlebnisbaum"
1	32		501202	46433.41402	Personalkosten zur Förderung von Angeboten der Kindertagesstätte "Löwenzahn"
1	32		501202	46435.41401	Personalkosten zur Förderung von Angeboten der Kindertagesstätte "Pinocchio"
1	32		543100	46432.65002	Projektmaterial für besondere Bedarfe (u.a. Schreib-, Bastelmaterial u. kleinere Arbeitsmittel) Kita "Erlebnisbaum"
1	32		543100	46433.65002	Projektmaterial für besondere Bedarfe (u.a. Schreib-, Bastelmaterial u. kleinere Arbeitsmittel) Kindertagesstätte "Löwenzahn"
1	32		543100	46435.65002	Projektmaterial für besondere Bedarfe (z.Bsp. Schreib-, Bastelmaterial u. kleinere Arbeitsmittel) Kindertagesstätte "Pinocchio"
1	34	11.1.101 Verwaltung steuern, Kontrakte vereinbaren,	501101	00001.41000	Dienstbezüge Beamte Dezernat 1
1	34	Öffentlichkeitsarbeit sichern	501101	00002.41000	Dienstbezüge Beamte Dezernat 3
1	34		501202	00001.41400	Dienstbezüge Angestellte Dezernat 1
1	34		501202	00002.41400	Dienstbezüge Angestellte Dezernat 3
1	34		501202	00003.41400	Dienstbezüge Angestellte Dezernat 6
1	34		502101	00001.43000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte Dezernat 1
1	34		502101	00002.43000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte Dezernat 3

1	34		502202	00001.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte Dezernat 1
1	34		502202	00002.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte Dezernat 3
1	34		502202	00003.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte Dezernat 6
1	34		503202	00001.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte Dezernat 1
1	34		503202	00002.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte Dezernat 3
1	34		503202	00003.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte Dezernat 6
1	34		504101	00001.45000	Beihilfen für Beamte Dezernat 1
1	34		504101	00002.45001	Beihilfen für Beamte Dezernat 3
1	34	11.1.102 politische Gremien betreuen	501202	02400.41400	Dienstbezüge Angestellte Öffentlichkeitsarbeit
1	34		502202	02400.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte Öffentlichkeitsarbeit
1	34		503202	02400.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte Öffentlichkeitsarbeit
1	34	11.1.103 Interessen der Mitarbeiter wahrnehmen (NEU ab 2025, alt 11.1.202)	501202	08000.41400	Dienstbezüge Angestellte Personalfürsorge, Personalvertretung
1	34		502202	08000.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte Personalfürsorge, Personalvertretung
1	34		503202	08000.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte Personalfürsorge, Personalvertretung
1	34	11.1.104 Chancengleichheit herstellen und verbessern (NEU ab 2025, alt 11.1.501)	501202	02600.41400	Dienstbezüge Angestellte Gleichstellungsbeauftragte
1	34		502202	02600.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte Gleichstellungsbeauftragte
1	34		503202	02600.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte Gleichstellungsbeauftragte
1	34	11.1.201 Zahlungsverkehr abwickeln und Bücher führen (NEU ab 2025, alt 11.1.301)	501202	03300.41400	Dienstbezüge Angestellte Stadtkasse
1	34		502202	03300.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte Stadtkasse
1	34		503202	03300.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte Stadtkasse
1	34	11.1.205 Zwangsweise Forderungen einziehen (NEU ab 2025, alt 11.1.302)	501202	03310.41400	Dienstbezüge Angestellte Vollstreckung
1	34		502202	03310.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte Vollstreckung
1	34		503202	03310.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte Vollstreckung
1	34	11.1.210 Haushalt planen, verwalten u. bewirtschaften, Controlling u. Beteiligungsmanagement sichern (NEU ab 2025, alt 11.1.303)	501101	03000.41000	Dienstbezüge Beamte Kämmerei
1	34		501202	03000.41400	Dienstbezüge Angestellte Kämmerei
1	34		502101	03000.43000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte Kämmerei
1	34		502202	03000.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte Kämmerei
1	34		503202	03000.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte Kämmerei
1	34		504101	03000.45000	Beihilfen für Beamte Kämmerei
1	34	11.1.211 Steuern, Gebühren u. sonstige Abgaben erheben (NEU ab 2025, alt 11.1.304)	501101	03400.41000	Dienstbezüge Beamte Steuerverwaltung
1	34		501202	03400.41400	Dienstbezüge Angestellte Steuerverwaltung
1	34		502101	03400.43000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte Steuerverwaltung
1	34		502202	03400.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte Steuerverwaltung
1	34		503202	03400.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte Steuerverwaltung
1	34		504101	03400.45000	Beihilfen für Beamte Steuerverwaltung

1	34	11.1.212 Jahresrechnung prüfen u. Sonderprüfungen durchführen (NEU ab 2025, alt 11.1.401)	501101	01000.41000	Dienstbezüge Beamte Rechnungsprüfungsamt
1	34		501202	01000.41400	Dienstbezüge Angestellte Rechnungsprüfungsamt
1	34		502101	01000.43000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte Rechnungsprüfungsamt
1	34		502202	01000.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte Rechnungsprüfungsamt
1	34		503202	01000.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte Rechnungsprüfungsamt
1	34		504101	01000.45000	Beihilfen für Beamte Rechnungsprüfungsamt
1	34	11.1.310 Versicherungsangelegenheiten bearbeiten (NEU ab 2025, alt 11.1.508)	501202	06020.41400	Dienstbezüge Angestellte Versicherungsangelegenheiten
1	34		502202	06020.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte Versicherungsangelegenheiten
1	34		503202	06020.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte Versicherungsangelegenheiten
1	34	11.1.311 Gewerbliche Dienste für die gesamte Verwaltung erbringen (NEU ab 2025, alt 11.1.503)	501202	77000.41400	Dienstbezüge Angestellte Fuhrpark
1	34		501202	77100.41400	Dienstbezüge Angestellte Betriebshof
1	34		502202	77000.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte Fuhrpark
1	34		502202	77100.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte Betriebshof
1	34		503202	77000.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte Fuhrpark
1	34		503202	77100.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte Betriebshof
1	34	11.1.312 Logistik-, Post-, Botendienstaufgaben wahrnehmen (NEU ab 2025, alt 11.1.505)	501202	02000.41400	Dienstbezüge Angestellte Hauptamt
1	34		501900	02000.41600	Sonstige Beschäftigungsentgelte Hauptamt
1	34		502202	02000.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte Hauptamt
1	34		503202	02000.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte Hauptamt
1	34	11.1.313 Vergabeverfahren durchführen (NEU ab 2025, alt 11.1.507)	501202	06010.41400	Dienstbezüge Angestellte Zentrale Vergabestelle
1	34		502202	06010.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte Zentrale Vergabestelle
1	34		503202	06010.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte Zentrale Vergabestelle
1	34	11.1.402 Arbeitsschutz gewährleisten (NEU ab 2025, alt 11.1.506)	501202	08010.41400	Dienstbezüge Angestellte Arbeitsschutz
1	34		502202	08010.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte Arbeitsschutz
1	34		503202	08010.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte Arbeitsschutz
1	34		541100	08010.46000	Personalnebenausgaben Arbeitsschutz
1	34	11.1.403 Rechtsangelegenheiten bearbeiten (NEU ab 2025, alt 11.1.206)	501202	02300.41400	Dienstbezüge Angestellte Rechtsangelegenheiten
1	34		502202	02300.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte Rechtsangelegenheiten
1	34		503202	02300.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte Rechtsangelegenheiten
1	34	11.1.410 Personalangelegenheiten bearbeiten (NEU ab 2025, alt 11.1.204)	501101	02200.41000	Dienstbezüge Beamte Personalabteilung
1	34		501202	02200.41400	Dienstbezüge Angestellte Personalabteilung
1	34		501900	02200.41600	Sonstige Beschäftigungsentgelte Personalabteilung
1	34		502101	02200.43000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte Personalabteilung
1	34		502202	02200.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte Personalabteilung

1	34		503202	02200.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte Personalabteilung
1	34		504101	02200.45000	Beihilfen für Beamte Personalabteilung
1	34		523200	02200.53002	Leasing Fahrrad-Verträge Personalabteilung
1	34		541100	02200.46001	Sonstige Aufwendungen für Beschäftigte
1	34		541100	02200.46002	Zuschuss Versicherungsrate Fahrradleasing
1	34	11.1.601 Datenschutz sichern u. Organisationsangelegenheiten bearbeiten (NEU ab 2025, alt 11.1.203)	501202	02020.41400	Dienstbezüge Angestellte Datenschutz und Organisation
1	34		502202	02020.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte Datenschutz und Organisation
1	34		503202	02020.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte Datenschutz und Organisation
1	34	11.1.602 Technikunterstützte Informationsverarbeitung gewährleisten (NEU ab 2025, alt 11.1.504)	501202	06000.41400	Dienstbezüge Angestellte Elektronische Datenverarbeitung
1	34		502202	06000.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte Elektronische Datenverarbeitung
1	34		503202	06000.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte Elektronische Datenverarbeitung
1	34	11.1.701 Immobilien managen (NEU ab 2025, alt 11.1.502)	501202	03500.41400	Dienstbezüge Angestellte Liegenschaftsverwaltung
1	34		501202	60100.41400	Dienstbezüge Angestellte Hochbauverwaltung
1	34		502202	03500.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte Liegenschaftsverwaltung
1	34		502202	60100.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte Hochbauverwaltung
1	34		503202	03500.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte Liegenschaftsverwaltung
1	34		503202	60100.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte Hochbauverwaltung
1	34	12.1.100 Statistiken erstellen und Wahlen durchführen	501202	05100.41400	Dienstbezüge Angestellte Statistik
1	34		502202	05100.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte Statistik
1	34		503202	05100.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte Statistik
1	34	12.2.110 Ordnungsangelegenheiten bearbeiten (NEU ab 2025, alt 12.2.102)	501101	11000.41000	Dienstbezüge Beamte Ordnungsamt
1	34		501202	11000.41400	Dienstbezüge Angestellte Ordnungsamt
1	34		501202	11040.41400	Dienstbezüge Angestellte Bereitschaftsdienst
1	34		502101	11000.43000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte Ordnungsamt
1	34		502202	11000.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte Ordnungsamt
1	34		503202	11000.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte Ordnungsamt
1	34		504101	11000.45000	Beihilfen für Beamte Ordnungsamt
1	34	12.2.210 Gewerbeangelegenheiten bearbeiten (NEU ab 2025, alt 12.2.101)	501202	11020.41400	Dienstbezüge Angestellte Gewerbeabteilung
1	34		502202	11020.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte Gewerbeabteilung
1	34		503202	11020.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte Gewerbeabteilung
1	34	12.2.501 Verkehrsangelegenheiten bearbeiten (NEU ab 2025, alt 12.2.104)	501101	11010.41000	Dienstbezüge Beamte Verkehrsangelegenheiten
1	34		502101	11010.43000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte Verkehrsangelegenheiten
1	34		504101	11010.45000	Beihilfen, Unterstützungen und dgl. an Beamte Verkehrsangelegenheiten
1	34	12.2.701 Ausweise und sonstige Dokumente ausstellen (NEU ab 2025, alt 12.2.201)	501202	11030.41400	Dienstbezüge Angestellte Einwohnermeldeabteilung
1	34		502202	11030.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte Einwohnermeldeabteilung

1	34		503202	11030.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte Einwohnermeldeabteilung
1	34	12.2.702 Personenstandsangelegenheiten bearbeiten (Standesamt) (NEU ab 2025, alt 12.2.202)	501202	05000.41400	Dienstbezüge Angestellte Standesamt
1	34		502202	05000.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte Standesamt
1	34		503202	05000.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte Standesamt
1	34	12.6.101 Brandschutz, Unfall- und Notstandshilfe sichern (NEU ab 2025, alt 12.6.001)	501202	13000.41400	Dienstbezüge Angestellte Feuerlöschwesen
1	34		502202	13000.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte Feuerlöschwesen
1	34		503202	13000.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte Feuerlöschwesen
1	34		542100	13000.56250	Aufwendungen für Arbeitsschutz Ehrenamtlicher
1	34	21.1.001 Grundschulen vorhalten	501202	20000.41400	Dienstbezüge Angestellte Schul-, Sport- und Jugendamt
1	34		501202	21101.41400	Dienstbezüge Angestellte "Naumannschule"
1	34		501202	21102.41400	Dienstbezüge Angestellte "Kastanienschule"
1	34		501202	21104.41400	Dienstbezüge Angestellte "Ratkeschule"
1	34		501202	21105.41400	Dienstbezüge Angestellte "Regenbogenschule"
1	34		502202	20000.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte Schul-, Sport- und Jugendamt
1	34		502202	21101.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte "Naumannschule"
1	34		502202	21102.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte "Kastanienschule"
1	34		502202	21104.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte "Ratkeschule"
1	34		502202	21105.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte "Regenbogenschule"
1	34		503202	20000.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte Schul-, Sport- und Jugendamt
1	34		503202	21101.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte "Naumannschule"
1	34		503202	21102.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte "Kastanienschule"
1	34		503202	21104.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte "Ratkeschule"
1	34		503202	21105.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte "Regenbogenschule"
1	34	25.2.201 Öffentliches Archivgut sichern und Benutzung gewährleisten (NEU ab 2025, alt 25.2.001)	501202	32000.41400	Dienstbezüge Angestellte Stadtarchiv
1	34		502202	32000.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte Stadtarchiv
1	34		503202	32000.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte Stadtarchiv
1	34	27.2.100 Bibliothek betreiben (NEU ab 2025, alt 27.2.001)	501202	35200.41400	Dienstbezüge Angestellte Öffentliche Büchereien
1	34		502202	35200.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte Öffentliche Büchereien
1	34		503202	35200.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte Öffentliche Büchereien
1	34	31.5.400 Obdachlosenangelegenheiten bearbeiten	501202	43500.41400	Dienstbezüge Angestellte Soziale Einrichtungen für Wohnungslose
1	34		502202	43500.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte Soziale Einrichtungen für Wohnungslose
1	34		503202	43500.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte Soziale Einrichtungen für Wohnungslose
1	34	34.6.100 Wohngeldbescheide erstellen	501202	40010.41400	Dienstbezüge Angestellte Wohngeldbereich

1	34	36.5.101 Kinderbetreuung absichern	502202	40010.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte Wohngeldbereich
1	34		503202	40010.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte Wohngeldbereich
1	34		501202	46400.41400	Dienstbezüge Angestellte Tageseinrichtungen für Kinder
1	34		501202	46431.41400	Dienstbezüge Angestellte Kindertagesstätte "Spielkiste"
1	34		501202	46432.41400	Dienstbezüge Angestellte Kindertagesstätte "Erlebnisbaum"
1	34		501202	46433.41400	Dienstbezüge Angestellte Kindertagesstätte "Löwenzahn"
1	34		501202	46435.41400	Dienstbezüge Angestellte Kindertagesstätte "Pinocchio"
1	34		501202	46437.41400	Dienstbezüge Angestellte Kindertagesstätte "Max und Moritz"
1	34		501202	46444.41400	Dienstbezüge Angestellte Hort "Naumannschule"
1	34		501202	46445.41400	Dienstbezüge Angestellte Hort "Kastanienschule"
1	34		501202	46447.41400	Dienstbezüge Angestellte Hort "Ratkeschule"
1	34		501202	46448.41400	Dienstbezüge Angestellte Hort "Regenbogenschule"
1	34		502202	46400.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte Tageseinrichtungen für Kinder
1	34		502202	46431.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte Kindertagesstätte "Spielkiste"
1	34		502202	46432.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte Kindertagesstätte "Erlebnisbaum"
1	34		502202	46433.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte Kindertagesstätte "Löwenzahn"
1	34		502202	46435.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte Kindertagesstätte "Pinocchio"
1	34		502202	46437.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte Kindertagesstätte "Max und Moritz"
1	34		502202	46444.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte Hort "Naumannschule"
1	34		502202	46445.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte Hort "Kastanienschule"
1	34		502202	46447.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte Hort "Ratkeschule"
1	34		502202	46448.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte Hort "Regenbogenschule"
1	34		503202	46400.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte Tageseinrichtungen für Kinder
1	34		503202	46431.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte Kindertagesstätte "Spielkiste"
1	34		503202	46432.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte Kindertagesstätte "Erlebnisbaum"
1	34		503202	46433.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte Kindertagesstätte "Löwenzahn"
1	34		503202	46435.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte Kindertagesstätte "Pinocchio"
1	34		503202	46437.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte Kindertagesstätte "Max und Moritz"
1	34		503202	46444.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte Hort "Naumannschule"
1	34		503202	46445.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte Hort "Kastanienschule"
1	34		503202	46447.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte Hort "Ratkeschule"

1	34		503202	46448.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte Hort "Regenbogenschule"
1	34	36.6.001 Spielplätze unterhalten	501202	46010.41400	Dienstbezüge Angestellte Kinderspielplätze
1	34		502202	46010.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte Kinderspielplätze
1	34		503202	46010.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte Kinderspielplätze
1	34		503202	46010.44401	Umlage GUV-Angestellte Kinderspielplätze
1	34				
1	34	36.6.002 Jugend betreuen	501202	46040.41400	Dienstbezüge Angestellte Jugendklub - Martinskirche
1	34		502202	46040.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte Jugendklub -Martinskirche
1	34		503202	46040.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte Jugendklub - Martinskirche
1	34	42.1.100 Sport fördern (NEU ab 2025, alt 42.1.001)	501202	55000.41400	Dienstbezüge Angestellte Allgemeine Verwaltung der Angelegenheiten des Sports
1	34		502202	55000.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte Allgemeine Verwaltung der Angelegenheiten des Sports
1	34		503202	55000.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte Allgemeine Verwaltung der Angelegenheiten des Sports
1	34	51.1.100 Planungshoheit wahrnehmen (NEU ab 2025, alt 51.1.001)	501202	61000.41400	Dienstbezüge Angestellte Allgemeine Aufgaben der Ortsplanung
1	34		502202	61000.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte Allgemeine Aufgaben der Ortsplanung
1	34		503202	61000.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte Allgemeine Aufgaben der Ortsplanung
1	34	51.1.200 Fördergebiete bearbeiten (NEU ab 2025, alt 51.1.002)	501101	60000.41000	Dienstbezüge Beamte Allgemeine Bauverwaltung
1	34		501202	60000.41400	Dienstbezüge Angestellte Allgemeine Bauverwaltung
1	34		502101	60000.43000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte Allgemeine Bauverwaltung
1	34		502202	60000.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte Allgemeine Bauverwaltung
1	34		503202	60000.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte Allgemeine Bauverwaltung
1	34		504101	60000.45000	Beihilfen für Beamte Allgemeine Bauverwaltung
1	34	52.1.100 Bauordnungsrechtliche Verfahren durchführen (NEU ab 2025, alt 52.1.001)	501101	61300.41000	Dienstbezüge Beamte Bauordnung
1	34		501202	61300.41400	Dienstbezüge Angestellte Bauordnung
1	34		502101	61300.43000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte Bauordnung
1	34		502202	61300.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte Bauordnung
1	34		503202	61300.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte Bauordnung
1	34		504101	61300.45000	Beihilfen für Beamte Bauordnung
1	34	52.3.100 Denkmalrechtliche Genehmigung bearbeiten	501202	36500.41400	Dienstbezüge Angestellte Denkmalschutz und -pflege
1	34		502202	36500.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte Denkmalschutz und -pflege
1	34		503202	36500.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte Denkmalschutz und -pflege
1	34	54.1.100 Straßenbaulastträgerfunktion wahrnehmen (NEU ab 2025, alt 54.1.001)	501202	60200.41400	Dienstbezüge Angestellte Tiefbauverwaltung
1	34		502202	60200.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte Tiefbauverwaltung

1	34		503202	60200.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte Tiefbauverwaltung
1	34	54.5.001 Straßen, Wege und Plätze reinigen	501202	67500.41400	Dienstbezüge Angestellte Straßenreinigung
1	34		502202	67500.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte Straßenreinigung
1	34		503202	67500.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte Straßenreinigung
1	34	55.1.100 Öffentliche Grünflächen pflegen (NEU ab 2025, alt 55.1.001)	501202	58000.41400	Dienstbezüge Angestellte Wald-, Park- und Gartenanlagen öffentliche Grünflächen
1	34		502202	58000.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte Wald-, Park- und Gartenanlagen öffentliche Grünflächen
1	34		503202	58000.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte Wald-, Park- und Gartenanlagen öffentliche Grünflächen
1	34		503202	58000.44401	Umlage GUV-Angestellte Wald-, Park- und Gartenanlagen öffentliche Grünflächen
1	34	55.2.100 Öffentliche Gewässer unterhalten	501202	69000.41400	Dienstbezüge Angestellte Öffentliche Gewässer
1	34		502202	69000.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte Öffentliche Gewässer
1	34		503202	69000.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte Öffentliche Gewässer
1	34	55.3.100 Friedhöfe betreiben (NEU ab 2025, alt 55.3.001)	501202	75000.41400	Dienstbezüge Angestellte Friedhöfe
1	34		502202	75000.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte Friedhöfe
1	34		503202	75000.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte Friedhöfe
1	34		503202	75000.44401	Umlage GUV-Angestellte Friedhöfe
1	34	56.1.001 Umweltschutzangelegenheiten bearbeiten	501202	12000.41400	Dienstbezüge Angestellte Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten des Umweltschutzes
1	34		502202	12000.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten des Umweltschutzes
1	34		503202	12000.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten des Umweltschutzes
1	34	57.1.100 Wirtschaft fördern (NEU ab 2025, alt 57.1.001)	501202	79100.41400	Dienstbezüge Angestellte Sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr Haupt- und Personalamt
1	34		502202	79100.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte Sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr Haupt- und Personalamt
1	34		503202	79100.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte Sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr Haupt- und Personalamt
1	34	57.1.200 Strukturwandel	501202	79200.41400	Personalaufwendungen - Strukturwandel
1	34		502202	79200.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte -Strukturwandel
1	34		503202	79200.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte - Strukturwandel
1	35	11.1.101 Verwaltung steuern, Kontrakte vereinbaren, Öffentlichkeitsarbeit sichern	521101	00000.50010	Wartung von Anlagen Oberste Gemeindeorgane
1	35		525502	00000.52502	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände Oberste Gemeindeorgane
1	35		525502	00001.52502	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände Verwaltungsspitze
1	35		525502	00002.52502	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände Dezernat 3

1	35		543100	02400.65820	Sonstige Geschäftsausgaben Öffentlichkeitsarbeit (Transp., Umzüge, Nachrufe, Lagerkosten)
1	35	11.1.103 Interessen der Mitarbeiter wahrnehmen (NEU ab 2025, alt 11.1.202)	525502	08000.52502	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände Personalfürsorge, Personalvertretung
1	35		541100	08000.65400	Reisekosten, Zehrgelder u.ä. Personalfürsorge, Personalvertretung
1	35		543100	08000.65100	Gesetzesblätter, Zeitungen u.ä. Personalfürsorge, Personalvertretung
1	35		543100	08000.65101	Bürobedarf Personalfürsorge, Personalvertretung
1	35		543100	08000.65200	Postgebühren u.ä. Personalfürsorge, Personalvertretung
1	35		543100	08000.65204	Telefongebühren Personalfürsorge, Personalvertretung
1	35		543100	08000.65820	Sonstige Geschäftsausgaben Personalfürsorge, Personalvertretung (Transp., Umzüge, Nachrufe, Lagerkosten)
1	35		525502	02600.52502	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände Gleichstellungsbeauftragte
1	35	11.1.104 Chancengleichheit herstellen und verbessern (NEU ab 2025, alt 11.1.501)	541100	02600.65400	Reisekosten, Zehrgelder u.ä. Gleichstellungsbeauftragte
1	35		543100	02600.65100	Gesetzesblätter, Zeitungen u.ä. Gleichstellungsbeauftragte
1	35		543100	02600.65200	Postgebühren u.ä. Gleichstellungsbeauftragte
1	35		543100	02600.65204	Telefongebühren Gleichstellungsbeauftragte
1	35		543100	02600.65820	Sonstige Geschäftsausgaben (Transp., Umzüge, Nachrufe, Lagerkosten) Gleichstellungsbeauftragte
1	35		525502	03300.52502	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände Stadtkasse
1	35	11.1.201 Zahlungsverkehr abwickeln und Bücher führen (NEU ab 2025, alt 11.1.301)	529150	03300.65150	Sonstige Dienstleistungen Stadtkasse
1	35		541100	03300.65400	Reisekosten, Zehrgelder u.ä. Stadtkasse
1	35		543100	03300.65100	Gesetzesblätter, Zeitungen u.ä. Stadtkasse
1	35		543100	03300.65101	Bürobedarf Stadtkasse
1	35		543100	03300.65200	Postgebühren u.ä. Stadtkasse
1	35		543100	03300.65204	Telefongebühren Stadtkasse
1	35		543100	03300.65820	Sonstige Geschäftsaufwendungen Stadtkasse (Transp., Umzüge, Nachrufe, Lagerkosten)
1	35		525502	03310.52502	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände Vollstreckung
1	35	11.1.205 Zwangsweise Forderungen einziehen (NEU ab 2025, alt 11.1.302)	529150	03310.65150	Sonstige Dienstleistungen Vollstreckung
1	35		541100	03310.65400	Reisekosten, Zehrgelder u.ä. Vollstreckung
1	35		543100	03310.65100	Gesetzesblätter, Zeitungen u.ä. Vollstreckung
1	35		543100	03310.65101	Bürobedarf Vollstreckung
1	35		543100	03310.65200	Postgebühren u.ä. Vollstreckung
1	35		543100	03310.65204	Telefongebühren Vollstreckung
1	35		525502	03000.52502	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände Kämmerei
1	35	11.1.210 Haushalt planen, verwalten u. bewirtschaften, Controlling u. Beteiligungsmanagement sichern (NEU ab 2025, alt 11.1.303)	541100	03000.65400	Reisekosten, Zehrgelder u.ä. Kämmerei

1	35		543100	03000.65100	Gesetzesblätter, Zeitungen u.ä. Kämmerei
1	35		543100	03000.65101	Bürobedarf Kämmerei
1	35		543100	03000.65200	Postgebühren u.ä. Kämmerei
1	35		543100	03000.65204	Telefongebühren Kämmerei
1	35		543100	03000.65820	Sonstige Geschäftsausgaben Kämmerei (Transp., Umzüge, Nachrufe, Lagerkosten)
1	35	11.1.211 Steuern, Gebühren u. sonstige Abgaben erheben (NEU ab 2025, alt 11.1.304)	525502	03400.52502	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände Steuerverwaltung
1	35		541100	03400.65400	Reisekosten, Zehrgelder u.ä. Steuerverwaltung
1	35		543100	03400.65100	Gesetzesblätter, Zeitungen u.ä. Steuerverwaltung
1	35		543100	03400.65101	Bürobedarf Steuerverwaltung
1	35		543100	03400.65200	Postgebühren u.ä. Steuerverwaltung
1	35		543100	03400.65204	Telefongebühren Steuerverwaltung
1	35		543100	03400.65820	Sonstige Geschäftsausgaben Steuerverwaltung (Transp., Umzüge, Nachrufe, Lagerkosten)
1	35	11.1.212 Jahresrechnung prüfen u. Sonderprüfungen durchführen (NEU ab 2025, alt 11.1.401)	525502	01000.52502	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände Rechnungsprüfungsamt
1	35		541100	01000.65400	Reisekosten, Zehrgelder u.ä. Rechnungsprüfungsamt
1	35		543100	01000.65100	Gesetzesblätter, Zeitungen u.ä. Rechnungsprüfungsamt
1	35		543100	01000.65101	Bürobedarf Rechnungsprüfungsamt
1	35		543100	01000.65200	Postgebühren u.ä. Rechnungsprüfungsamt
1	35		543100	01000.65204	Telefongebühren Rechnungsprüfungsamt
1	35		543100	01000.65820	Sonstige Geschäftsausgaben Rechnungsprüfungsamt (Transp., Umzüge, Nachrufe, Lagerkosten)
1	35	11.1.310 Versicherungsangelegenheiten bearbeiten (NEU ab 2025, alt 11.1.508)	525502	06020.52502	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände Versicherungsangelegenheiten
1	35		543100	06020.65100	Gesetzesblätter, Zeitungen u.ä. Versicherungsangelegenheiten
1	35		543100	06020.65101	Bürobedarf Versicherungsangelegenheiten
1	35		543100	06020.65200	Postgebühren Versicherungsangelegenheiten
1	35	11.1.311 Gewerbliche Dienste für die gesamte Verwaltung erbringen (NEU ab 2025, alt 11.1.503)	525502	77100.52502	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände Betriebshof
1	35		541100	77100.65400	Reisekosten, Zehrgelder u.ä. Betriebshof
1	35		543100	77100.65100	Gesetzesblätter, Zeitungen u.ä. Betriebshof
1	35		543100	77100.65101	Bürobedarf Betriebshof
1	35		543100	77100.65200	Postgebühren u.ä. Betriebshof
1	35		543100	77100.65204	Telefongebühren Betriebshof
1	35		543100	77100.65220	Rundfunkgebühren u.ä. Betriebshof
1	35		543100	77100.65820	Sonstige Geschäftsausgaben Betriebshof (Transp., Umzüge, Nachrufe, Lagerkosten)
1	35	11.1.312 Logistik-, Post-, Botendienstaufgaben wahrnehmen (NEU ab 2025, alt 11.1.505)	521101	02000.50010	Wartung von Anlagen Hauptamt

1	35	(NEU ab 2025, alt 11.1.505)	525502	02000.52502	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände Hauptamt
1	35		541100	02000.65400	Reisekosten, Zehrgelder u.ä. Hauptamt
1	35		543100	02000.65100	Gesetzesblätter, Zeitungen u.ä. Hauptamt
1	35		543100	02000.65101	Bürobedarf Hauptamt
1	35		543100	02000.65200	Postgebühren u.ä. Hauptamt
1	35		543100	02000.65204	Telefongebühren Hauptamt
1	35		543100	02000.65820	Sonstige Geschäftsausgaben Hauptamt (Transp., Umzüge, Nachrufe, Lagerkosten)
1	35	11.1.313 Vergabeverfahren durchführen (NEU ab 2025, alt 11.1.507)	529150	06010.65150	Sonstige Dienstleistungen Zentrale Vergabestelle
1	35		543100	06010.65100	Gesetzesblätter, Zeitungen u.ä. Zentrale Vergabestelle
1	35		543100	06010.65101	Bürobedarf Zentrale Vergabestelle
1	35		543100	06010.65200	Postgebühren u.ä. Zentrale Vergabestelle
1	35	11.1.402 Arbeitsschutz gewährleisten (NEU ab 2025, alt 11.1.506)	543100	08010.65100	Gesetzesblätter, Zeitungen u.ä. Arbeitsschutz
1	35	11.1.403 Rechtsangelegenheiten bearbeiten (NEU ab 2025, alt 11.1.206)	525502	02300.52502	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände Rechtsangelegenheiten
1	35		541100	02300.65400	Reisekosten, Zehrgelder u.ä. Rechtsangelegenheiten
1	35		543100	02300.65100	Gesetzesblätter, Zeitungen u.ä. Rechtsangelegenheiten
1	35		543100	02300.65101	Bürobedarf Rechtsangelegenheiten
1	35		543100	02300.65200	Postgebühren u.ä. Rechtsangelegenheiten
1	35		543100	02300.65204	Telefongebühren Rechtsangelegenheiten
1	35		543100	02300.65820	Sonstige Geschäftsausgaben Rechtsangelegenheiten(Transp., Umzüge, Nachrufe, Lagerkosten)
1	35	11.1.410 Personalangelegenheiten bearbeiten (NEU ab 2025, alt 11.1.204)	525502	02200.52502	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände Personalabteilung
1	35		529150	02200.65150	Sonstige Dienstleistungen Personalabteilung
1	35		541100	02200.65400	Reisekosten, Zehrgelder u.ä. Personalabteilung
1	35		543100	02200.65100	Gesetzesblätter, Zeitungen u.ä. Personalabteilung
1	35		543100	02200.65101	Bürobedarf Personalabteilung
1	35		543100	02200.65200	Postgebühren u.ä. Personalabteilung
1	35		543100	02200.65204	Telefongebühren Personalabteilung
1	35		543100	02200.65300	Bekanntmachungen Personalabteilung
1	35		543100	02200.65820	Sonstige Geschäftsausgaben Personalabteilung (Transp., Umzüge, Nachrufe, Lagerkosten)
1	35	11.1.601 Datenschutz sichern u. Organisationsangelegenheiten bearbeiten (NEU ab 2025, alt 11.1.203)	525502	02020.52502	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände Datenschutz und Organisation
1	35		541100	02020.65400	Reisekosten, Zehrgelder u.ä. Datenschutz und Organisation
1	35		543100	02020.65100	Gesetzesblätter, Zeitungen u.ä. Datenschutz und Organisation
1	35		543100	02020.65101	Bürobedarf Datenschutz und Organisation

1	35		543100	02020.65200	Postgebühren u.ä. Datenschutz und Organisation
1	35		543100	02020.65204	Telefongebühren Datenschutz und Organisation
1	35		543100	02020.65820	Sonstige Geschäftsausgaben Datenschutz und Organisation (Transp., Umzüge, Nachrufe, Lagerkosten)
1	35	11.1.602 Technikunterstützte Informationsverarbeitung gewährleisten (NEU ab 2025, alt 11.1.504)	525502	06000.52001	Wartung Hardware EDV-Bedarf Elektronische Datenverarbeitung
1	35		525502	06000.52502	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände Elektronische Datenverarbeitung
1	35		541100	06000.65400	Reisekosten, Zehrgelder u.ä. Elektronische Datenverarbeitung
1	35		543100	06000.65100	Gesetzesblätter, Zeitungen u.ä. Elektronische Datenverarbeitung
1	35		543100	06000.65101	Bürobedarf Elektronische Datenverarbeitung
1	35		543100	06000.65200	Postgebühren u.ä. Elektronische Datenverarbeitung
1	35		543100	06000.65204	Telefongebühren Elektronische Datenverarbeitung
1	35		543100	06000.65820	Sonstige Geschäftsausgaben Elektronische Datenverarbeitung(Transp., Umzüge, Nachrufe, Lagerkosten)
1	35		525502	03500.52502	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände Liegenschaftsverwaltung
1	35		525502	60100.52502	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände Hochbauverwaltung
1	35	11.1.701 Immobilien managen (NEU ab 2025, alt 11.1.502)	529150	03500.65150	Sonstige Dienstleistungen Liegenschaftsverwaltung
1	35		541100	03500.65400	Reisekosten, Zehrgelder u.ä. Liegenschaftsverwaltung
1	35		541100	60100.65400	Reisekosten, Zehrgelder u.ä. Hochbauverwaltung
1	35		543100	02000.65220	Rundfunkgebühren u.ä. Hauptamt
1	35		543100	03500.65100	Gesetzesblätter, Zeitungen u.ä. Liegenschaftsverwaltung
1	35		543100	03500.65101	Bürobedarf Liegenschaftsverwaltung
1	35		543100	03500.65200	Postgebühren u.ä. Liegenschaftsverwaltung
1	35		543100	03500.65204	Telefongebühren Liegenschaftsverwaltung
1	35		543100	03500.65300	Bekanntmachungen Liegenschaftsverwaltung
1	35		543100	03500.65820	Sonstige Geschäftsausgaben Liegenschaftsverwaltung (Transp., Umzüge, Nachrufe, Lagerkosten)
1	35		543100	60100.65100	Gesetzesblätter, Zeitungen u.ä. Hochbauverwaltung
1	35		543100	60100.65101	Bürobedarf Hochbauverwaltung
1	35		543100	60100.65200	Postgebühren u.ä. Hochbauverwaltung
1	35		543100	60100.65204	Telefongebühren Hochbauverwaltung
1	35	12.1.100 Statistiken erstellen und Wahlen durchführen	525502	05100.52502	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände Statistik
1	35		543100	05100.65100	Gesetzesblätter, Zeitungen u.ä. Statistik
1	35		543100	05100.65200	Postgebühren u.ä. Statistik
1	35		543100	05100.65204	Telefongebühren Statistik
1	35	12.2.110 Ordnungsangelegenheiten bearbeiten (NEU ab 2025, alt 12.2.102)	525502	11000.52502	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände Ordnungsamt

1	35		526101	11000.56000	Dienst- und Schutzbekleidung Ordnungsamt
1	35		541100	11000.65400	Reisekosten, Zehrgelder u.ä. Ordnungsamt
1	35		543100	11000.65100	Gesetzesblätter, Zeitungen u.ä. Ordnungsamt
1	35		543100	11000.65101	Bürobedarf Ordnungsamt
1	35		543100	11000.65200	Postgebühren u.ä. Ordnungsamt
1	35		543100	11000.65204	Telefongebühren Ordnungsamt
1	35		543100	11000.65820	Sonstige Geschäftsausgaben Ordnungsamt (Transp., Umzüge, Nachrufe, Lagerkosten)
1	35	12.2.210 Gewerbeangelegenheiten bearbeiten (NEU ab 2025, alt 12.2.101)	525502	11020.52502	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände Gewerbeabteilung
1	35		541100	11020.65400	Reisekosten, Zehrgelder u.ä. Gewerbeabteilung
1	35		541100	73000.65400	Reisekosten, Zehrgelder u.ä. Märkte und Kirmessen
1	35		543100	11020.65100	Gesetzesblätter, Zeitungen u.ä. Gewerbeabteilung
1	35		543100	11020.65101	Bürobedarf Gewerbeabteilung
1	35		543100	11020.65200	Postgebühren u.ä. Gewerbeabteilung
1	35		543100	11020.65204	Telefongebühren Gewerbeabteilung
1	35	12.2.501 Verkehrsangelegenheiten bearbeiten (NEU ab 2025, alt 12.2.104)	525502	11010.52502	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände Verkehrsangelegenheiten
1	35		541100	11010.65400	Reisekosten, Zehrgelder u.ä. Verkehrsangelegenheiten
1	35		543100	11010.65100	Gesetzesblätter, Zeitungen u.ä. Verkehrsangelegenheiten
1	35		543100	11010.65101	Bürobedarf Verkehrsangelegenheiten
1	35		543100	11010.65200	Postgebühren u.ä. Verkehrsangelegenheiten
1	35		543100	11010.65204	Telefongebühren Verkehrsangelegenheiten
1	35		543100	11010.65820	Sonstige Geschäftsausgaben Verkehrsangelegenheiten (u.a.Post,- und Telefongebühren, Bürobedarf etc.)
1	35	12.2.701 Ausweise und sonstige Dokumente ausstellen (NEU ab 2025, alt 12.2.201)	525502	11030.52502	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände Einwohnermeldeabteilung
1	35		541100	11030.65400	Reisekosten, Zehrgelder u.ä. Einwohnermeldeabteilung
1	35		543100	11030.65100	Gesetzesblätter, Zeitungen u.ä. Einwohnermeldeabteilung
1	35		543100	11030.65101	Bürobedarf Einwohnermeldeabteilung
1	35		543100	11030.65200	Postgebühren u.ä. Einwohnermeldeabteilung
1	35		543100	11030.65204	Telefongebühren Einwohnermeldeabteilung
1	35		543100	11030.65820	Sonstige Geschäftsausgaben Einwohnermeldeabteilung (Transp., Umzüge, Nachrufe, Lagerkosten)
1	35	12.2.702 Personenstandsangelegenheiten bearbeiten (Standesamt) (NEU ab 2025, alt 12.2.202)	525502	05000.52502	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände Standesamt
1	35		529150	05000.65150	Sonstige Dienstleistungen Standesamt
1	35		541100	05000.65400	Reisekosten, Zehrgelder u.ä. Standesamt
1	35		543100	05000.65100	Gesetzesblätter, Zeitungen u.ä. Standesamt

1	35		543100	05000.65101	Bürobedarf Standesamt
1	35		543100	05000.65200	Postgebühren u.ä. Standesamt
1	35		543100	05000.65204	Telefongebühren Standesamt
1	35		543100	05000.65820	Sonstige Geschäftsausgaben Standesamt (Transp., Umzüge, Nachrufe, Lagerkosten)
1	35	12.6.101 Brandschutz, Unfall- und Notstandshilfe sichern (NEU ab 2025, alt 12.6.001)	525502	13000.52502	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände Feuerlöschwesen
1	35		541100	13000.65400	Reisekosten, Zehrgelder u.ä. Feuerlöschwesen
1	35		543100	13000.65100	Gesetzesblätter, Zeitungen u.ä. Feuerlöschwesen
1	35		543100	13000.65101	Bürobedarf Feuerlöschwesen
1	35		543100	13000.65200	Postgebühren u.ä. Feuerlöschwesen
1	35		543100	13000.65204	Telefongebühren Feuerlöschwesen
1	35		543100	13000.65220	Rundfunkgebühren u.ä. Feuerlöschwesen
1	35	21.1.001 Grundschulen vorhalten	525502	20000.52502	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände Schul-, Sport- und Jugendamt
1	35		541100	20000.65400	Reisekosten, Zehrgelder u.ä. Schul-, Sport- und Jugendamt
1	35		543100	20000.65100	Gesetzesblätter, Zeitungen u.a. Schul-, Sport- und Jugendamt
1	35		543100	20000.65101	Bürobedarf Schul-, Sport- und Jugendamt
1	35		543100	20000.65200	Postgebühren u.ä. Schul-, Sport- und Jugendamt
1	35		543100	20000.65204	Telefongebühren Schul-, Sport- und Jugendamt
1	35	25.2.201 Öffentliches Archivgut sichern und Benutzung gewährleisten (NEU ab 2025, alt 25.2.001)	525502	32000.52502	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände Stadtarchiv
1	35		529150	32000.65150	Sonstige Dienstleistungen Stadtarchiv
1	35		543100	32000.65100	Gesetzesblätter, Zeitungen u.ä. Stadtarchiv
1	35		543100	32000.65101	Bürobedarf Stadtarchiv
1	35		543100	32000.65200	Postgebühren u.ä. Stadtarchiv
1	35		543100	32000.65204	Telefongebühren Stadtarchiv
1	35		543100	32000.65220	Rundfunkgebühren Stadtarchiv
1	35	27.2.100 Bibliothek betreiben (NEU ab 2025, alt 27.2.001)	543100	32000.65820	Sonstige Geschäftsausgaben Stadtarchiv (Transp., Umzüge, Nachrufe, Lagerkosten)
1	35		525502	35200.52502	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände Öffentliche Büchereien
1	35		541100	35200.65400	Reisekosten, Zehrgelder u.ä. Öffentliche Büchereien
1	35		543100	35200.65100	Gesetzesblätter, Zeitungen u.ä. Öffentliche Büchereien
1	35		543100	35200.65101	Bürobedarf Öffentliche Büchereien
1	35		543100	35200.65200	Postgebühren u.ä. Öffentliche Büchereien
1	35		543100	35200.65204	Telefongebühren Öffentliche Büchereien
1	35		543100	35200.65220	Rundfunkgebühren u.ä. Öffentliche Büchereien

1	35	31.5.400 Obdachlosenangelegenheiten bearbeiten	525502	43500.52502	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände Soziale Einrichtungen für Wohnungslose
1	35		541100	43500.65400	Reisekosten, Zehrgelder u.ä. Soziale Einrichtungen für Wohnungslose
1	35		543100	43500.65204	Telefongebühren Soziale Einrichtungen für Wohnungslose
1	35	34.6.100 Wohngeldbescheide erstellen	525502	40010.52502	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände Wohngeldbereich
1	35		529150	40010.65150	Sonstige Dienstleistungen Wohngeldbereich
1	35		541100	40010.65400	Reisekosten, Zehrgelder u.ä. Wohngeldbereich
1	35		543100	40010.65100	Gesetzesblätter, Zeitungen u.ä. Wohngeldbereich
1	35		543100	40010.65101	Bürobedarf Wohngeldbereich
1	35		543100	40010.65200	Postgebühren u.ä. Wohngeldbereich
1	35		543100	40010.65204	Telefongebühren Wohngeldbereich
1	35	36.6.002 Jugend betreuen	541100	46040.65400	Reisekosten. Zehrgelder u.ä. Jugendklub - Martinskirche
1	35	51.1.100 Planungshoheit wahrnehmen (NEU ab 2025, alt 51.1.001)	525502	61000.52502	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände Allgemeine Aufgaben der Ortsplanung
1	35		529150	61000.65150	Sonstige Dienstleistungen Allgemeine Aufgaben der Ortsplanung
1	35		541100	61000.65400	Reisekosten, Zehrgelder u.ä. Allgemeine Aufgaben der Ortsplanung
1	35		543100	61000.65100	Gesetzesblätter, Zeitungen u.ä. Allgemeine Aufgaben der Ortsplanung
1	35		543100	61000.65101	Bürobedarf Allgemeine Aufgaben der Ortsplanung
1	35		543100	61000.65200	Postgebühren u.ä. Allgemeine Aufgaben der Ortsplanung
1	35		543100	61000.65204	Telefongebühren Allgemeine Aufgaben der Ortsplanung
1	35	51.1.200 Fördergebiete bearbeiten (NEU ab 2025, alt 51.1.002)	543100	61000.65820	Sonstige Geschäftsausgaben Allgemeine Aufgaben der Ortsplanung (Transp., Umzüge, Nachrufe, Lagerkosten)
1	35		525502	60000.52502	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände Allgemeine Bauverwaltung
1	35		541100	60000.65400	Reisekosten, Zehrgelder u.ä. Allgemeine Bauverwaltung
1	35		543100	60000.65100	Gesetzesblätter, Zeitungen u.ä. Allgemeine Bauverwaltung
1	35		543100	60000.65101	Bürobedarf Allgemeine Bauverwaltung
1	35		543100	60000.65200	Postgebühren u.ä. Allgemeine Bauverwaltung
1	35		543100	60000.65204	Telefongebühren Allgemeine Bauverwaltung
1	35	52.1.100 Bauordnungsrechtliche Verfahren durchführen (NEU ab 2025, alt 52.1.001)	543100	60000.65820	Sonstige Geschäftsausgaben Allgemeine Bauverwaltung (Transp., Umzüge, Nachrufe, Lagerkosten)
1	35		525502	61300.52502	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände Bauordnung
1	35		541100	61300.65400	Reisekosten, Zehrgelder u.ä. Bauordnung
1	35		543100	61300.65100	Gesetzesblätter, Zeitungen u.ä. Bauordnung
1	35		543100	61300.65101	Bürobedarf Bauordnung
1	35		543100	61300.65200	Postgebühren u.ä. Bauordnung
1	35		543100	61300.65204	Telefongebühren Bauordnung

1	35	52.3.100 Denkmalrechtliche Genehmigung bearbeiten	525502	36500.52502	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände Denkmalschutz und -pflege
1	35		543100	36500.65100	Gesetzesblätter, Zeitungen u.ä. Denkmalschutz und -pflege
1	35		543100	36500.65101	Bürobedarf Denkmalschutz und -pflege
1	35		543100	36500.65200	Postgebühren u.ä. Denkmalschutz und -pflege
1	35		543100	36500.65204	Telefongebühren Denkmalschutz und -pflege
1	35		543100	36500.65820	Sonstige Geschäftsausgaben Denkmalschutz und -pflege (Transp., Umzüge, Nachrufe, Lagerkosten)
1	35	54.1.100 Straßenbaulastträgerfunktion wahrnehmen (NEU ab 2025, alt 54.1.001)	525502	60200.52502	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände Tiefbauverwaltung
1	35		541100	60200.65400	Reisekosten, Zehrgelder u.ä. Tiefbauverwaltung
1	35		543100	60200.65100	Gesetzesblätter, Zeitungen u.ä. Tiefbauverwaltung
1	35		543100	60200.65101	Bürobedarf Tiefbauverwaltung
1	35		543100	60200.65200	Postgebühren u.ä. Tiefbauverwaltung
1	35		543100	60200.65204	Telefongebühren Tiefbauverwaltung
1	35	54.5.001 Straßen, Wege und Plätze reinigen	543100	60200.65820	Sonstige Geschäftsausgaben Tiefbauverwaltung (Transp., Umzüge, Nachrufe, Lagerkosten)
1	35		543100	67500.65204	Telefongebühren Straßenreinigung
1	35	55.1.100 Öffentliche Grünflächen pflegen (NEU ab 2025, alt 55.1.001)	525502	58000.52502	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände Wald-, Park- und Gartenanlagen öffentliche Grünflächen
1	35		541100	58000.65400	Dienstreisen, Zehrgelder u.ä. Wald-, Park- und Gartenanlagen öffentliche Grünflächen
1	35		543100	58000.65100	Gesetzesblätter, Zeitungen u.ä. Wald-, Park- und Gartenanlagen, öffentliche Grünflächen
1	35		543100	58000.65101	Bürobedarf Wald-, Park- und Gartenanlagen öffentliche Grünflächen
1	35		543100	58000.65200	Postgebühren u.ä. Wald-, Park- und Gartenanlagen öffentliche Grünflächen
1	35		543100	58000.65204	Telefongebühren Wald-, Park- und Gartenanlagen öffentliche Grünflächen
1	35		543100	58000.65220	Rundfunkgebühren u.ä. Wald-, Park- und Gartenanlagen öffentliche Grünflächen
1	35		543100	58000.65820	Sonstige Geschäftsausgaben Wald-, Park- und Gartenanlagen öffentliche Grünflächen (Transp., Umzüge, Nachrufe, Lagerkosten)
1	35	55.2.100 Öffentliche Gewässer unterhalten	543100	69000.65204	Telefongebühren Öffentliche Gewässer
1	35	55.3.100 Friedhöfe betreiben (NEU ab 2025, alt 55.3.001)	525502	75000.52502	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände Friedhöfe
1	35		526101	75000.56000	Dienst- und Schutzbekleidung Friedhöfe
1	35		541100	75000.65400	Reisekosten, Zehrgelder u.ä. Friedhöfe
1	35		543100	75000.65100	Gesetzesblätter, Zeitungen u.ä. Friedhöfe
1	35		543100	75000.65101	Bürobedarf Friedhöfe
1	35		543100	75000.65200	Postgebühren u.ä. Friedhöfe
1	35		543100	75000.65204	Telefongebühren Friedhöfe

1	35		543100	75000.65220	Rundfunkgebühren u.ä. Friedhöfe
1	35	56.1.001 Umweltschutzangelegenheiten bearbeiten	525502	12000.52502	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten des Umweltschutzes
1	35		541100	12000.65400	Reisekosten, Zehrgelder u.ä. Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten des Umweltschutzes
1	35		543100	12000.65100	Gesetzesblätter, Zeitungen u.ä. Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten des Umweltschutzes
1	35		543100	12000.65101	Bürobedarf Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten des Umweltschutzes
1	35		543100	12000.65200	Postgebühren u.ä. Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten des Umweltschutzes
1	35		543100	12000.65204	Telefongebühren Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten des Umweltschutzes
1	35		543100	12000.65820	Sonstige Geschäftsausgaben Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten des Umweltschutzes (Transp., Umzüge, Nachrufe, Lagerkosten)
1	35	57.1.100 Wirtschaft fördern (NEU ab 2025, alt 57.1.001)	525502	79100.52502	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände Sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr
1	35		541100	79100.65400	Reisekosten, Zehrgelder u.ä. Sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr Haupt- und Personalamt
1	35		543100	79100.65100	Gesetzesblätter, Zeitungen u.ä. Sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr Haupt- und Personalamt
1	35		543100	79100.65101	Bürobedarf Sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr Haupt- und Personalamt
1	35		543100	79100.65200	Postgebühren u.ä. Sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr Haupt- und Personalamt
1	35		543100	79100.65204	Telefongebühren Sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr Haupt- und Personalamt
1	35		543100	79100.65820	Sonstige Geschäftsausgaben Sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr (Transp., Umzüge, Nachrufe, Lagerkosten)
1	36	11.1.101 Verwaltung steuern, Kontrakte vereinbaren, Öffentlichkeitsarbeit sichern	523101	00001.53101	Mieten/Pachten Gebäude Dezernat 1
1	36		523101	00002.53101	Mieten/Pachten Gebäude Dezernat 3
1	36		523101	00003.53101	Mieten/Pachten Gebäude Dezernat 6
1	36		523150	00000.53150	Sonstige Mieten/Pachten Oberste Gemeindeorgane
1	36		524101	00000.54101	Strom Oberste Gemeindeorgane
1	36		524101	00001.54101	Strom Dezernat 1
1	36		524101	00003.54101	Strom Dezernat 6
1	36		524105	00000.54105	Gas/Fernwärme Oberste Gemeindeorgane
1	36		524105	00001.54105	Gas/Fernwärme Dezernat 1
1	36		524105	00002.54105	Gas/Fernwärme Dezernat 3
1	36		524105	00003.54105	Gas/Fernwärme Dezernat 6
1	36		524107	00000.54107	Reinigung Oberste Gemeindeorgane
1	36		524107	00001.54107	Reinigung Dezernat 1

1	36		528100	02400.54810	Vorräte Öffentlichkeitsarbeit
1	36	11.1.103 Interessen der Mitarbeiter wahrnehmen (NEU ab 2025, alt 11.1.202)	524101	08000.54101	Strom Personalfürsorge Personalvertretung
1	36		524105	08000.54105	Gas/Fernwärme Personalfürsorge, Personalvertretung
1	36		524107	08000.54107	Reinigung Personalfürsorge, Personalvertretung
1	36		524109	08000.54102	Wasser Personalfürsorge, Personalvertretung
1	36		524109	08000.54103	Abwasser Personalfürsorge, Personalvertretung
1	36		524109	08000.54104	Niederschlagswasser Personalfürsorge, Personalvertretung
1	36		524110	08000.54106	Abfallentsorgung Personalfürsorge, Personalvertretung
1	36		524110	08000.54108	Straßenreinigung/Winterdienst Personalfürsorge, Personalvertretung
1	36		524150	08000.54150	Sonstige Bewirtschaftung Personalfürsorge, Personalvertretung
1	36		528100	08000.54810	Vorräte Personalfürsorge, Personalvertretung
1	36	11.1.104 Chancengleichheit herstellen und verbessern (NEU ab 2025, alt 11.1.501)	524101	02600.54101	Strom Gleichstellungsbeauftragte
1	36		524105	02600.54105	Gas/Fernwärme Gleichstellungsbeauftragte
1	36		524107	02600.54107	Reinigung Gleichstellungsbeauftragte
1	36		524109	02600.54102	Wasser Gleichstellungsbeauftragte
1	36		524109	02600.54103	Abwasser Gleichstellungsbeauftragte
1	36		524109	02600.54104	Niederschlagswasser Gleichstellungsbeauftragte
1	36		524110	02600.54106	Abfallentsorgung Gleichstellungsbeauftragte
1	36		524110	02600.54108	Straßenreinigung/Winterdienst Gleichstellungsbeauftragte
1	36		524150	02600.54150	Sonstige Bewirtschaftung Gleichstellungsbeauftragte
1	36		528100	02600.54810	Vorräte Gleichstellungsbeauftragte
1	36	11.1.201 Zahlungsverkehr abwickeln und Bücher führen (NEU ab 2025, alt 11.1.301)	523101	03300.53101	Mieten/Pachten Gebäude Stadtkasse
1	36		524101	03300.54101	Strom Stadtkasse
1	36		524105	03300.54105	Gas/Fernwärme Stadtkasse
1	36		524107	03300.54107	Reinigung Stadtkasse
1	36		524109	03300.54102	Wasser Stadtkasse
1	36		524109	03300.54103	Abwasser Stadtkasse
1	36		524109	03300.54104	Niederschlagswasser Stadtkasse
1	36		524110	03300.54106	Abfallentsorgung Stadtkasse
1	36		524110	03300.54108	Straßenreinigung/Winterdienst Stadtkasse
1	36		524150	03300.54150	Sonstige Bewirtschaftung Stadtkasse
1	36		528100	03300.54810	Vorräte Stadtkasse
1	36	11.1.205 Zwangsweise Forderungen einziehen (NEU ab 2025, alt 11.1.302)	524101	03310.54101	Strom Vollstreckung
1	36		524105	03310.54105	Gas/Fernwärme Vollstreckung
1	36		524107	03310.54107	Reinigung Vollstreckung
1	36		524109	03310.54102	Wasser Vollstreckung

1	36		524109	03310.54103	Abwasser Vollstreckung
1	36		524109	03310.54104	Niederschlagswasser Vollstreckung
1	36		524110	03310.54106	Abfallentsorgung Vollstreckung
1	36		524110	03310.54108	Straßenreinigung/Winterdienst Vollstreckung
1	36		524150	03310.54150	Sonstige Bewirtschaftung Vollstreckung
1	36		528100	03310.54810	Vorräte Vollstreckung
1	36	11.1.210 Haushalt planen, verwalten u. bewirtschaften, Controlling u. Beteiligungsmanagement sichern (NEU ab 2025, alt 11.1.303)	524101	03000.54101	Strom Kämmerei
1	36		524105	03000.54105	Gas/Fernwärme Kämmerei
1	36		524107	03000.54107	Reinigung Kämmerei
1	36		524109	03000.54102	Wasser Kämmerei
1	36		524109	03000.54103	Abwasser Kämmerei
1	36		524109	03000.54104	Niederschlagswasser Kämmerei
1	36		524110	03000.54106	Abfallentsorgung Kämmerei
1	36		524110	03000.54108	Straßenreinigung/Winterdienst Kämmerei
1	36		524150	03000.54150	Sonstige Bewirtschaftung Kämmerei
1	36		528100	03000.54810	Vorräte Kämmerei
1	36	11.1.211 Steuern, Gebühren u. sonstige Abgaben erheben (NEU ab 2025, alt 11.1.304)	523101	03400.53101	Mieten/Pachten Gebäude Steuerverwaltung
1	36		524101	03400.54101	Strom Steuerverwaltung
1	36		524105	03400.54105	Gas/Fernwärme Steuerverwaltung
1	36		524107	03400.54107	Reinigung Steuerverwaltung
1	36		524109	03400.54102	Wasser Steuerverwaltung
1	36		524109	03400.54103	Abwasser Steuerverwaltung
1	36		524109	03400.54104	Niederschlagswasser Steuerverwaltung
1	36		524110	03400.54106	Abfallentsorgung Steuerverwaltung
1	36		524110	03400.54108	Straßenreinigung/Winterdienst Steuerverwaltung
1	36		524150	03400.54150	Sonstige Bewirtschaftung Steuerverwaltung
1	36	11.1.212 Jahresrechnung prüfen u. Sonderprüfungen durchführen (NEU ab 2025, alt 11.1.401)	528100	03400.54810	Vorräte Steuerverwaltung
1	36		523101	01000.53101	Mieten/Pachten Gebäude Rechnungsprüfungsamt
1	36		524101	01000.54101	Strom Rechnungsprüfungsamt
1	36		524105	01000.54105	Gas/Fernwärme Rechnungsprüfungsamt
1	36		524107	01000.54107	Reinigung Rechnungsprüfungsamt
1	36		524109	01000.54102	Wasser Rechnungsprüfungsamt
1	36		524109	01000.54103	Abwasser Rechnungsprüfungsamt
1	36		524109	01000.54104	Niederschlagswasser Rechnungsprüfungsamt
1	36		524110	01000.54106	Abfallentsorgung Rechnungsprüfungsamt
1	36		524110	01000.54108	Straßenreinigung/Winterdienst Rechnungsprüfungsamt

1	36		524150	01000.54150	Sonstige Bewirtschaftung Rechnungsprüfungsamt
1	36		528100	01000.54810	Vorräte Rechnungsprüfungsamt
1	36	11.1.310 Versicherungsangelegenheiten bearbeiten (NEU ab 2025, alt 11.1.508)	523101	06020.53101	Mieten/Pachten Gebäude Versicherungsangelegenheiten
1	36		524101	06020.54101	Strom Versicherungsangelegenheiten
1	36		524105	06020.54105	Gas/Fernwärme Versicherungsangelegenheiten
1	36		524107	06020.54107	Reinigung Versicherungsangelegenheiten
1	36		524109	06020.54102	Wasser Versicherungsangelegenheiten
1	36		524109	06020.54103	Abwasser Versicherungsangelegenheiten
1	36		524109	06020.54104	Niederschlagswasser Versicherungsangelegenheiten
1	36		524110	06020.54106	Abfallentsorgung Versicherungsangelegenheiten
1	36		524150	06020.54150	Sonstige Bewirtschaftung Versicherungsangelegenheiten
1	36		528100	06020.54810	Vorräte Versicherungsangelegenheiten
1	36	11.1.311 Gewerbliche Dienste für die gesamte Verwaltung erbringen (NEU ab 2025, alt 11.1.503)	523101	77000.53111	Miete Objekt Pfriemsdorfer Weg Fuhrpark
1	36		523101	77100.53111	Miete Objekt Pfriemsdorfer Weg Betriebshof
1	36		524105	77000.54105	Gas/Fernwärme Objekt Pfriemsdorfer Weg Fuhrpark
1	36		524105	77100.54115	Gas/Fernwärme Objekt Pfriemsdorfer Weg Betriebshof
1	36		524107	77000.54107	Reinigung Objekt Pfriemsdorfer Weg Fuhrpark
1	36		524107	77100.54117	Reinigung Objekt Pfriemsdorfer Weg Betriebshof
1	36		524109	77000.54102	Wasser Objekt Pfriemsdorfer Weg Fuhrpark
1	36		524109	77000.54104	Niederschlagswasser Objekt Pfriemsdorfer Weg Fuhrpark
1	36		524109	77100.54104	Niederschlagswasser Objekt Pfriemsdorfer Weg Betriebshof
1	36		524110	77000.54106	Abfallentsorgung Objekt Pfriemsdorfer Weg Fuhrpark
1	36		524110	77000.54108	Straßenreinigung/Winterdienst Objekt Pfriemsdorfer Weg Fuhrpark
1	36		524110	77100.54106	Abfallentsorgung Objekt Pfriemsdorfer Weg Betriebshof
1	36		524110	77100.54108	Straßenreinigung/Winterdienst Objekt Pfriemsdorfer Weg Betriebshof
1	36		524150	77000.54155	Sonstige Bewirtschaftung Objekt Pfriemsdorfer Weg Fuhrpark
1	36		524150	77100.54155	Sonstige Bewirtschaftung Objekt Pfriemsdorfer Weg Betriebshof
1	36	11.1.312 Logistik-, Post-, Botendienstaufgaben wahrnehmen (NEU ab 2025, alt 11.1.505)	523101	02000.53101	Mieten/Pachten Gebäude Hauptamt
1	36		524101	02000.54101	Strom Hauptamt
1	36		524105	02000.54105	Gas/Fernwärme Hauptamt
1	36		524107	02000.54107	Reinigung Hauptamt
1	36		524109	02000.54102	Wasser Hauptamt
1	36		524109	02000.54103	Abwasser Hauptamt
1	36		524109	02000.54104	Niederschlagswasser Hauptamt
1	36		524110	02000.54106	Abfallentsorgung Hauptamt
1	36		524110	02000.54108	Straßenreinigung/Winterdienst Hauptamt

1	36	11.1.313 Vergabeverfahren durchführen (NEU ab 2025, alt 11.1.507)	524150	02000.54150	Sonstige Bewirtschaftung Hauptamt
1	36		528100	02000.54810	Vorräte Hauptamt
1	36		523101	06010.53101	Mieten/Pachten Gebäude Zentrale Vergabestelle
1	36		524101	06010.54101	Strom Zentrale Vergabestelle
1	36		524105	06010.54105	Gas/Fernwärme Zentrale Vergabestelle
1	36		524107	06010.54107	Reinigung Zentrale Vergabestelle
1	36		524109	06010.54102	Wasser Zentrale Vergabestelle
1	36		524109	06010.54103	Abwasser Zentrale Vergabestelle
1	36		524109	06010.54104	Niederschlagswasser Zentrale Vergabestelle
1	36		524110	06010.54106	Abfallentsorgung Zentrale Vergabestelle
1	36		524110	06010.54108	Straßenreinigung/Winterdienst Zentrale Vergabestelle
1	36		524150	06010.54150	Sonstige Bewirtschaftung Zentrale Vergabestelle
1	36		528100	06010.54810	Vorräte Zentrale Vergabestelle
1	36	11.1.402 Arbeitsschutz gewährleisten (NEU ab 2025, alt 11.1.506)	524110	08010.54108	Straßenreinigung/Winterdienst Arbeitsschutz
1	36		528100	08010.54810	Vorräte Arbeitsschutz
1	36	11.1.403 Rechtsangelegenheiten bearbeiten (NEU ab 2025, alt 11.1.206)	523101	02300.53101	Mieten/Pachten Gebäude Rechtsangelegenheiten
1	36		524101	02300.54101	Strom Rechtsangelegenheiten
1	36		524105	02300.54105	Gas/Fernwärme Rechtsangelegenheiten
1	36		524107	02300.54107	Reinigung Rechtsangelegenheiten
1	36		524109	02300.54102	Wasser Rechtsangelegenheiten
1	36		524109	02300.54103	Abwasser Rechtsangelegenheiten
1	36		524109	02300.54104	Niederschlagswasser Rechtsangelegenheiten
1	36		524110	02300.54106	Abfallentsorgung Rechtsangelegenheiten
1	36		524110	02300.54108	Straßenreinigung/Winterdienst Rechtsangelegenheiten
1	36		524150	02300.54150	Sonstige Bewirtschaftung Rechtsangelegenheiten
1	36		528100	02300.54810	Vorräte Rechtsangelegenheiten
1	36	11.1.410 Personalangelegenheiten bearbeiten (NEU ab 2025, alt 11.1.204)	524101	02200.54101	Strom Personalabteilung
1	36		524105	02200.54105	Gas/Fernwärme Personalabteilung
1	36		524107	02200.54107	Reinigung Personalabteilung
1	36		524109	02200.54102	Wasser Personalabteilung
1	36		524109	02200.54103	Abwasser Personalabteilung
1	36		524109	02200.54104	Niederschlagswasser Personalabteilung
1	36		524110	02200.54106	Abfallentsorgung Personalabteilung
1	36		524110	02200.54108	Straßenreinigung/Winterdienst Personalabteilung
1	36		524150	02200.54150	Sonstige Bewirtschaftung Personalabteilung
1	36		528100	02200.54810	Vorräte Personalabteilung

1	36	11.1.601 Datenschutz sichern u. Organisationsangelegenheiten bearbeiten (NEU ab 2025, alt 11.1.203)	524101	02020.54101	Strom Datenschutz und Organisation
1	36		524105	02020.54105	Gas/Fernwärme Datenschutz und Organisation
1	36		524107	02020.54107	Reinigung Datenschutz und Organisation
1	36		524109	02020.54102	Wasser Datenschutz und Organisation
1	36		524109	02020.54103	Abwasser Datenschutz und Organisation
1	36		524109	02020.54104	Niederschlagswasser Datenschutz und Organisation
1	36		524110	02020.54106	Abfallentsorgung Datenschutz und Organisation
1	36		524150	02020.54150	Sonstige Bewirtschaftung Datenschutz und Organisation
1	36		528100	02020.54810	Vorräte Datenschutz und Organisation
1	36	11.1.602 Technikunterstützte Informationsverarbeitung gewährleisten (NEU ab 2025, alt 11.1.504)	523101	06000.53101	Mieten/Pachten Gebäude Elektronische Datenverarbeitung
1	36		524101	06000.54101	Strom Elektronische Datenverarbeitung
1	36		524105	06000.54105	Gas/Fernwärme Elektronische Datenverarbeitung
1	36		524107	06000.54107	Reinigung Elektronische Datenverarbeitung
1	36		524109	06000.54102	Wasser Elektronische Datenverarbeitung
1	36		524109	06000.54103	Abwasser Elektronische Datenverarbeitung
1	36		524109	06000.54104	Niederschlagswasser Elektronische Datenverarbeitung
1	36		524110	06000.54106	Abfallentsorgung Elektronische Datenverarbeitung
1	36		524110	06000.54108	Straßenreinigung/Winterdienst Elektronische Datenverarbeitung
1	36	11.1.701 Immobilien managen (NEU ab 2025, alt 11.1.502)	524150	06000.54150	Sonstige Bewirtschaftung Elektronische Datenverarbeitung
1	36		528100	06000.54810	Vorräte (Tinte, Toner, Batterien u.a.)
1	36		523101	60100.53101	Mieten/Pachten Gebäude Hochbauverwaltung
1	36		524101	03500.54101	Strom Liegenschaftsverwaltung
1	36		524101	60100.54101	Strom Hochbauverwaltung
1	36		524105	03500.54105	Gas/Fernwärme Liegenschaftsverwaltung
1	36		524105	60100.54105	Gas/Fernwärme Hochbauverwaltung
1	36		524105	70100.54105	Gas/Fernwärme Bedürfnisanstalten 100%
1	36		524105	84200.54130	Gas/Fernwärme Ratskeller
1	36		524107	03500.54107	Reinigung Liegenschaftsverwaltung
1	36		524107	60100.54107	Reinigung Hochbauverwaltung
1	36		524107	70100.54107	Reinigung Bedürfnisanstalten steuerfrei
1	36		524109	70100.54101	Strom Bedürfnisanstalten steuerfrei 100% umlegen
1	36		524109	03500.54102	Wasser Liegenschaftsverwaltung
1	36		524109	03500.54103	Abwasser Liegenschaftsverwaltung
1	36		524109	60100.54102	Wasser Hochbauverwaltung
1	36		524109	60100.54103	Abwasser Hochbauverwaltung
1	36		524109	60100.54104	Niederschlagswasser Hochbauverwaltung

1	36		524109	70100.54102	Wasser Bedürfnisanstalten steuerfrei
1	36		524109	70100.54103	Abwasser Bedürfnisanstalten steuerfrei
1	36		524109	70100.54104	Niederschlagswasser Bedürfnisanstalten steuerfrei
1	36		524109	84200.54104	Niederschlagswasser Ratskeller Köthen
1	36		524110	03500.54106	Abfallentsorgung Liegenschaftsverwaltung
1	36		524110	03500.54108	Straßenreinigung/Winterdienst Liegenschaftsverwaltung
1	36		524110	60100.54106	Abfallentsorgung Hochbauverwaltung
1	36		524110	60100.54108	Straßenreinigung/Winterdienst Hochbauverwaltung
1	36		524110	70100.54106	Abfallentsorgung Bedürfnisanstalten steuerfrei
1	36		524110	70100.54108	Straßenreinigung/Winterdienst Bedürfnisanstalten steuerfrei
1	36		524110	84200.54108	Straßenreinigung/Winterdienst Ratskeller Köthen
1	36		524150	03500.54150	Sonstige Bewirtschaftung Liegenschaftsverwaltung
1	36		524150	60100.54150	Sonstige Bewirtschaftung Hochbauverwaltung
1	36		524150	70100.54150	sonstige Bewirtschaftung Bedürfnisanstalten steuerfrei
1	36		528100	03500.54810	Vorräte Liegenschaftsverwaltung
1	36		528100	60100.54810	Vorräte Hochbauverwaltung
1	36	12.1.100 Statistiken erstellen und Wahlen durchführen	524110	05100.54108	Straßenreinigung/Winterdienst Statistik
1	36		528100	05100.54810	Vorräte Statistik
1	36	12.2.110 Ordnungsangelegenheiten bearbeiten (NEU ab 2025, alt 12.2.102)	523101	11000.53101	Mieten/Pachten Gebäude Ordnungsamt
1	36		524101	11000.54101	Strom Ordnungsamt
1	36		524105	11000.54105	Gas/Fernwärme Ordnungsamt
1	36		524107	11000.54107	Reinigung Ordnungsamt
1	36		524109	11000.54102	Wasser Ordnungsamt
1	36		524109	11000.54103	Abwasser Ordnungsamt
1	36		524109	11000.54104	Niederschlagswasser Ordnungsamt
1	36		524110	11000.54106	Abfallentsorgung Ordnungsamt
1	36		524110	11000.54108	Straßenreinigung/Winterdienst Ordnungsamt
1	36		524150	11000.54150	Sonstige Bewirtschaftung Ordnungsamt
1	36		528100	11000.54810	Vorräte Ordnungsamt
1	36	12.2.210 Gewerbeangelegenheiten bearbeiten (NEU ab 2025, alt 12.2.101)	523101	11020.53101	Mieten/Pachten Gebäude Gewerbeabteilung
1	36		524101	11020.54101	Strom Gewerbeabteilung
1	36		524105	11020.54105	Gas/Fernwärme Gewerbeabteilung
1	36		524107	11020.54107	Reinigung Gewerbeabteilung
1	36		524109	11020.54102	Wasser Gewerbeabteilung
1	36		524109	11020.54104	Niederschlagswasser Gewerbeabteilung
1	36		524110	11020.54106	Abfallentsorgung Gewerbeabteilung

1	36		524110	11020.54108	Straßenreinigung/Winterdienst Gewerbeabteilung
1	36		524150	11020.54150	Sonstige Bewirtschaftung Gewerbeabteilung
1	36		528100	11020.54810	Vorräte Gewerbeabteilung
1	36	12.2.501 Verkehrsangelegenheiten bearbeiten (NEU ab 2025, alt 12.2.104)	523101	11010.53101	Mieten/Pachten Gebäude Verkehrsangelegenheiten
1	36		524101	11010.54101	Strom Verkehrsangelegenheiten
1	36		524105	11010.54105	Gas/Fernwärme Verkehrsangelegenheiten
1	36		524107	11010.54107	Reinigung Verkehrsangelegenheiten
1	36		524109	11010.54102	Wasser Verkehrsangelegenheiten
1	36		524109	11010.54103	Abwasser Verkehrsangelegenheiten
1	36		524109	11010.54104	Niederschlagswasser Verkehrsangelegenheiten
1	36		524110	11010.54106	Abfallentsorgung Verkehrsangelegenheiten
1	36		524110	11010.54108	Straßenreinigung/Winterdienst Verkehrsangelegenheiten
1	36		524150	11010.54150	Sonstige Bewirtschaftung Verkehrsangelegenheiten
1	36		528100	11010.54810	Vorräte Verkehrsangelegenheiten
1	36	12.2.701 Ausweise und sonstige Dokumente ausstellen (NEU ab 2025, alt 12.2.201)	523101	11030.53101	Mieten/Pachten Gebäude Einwohnermeldeabteilung
1	36		524101	11030.54101	Strom Einwohnermeldeabteilung
1	36		524105	11030.54105	Gas/Fernwärme Einwohnermeldeabteilung
1	36		524107	11030.54107	Reinigung Einwohnermeldeabteilung
1	36		524109	11030.54102	Wasser Einwohnermeldeabteilung
1	36		524109	11030.54103	Abwasser Einwohnermeldeabteilung
1	36		524109	11030.54104	Niederschlagswasser Einwohnermeldeabteilung
1	36		524110	11030.54106	Abfallentsorgung Einwohnermeldeabteilung
1	36		524110	11030.54108	Straßenreinigung/Winterdienst Einwohnermeldeabteilung
1	36		524150	11030.54150	Sonstige Bewirtschaftung Einwohnermeldeabteilung
1	36		528100	11030.54810	Vorräte Einwohnermeldeabteilung
1	36	12.2.702 Personenstandsangelegenheiten bearbeiten (Standesamt) (NEU ab 2025, alt 12.2.202)	524101	05000.54101	Strom Standesamt
1	36		524105	05000.54105	Gas/Fernwärme Standesamt
1	36		524107	05000.54107	Reinigung Standesamt
1	36		524109	05000.54102	Wasser Standesamt
1	36		524109	05000.54103	Abwasser Standesamt
1	36		524109	05000.54104	Niederschlagswasser Standesamt
1	36		524110	05000.54106	Abfallentsorgung Standesamt
1	36		524110	05000.54108	Straßenreinigung/Winterdienst Standesamt
1	36		524150	05000.54150	Sonstige Bewirtschaftung Standesamt
1	36		528100	05000.54810	Vorräte Standesamt
1	36	12.6.101 Brandschutz, Unfall- und Notstandshilfe sichern (NEU ab 2025, alt 12.6.001)	528100	13000.54810	Vorräte Feuerlöschwesen

1	36	21.1.001 Grundschulen vorhalten	523101	20000.53101	Mieten/Pachten Gebäude Schul-, Sport- und Jugendamt
1	36		524101	20000.54101	Strom Schul-, Sport- und Jugendamt
1	36		524105	20000.54105	Gas/Fernwärme Schul-, Sport- und Jugendamt
1	36		524107	20000.54107	Reinigung Schul-, Sport- und Jugendamt
1	36		524109	20000.54102	Wasser Schul-, Sport- und Jugendamt
1	36		524109	20000.54103	Abwasser Schul-, Sport- und Jugendamt
1	36		524109	20000.54104	Niederschlagswasser Schul-, Sport- und Jugendamt
1	36		524110	20000.54106	Abfallentsorgung Schul-, Sport- und Jugendamt
1	36		524150	20000.54150	Sonstige Bewirtschaftung Schul-, Sport- und Jugendamt
1	36		528100	20000.54810	Vorräte Schul-, Sport- und Jugendamt
1	36	25.2.201 Öffentliches Archivgut sichern und Benutzung gewährleisten (NEU ab 2025, alt 25.2.001)	523101	32000.53101	Mieten/Pachten Gebäude Stadtarchiv
1	36		524101	32000.54101	Strom Stadtarchiv
1	36		524105	32000.54105	Gas/Fernwärme Stadtarchiv
1	36		524107	32000.54107	Reinigung Stadtarchiv
1	36		524109	32000.54102	Wasser Stadtarchiv
1	36		524109	32000.54103	Abwasser Stadtarchiv
1	36		524109	32000.54104	Niederschlagswasser Stadtarchiv
1	36		524110	32000.54106	Abfallentsorgung Stadtarchiv
1	36		524150	32000.54150	Sonstige Bewirtschaftung Stadtarchiv
1	36		528100	32000.54810	Vorräte Stadtarchiv
1	36	27.2.100 Bibliothek betreiben (NEU ab 2025, alt 27.2.001)	523150	35200.53150	Sonstige Mieten/Pachten Öffentliche Büchereien
1	36		528100	35200.54810	Vorräte Öffentliche Büchereien
1	36	31.5.400 Obdachlosenangelegenheiten bearbeiten	524110	43500.54106	Abfallentsorgung Soziale Einrichtungen für Wohnungslose Hauptamt
1	36		524110	43500.54108	Straßenreinigung/Winterdienst Soziale Einrichtungen für Wohnungslose
1	36		528100	43500.54810	Vorräte Soziale Einrichtungen für Wohnungslose
1	36	34.6.100 Wohngeldbescheide erstellen	523101	40010.53101	Mieten/Pachten Gebäude Wohngeldbereich
1	36		524105	40010.54105	Gas/Fernwärme Wohngeldbereich
1	36		524107	40010.54107	Reinigung Wohngeldbereich
1	36		524110	40010.54106	Abfallentsorgung Wohngeldbereich
1	36		524150	40010.54150	Sonstige Bewirtschaftung Wohngeldbereich
1	36		528100	40010.54810	Vorräte Wohngeldbereich
1	36	36.6.001 Spielplätze unterhalten	523101	46010.53111	Miete Objekt Pfiemsdorfer Weg Kinderspielplätze
1	36		524105	46010.54105	Gas/Fernwärme Objekt Pfiemsdorfer Weg Kinderspielplätze
1	36		524109	46010.54102	Wasser Objekt Pfiemsdorfer Weg Kinderspielplätze
1	36		524109	46010.54104	Niederschlagswasser Objekt Pfiemsdorfer Weg Kinderspielplätze
1	36		524110	46010.54106	Abfallentsorgung Objekt Pfiemsdorfer Weg Kinderspielplätze

1	36		524110	46010.54108	Straßenreinigung/Winterdienst Objekt Pfriemsdorfer Weg Kinderspielplätze
1	36		524150	46010.54155	Sonstige Bewirtschaftung Objekt Pfriemsdorfer Weg Kinderspielplätze
1	36	51.1.100 Planungshoheit wahrnehmen (NEU ab 2025, alt 51.1.001)	523101	61000.53101	Mieten/Pachten Gebäude Allgemeine Aufgaben der Ortsplanung
1	36		524101	61000.54101	Strom Allgemeine Aufgaben der Ortsplanung
1	36		524105	61000.54105	Gas/Fernwärme Allgemeine Aufgaben der Ortsplanung
1	36		524107	61000.54107	Reinigung Allgemeine Aufgaben der Ortsplanung
1	36		524109	61000.54102	Wasser Allgemeine Aufgaben der Ortsplanung
1	36		524109	61000.54103	Abwasser Allgemeine Aufgaben der Ortsplanung
1	36		524109	61000.54104	Niederschlagswasser Allgemeine Aufgaben der Ortsplanung
1	36		524110	61000.54106	Abfallentsorgung Allgemeine Aufgaben der Ortsplanung
1	36		524110	61000.54108	Straßenreinigung/Winterdienst Allgemeine Aufgaben der Ortsplanung
1	36		524150	61000.54150	Sonstige Bewirtschaftung Allgemeine Aufgaben der Ortsplanung
1	36		528100	61000.54810	Vorräte Allgemeine Aufgaben der Ortsplanung
1	36	51.1.200 Fördergebiete bearbeiten (NEU ab 2025, alt 51.1.002)	523101	60000.53101	Mieten/Pachten Gebäude Allgemeine Bauverwaltung
1	36		524101	60000.54101	Strom Allgemeine Bauverwaltung
1	36		524105	60000.54105	Gas/Fernwärme Allgemeine Bauverwaltung
1	36		524107	60000.54107	Reinigung Allgemeine Bauverwaltung
1	36		524109	60000.54102	Wasser Allgemeine Bauverwaltung
1	36		524109	60000.54103	Abwasser Allgemeine Bauverwaltung
1	36		524109	60000.54104	Niederschlagswasser Allgemeine Bauverwaltung
1	36		524110	60000.54106	Abfallentsorgung Allgemeine Bauverwaltung
1	36		524110	60000.54108	Straßenreinigung/Winterdienst Allgemeine Bauverwaltung
1	36		524150	60000.54150	Sonstige Bewirtschaftung Allgemeine Bauverwaltung
1	36		528100	60000.54810	Vorräte Allgemeine Bauverwaltung
1	36	52.1.100 Bauordnungsrechtliche Verfahren durchführen (NEU ab 2025, alt 52.1.001)	523101	61300.53101	Mieten/Pachten Gebäude Bauordnung
1	36		524101	61300.54101	Strom Bauordnung
1	36		524105	61300.54105	Gas/Fernwärme Bauordnung
1	36		524107	61300.54107	Reinigung Bauordnung
1	36		524109	61300.54102	Wasser Bauordnung
1	36		524109	61300.54103	Abwasser Bauordnung
1	36		524110	61300.54106	Abfallentsorgung Bauordnung
1	36		524150	61300.54150	Sonstige Bewirtschaftung Bauordnung
1	36		528100	61300.54810	Vorräte Bauordnung
1	36	52.3.100 Denkmalrechtliche Genehmigung bearbeiten	523101	36500.53101	Mieten/Pachten Gebäude Denkmalschutz und -pflege
1	36		524101	36500.54101	Strom Denkmalschutz und -pflege
1	36		524105	36500.54105	Gas/Fernwärme Denkmalschutz und -pflege

1	36		524107	36500.54107	Reinigung Denkmalschutz und -pflege
1	36		524109	36500.54103	Abwasser Denkmalschutz und -pflege
1	36		524150	36500.54150	Sonstige Bewirtschaftung Denkmalschutz und -pflege
1	36		528100	36500.54810	Vorräte Denkmalschutz und -pflege
1	36	54.1.100 Straßenbaulastträgerfunktion wahrnehmen (NEU ab 2025, alt 54.1.001)	523101	60200.53101	Mieten/Pachten Gebäude Tiefbauverwaltung
1	36		524101	60200.54101	Strom Tiefbauverwaltung
1	36		524105	60200.54105	Gas/Fernwärme Tiefbauverwaltung
1	36		524107	60200.54107	Reinigung Tiefbauverwaltung
1	36		524109	60200.54102	Wasser Tiefbauverwaltung
1	36		524109	60200.54103	Abwasser Tiefbauverwaltung
1	36		524109	60200.54104	Niederschlagswasser Tiefbauverwaltung
1	36		524110	60200.54106	Abfallentsorgung Tiefbauverwaltung
1	36		524110	60200.54108	Straßenreinigung/Winterdienst Tiefbauverwaltung
1	36		524150	60200.54150	Sonstige Bewirtschaftung Tiefbauverwaltung
1	36		528100	60200.54810	Vorräte Tiefbauverwaltung
1	36	54.5.001 Straßen, Wege und Plätze reinigen	523101	67500.53111	Miete Objekt Pfiemsdorfer Weg Straßenreinigung
1	36		524105	67500.54105	Gas/Fernwärme Objekt Pfiemsdorfer Weg Straßenreinigung
1	36		524107	67500.54107	Reinigung Objekt Pfiemsdorfer Weg Straßenreinigung
1	36		524109	67500.54102	Wasser Objekt Pfiemsdorfer Weg Straßenreinigung
1	36		524109	67500.54104	Niederschlagswasser Objekt Pfiemsdorfer Weg Straßenreinigung
1	36		524110	67500.54106	Abfallentsorgung Objekt Pfiemsdorfer Weg Straßenreinigung
1	36		524110	67500.54108	Straßenreinigung/Winterdienst Objekt Pfiemsdorfer Weg Straßenreinigung
1	36		524150	67500.54155	Sonstige Bewirtschaftung Objekt Pfiemsdorfer Weg Straßenreinigung
1	36	55.1.100 Öffentliche Grünflächen pflegen (NEU ab 2025, alt 55.1.001)	528100	58000.54810	Vorräte Wald-, Park- und Gartenanlagen öffentliche Grünflächen
1	36	55.2.100 Öffentliche Gewässer unterhalten	523101	69000.53101	Mieten/Pachten Gebäude Öffentliche Gewässer
1	36		524101	69000.54101	Strom Öffentliche Gewässer
1	36		524105	69000.54105	Gas/Fernwärme Öffentliche Gewässer
1	36		524107	69000.54107	Reinigung Öffentliche Gewässer
1	36		524109	69000.54102	Wasser Öffentliche Gewässer
1	36		524109	69000.54103	Abwasser Öffentliche Gewässer
1	36		524109	69000.54104	Niederschlagswasser Öffentliche Gewässer
1	36		524110	69000.54106	Abfallentsorgung Öffentliche Gewässer
1	36		528100	69000.54810	Vorräte Öffentliche Gewässer
1	36	55.3.100 Friedhöfe betreiben (NEU ab 2025, alt 55.3.001)	528100	75000.54810	Sanitärartikel Friedhöfe
1	36	56.1.001 Umweltschutzangelegenheiten bearbeiten	523101	12000.53101	Mieten/Pachten Gebäude Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten des Umweltschutzes

1	36		524101	12000.54101	Strom Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten des Umweltschutzes
1	36		524105	12000.54105	Gas/Fernwärme Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten des Umweltschutzes
1	36		524107	12000.54107	Reinigung Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten des Umweltschutzes
1	36		524109	12000.54102	Wasser Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten des Umweltschutzes
1	36		524109	12000.54103	Abwasser Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten des Umweltschutzes
1	36		524109	12000.54104	Niederschlagswasser Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten des Umweltschutzes
1	36		524110	12000.54106	Abfallentsorgung Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten des Umweltschutzes
1	36		524110	12000.54108	Straßenreinigung/Winterdienst Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten des Umweltschutzes
1	36		524150	12000.54150	Sonstige Bewirtschaftung Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten des Umweltschutzes
1	36		528100	12000.54810	Vorräte Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten des Umweltschutzes
1	36	57.1.100 Wirtschaft fördern (NEU ab 2025, alt 57.1.001)	523101	79100.53101	Mieten/Pachten Gebäude Sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr Haupt- und Personalamt
1	36		524101	79100.54101	Strom Sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr Haupt- und Personalamt
1	36		524105	79100.54105	Gas/Fernwärme Sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr Haupt- und Personalamt
1	36		524107	79100.54107	Reinigung Sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr Haupt- und Personalamt
1	36		524109	79100.54102	Wasser Sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr
1	36		524109	79100.54103	Abwasser Sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr Haupt- und Personalamt
1	36		524109	79100.54104	Niederschlagswasser Sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr Haupt- und Personalamt
1	36		524109	79100.54106	Abfallentsorgung Sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr
1	36		524110	79100.54108	Straßenreinigung/Winterdienst Sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr Haupt- und Personalamt
1	36		524150	79100.54150	Sonstige Bewirtschaftung Sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr Haupt- und Personalamt
1	36		524150	79100.54153	Sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen - Strukturwandel
1	36		528100	79100.54810	Vorräte Sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr Haupt- und Personalamt
1	36	57.1.200 Strukturwandel	524101	79100.54111	Strom Strukturwandel
1	36		524105	79100.54115	Gas/Fernwärme Strukturwandel Haupt- und Personalamt
1	36		524107	79100.54117	Reinigung Strukturwandel Haupt- und Personalamt
1	36		524109	79100.54112	Wasser Strukturwandel
1	36		524109	79100.54113	Abwasser Strukturwandel
1	36		524109	79100.54114	Niederschlagswasser Strukturwandel Haupt- und Personalamt
1	36		524110	79100.54116	Abfallentsorgung Strukturwandel

1	38	36.6.002 Jugend betreuen	082100	46040.93540	Einnrichtungsgegenstände Jugendklub - Martinskirche (mehr als 1.000 € netto)
1	38		082100	46040.93560	Einrichtungsgegenstände Streetwork (mehr als 1.000 € netto)
1	38		082200	46040.93530	Einrichtungsgegenstände Jugendklub - Martinskirche (von mehr als 150 € bis 1.000 € netto)
1	38		082200	46040.93550	Einrichtungsgegenstände Streetwork (von mehr als 150 € bis 1.000 € netto)
1	39	12.6.101 Brandschutz, Unfall- und Notstandshilfe sichern (NEU ab 2025, alt 12.6.001)	082100	13000.93540	Ausrüstungsgegenstände Feuerwehr Köthen (mehr als 1.000 € netto)
1	39		082100	13000.93541	Ausrüstung Feuerwehr Arensdorf (mehr als 1.000 € netto)
1	39		082100	13000.93542	Ausrüstung Feuerwehr Baasdorf (mehr als 1.000 € netto)
1	39		082100	13000.93544	Ausrüstung Feuerwehr Löbnitz a. d. Linde (mehr als 1.000 € netto)
1	39		082100	13000.93545	Ausrüstung Feuerwehr Wülknitz (mehr als 1.000 € netto)
1	39		082100	13000.93553	Anschaffung von Ausrüstungsgegenständen für die Stadtwehr mehr als 1.000 € netto
1	39		082200	13000.93530	Ausrüstungsgegenstände Feuerwehr Köthen (Anhalt) (von mehr als 150 € bis 1.000 € netto)
1	39		082200	13000.93531	Ausrüstung Feuerwehr Arensdorf (von mehr als 150 € bis 1.000 € netto)
1	39		082200	13000.93532	Ausrüstung Feuerwehr Baasdorf (von mehr als 150 € bis 1.000 € netto)
1	39		082200	13000.93533	Ausrüstung Feuerwehr Dohndorf (von mehr als 150 € bis 1.000 € netto)
1	39		082200	13000.93534	Ausrüstung Feuerwehr Löbnitz a. d. Linde (von mehr als 150 € bis 1.000 € netto)
1	39		082200	13000.93538	Anschaffung von Ausrüstungsgegenständen für die Stadtwehr bis 1.000 € netto
1	40	11.1.201 Zahlungsverkehr abwickeln und Bücher führen (NEU ab 2025, alt 11.1.301)	013100	03300.93542	Ergänzung der EDV-Anlage mit Software und Lizenzen für die Stadtkasse
1	40	11.1.212 Jahresrechnung prüfen u. Sonderprüfungen durchführen (NEU ab 2025, alt 11.1.401)	013100	01000.93541	Ergänzung der EDV-Anlage mit Software und Lizenzen für das Rechnungsprüfungsamt
1	40	11.1.602 Technikunterstützte Informationsverarbeitung gewährleisten (NEU ab 2025, alt 11.1.504)	013100	06000.93541	Neuanschaffung von immateriellem Vermögen - Software und Lizenzen Elektronische Datenverarbeitung
1	40		082100	06000.93540	Ergänzung der EDV-Anlage mit Hardware (mehr als 1.000 € netto) Elektronische Datenverarbeitung
1	40		082200	06000.93530	Ergänzung der EDV-Anlage mit Hardware (von mehr als 150 € bis 1.000 € netto) Elektronische Datenverarbeitung
1	40	12.2.701 Ausweise und sonstige Dokumente ausstellen (NEU ab 2025, alt 12.2.201)	082200	11030.93530	Ergänzung der EDV-Anlage mit Hardware für das Einwohnermeldeamt (von mehr als 150 € bis 1.000 € netto)
1	40	12.6.101 Brandschutz, Unfall- und Notstandshilfe sichern (NEU ab 2025, alt 12.6.001)	082100	13000.93547	Ergänzung der EDV-Anlage mit Hardware für Feuerwehrlöschwesen (mehr als 1.000 € netto)
1	40	25.2.201 Öffentliches Archivgut sichern und Benutzung gewährleisten (NEU ab 2025, alt 25.2.001)	082100	32000.93541	Ergänzung der EDV-Anlage mit Hardware (mehr als 1.000 € netto) für das Stadtarchiv
1	40	27.2.100 Bibliothek betreiben (NEU ab 2025, alt 27.2.001)	082100	35200.93540	Ergänzung der EDV-Anlage mit Hardware (mehr als 1.000 € netto) für die Bibliothek
1	40	36.5.101 Kinderbetreuung absichern	082200	46400.93530	Ergänzung der EDV-Anlage mit Hardware (von mehr als 150 € bis 1.000 € netto) für Tageseinrichtungen für Kinder
1	40	36.6.002 Jugend betreuen	082100	46040.93543	Ergänzung der EDV-Anlage mit Hardware (mehr als 1.000 € netto) für den Jugendklub - Martinskirche

1	40		082200	46040.93531	Ergänzung der EDV-Anlage mit Hardware (von mehr als 150 € bis 1.000 € netto) für den Jugendclub - Martinskirche
1	41	21.1.001 Grundschulen vorhalten	013100	21101.93544	Anschaffung von Software für die "Naumannschule"
1	41		013100	21102.93544	Anschaffung von Software für die "Kastanienschule"
1	41		013100	21104.93544	Anschaffung von Software für die "Ratkeschule"
1	41		013100	21105.93544	Anschaffung von Software für die "Regenbogenschule"
1	43		525101	77000.55000	Unterhaltung der Kraftfahrzeuge und Kleingeräte inklusive Haupt- und Abgasuntersuchung steuerfrei
1	43	11.1.311 Gewerbliche Dienste für die gesamte Verwaltung erbringen (NEU ab 2025, alt 11.1.503)	525105	77000.55505	Kfz-Steuer Fuhrpark
1	44	36.6.002 Jugend betreuen	524101	46030.54101	Strom Jugendclubs, Streetwork
1	44		524105	46030.54105	Gas/Fernwärme Jugendklubs, Streetwork
1	44		524107	46030.54107	Reinigung Jugendklubs, Streetwork
1	44		524109	46030.54102	Wasser Jugendclubs, Streetwork
1	44		524109	46030.54103	Abwasser Jugendclubs, Streetwork
1	44		524109	46030.54104	Niederschlagswasser Jugendklubs, Streetwork
1	44		524110	46030.54106	Abfallentsorgung Jugendklubs, Streetwork
1	44		524150	46030.54150	Sonstige Bewirtschaftung Jugendklubs, Streetwork
1	44		528100	46030.54810	Vorräte Jugendklubs, Streetwork
1	45		524150	84200.54150	Sonstige Bewirtschaftung Ratskeller Köthen
1	45	11.1.701 Immobilien managen (NEU ab 2025, alt 11.1.502)	525502	84200.52502	Unterhaltung Feuerlöcher Ratskeller Köthen
1	46	11.1.701 Immobilien managen (NEU ab 2025, alt 11.1.502)	524101	88000.54101	Strom Wohn- und Geschäftsgrundstücke, unbebaute Grundstücke
1	46		524105	88000.54105	Heizkosten Wohn- und Geschäftsgrundstücke, unbebaute Grundstücke
1	46		524107	88000.54107	Reinigung Wohn- und Geschäftsgrundstücke, unbebaute Grundstücke
1	46		524109	88000.54102	Wasser Wohn- und Geschäftsgrundstücke, unbebaute Grundstücke
1	46		524109	88000.54103	Abwasser Wohn- und Geschäftsgrundstücke, unbebaute Grundstücke
1	46		524109	88000.54104	Niederschlagswasser Wohn- und Geschäftsgrundstücke, unbebaute Grundstücke
1	46		524110	88000.54106	Abfallentsorgung Wohn- und Geschäftsgrundstücke, unbebaute Grundstücke
1	46		524110	88000.54108	Straßenreinigung/Winterdienst Wohn- und Geschäftsgrundstücke, unbebaute Grundstücke
1	46		524150	88000.54150	Sonstige Bewirtschaftung Wohn- und Geschäftsgrundstücke, unbebaute Grundstücke
1	46		525502	88000.52502	Unterhaltung Feuerlöcher Wohn- und Geschäftsgrundstücke, unbebaute Grundstücke
1	47	12.2.701 Ausweise und sonstige Dokumente ausstellen (NEU ab 2025, alt 12.2.201)	529150	11030.65152	Sonstige Dienstleistungen Einwohnermeldeabteilung neu ab 2026
1	47		529150	11030.65153	Geschäftsaufwendungen Einwohnermeldeabteilung neu ab 2026 da SK-Änderung
1	47		545000	11030.67000	Anteil des Bundes an Gebühren Einwohnermeldeabteilung
1	49	11.1.311 Gewerbliche Dienste für die gesamte Verwaltung erbringen (NEU ab 2025, alt 11.1.503)	523200	67500.53002	Leistungen aus Leasingverträgen Straßenreinigung

1	49	erbringen (NEU ab 2025, alt 11.1.503)	523200	77000.53002	Leistungen aus Leasingverträgen Fuhrpark
1	50	11.1.311 Gewerbliche Dienste für die gesamte Verwaltung erbringen (NEU ab 2025, alt 11.1.503)	501900	77100.41601	Sonstige Beschäftigungsentgelte Betriebshof Kosten für Leiharbeiter
1	50	54.5.001 Straßen, Wege und Plätze reinigen	501900	67500.41601	Sonstige Beschäftigungsentgelte Straßenreinigung Kosten für Leiharbeiter
1	50	55.1.100 Öffentliche Grünflächen pflegen (NEU ab 2025, alt 55.1.001)	501900	58000.41601	Sonstige Beschäftigungsentgelte Grünflächen Kosten für Leiharbeiter
1	50		501900	58000.41602	Sonstige Beschäftigungsentgelte Grünflächen Kosten für Zeitvertragsarbeiten
1	51	36.6.002 Jugend betreuen	527150	46040.63818	Jugendklub - Martinskirche "Jugendprojekte"
1	54	11.1.201 Zahlungsverkehr abwickeln und Bücher führen (NEU ab 2025, alt 11.1.301)	082100	03300.93541	Neuanschaffung von beweglichem Vermögen (mehr als 1.000 € netto) vom Hauptamt für die Stadtkasse
1	54	11.1.212 Jahresrechnung prüfen u. Sonderprüfungen durchführen (NEU ab 2025, alt 11.1.401)	082100	01000.93542	Neuanschaffung von beweglichem Vermögen (mehr als 1.000 € netto) vom Hauptamt für das Rechnungsprüfungsamt
1	54	11.1.312 Logistik-, Post-, Botendienstaufgaben wahrnehmen (NEU ab 2025, alt 11.1.505)	082200	02000.93530	Neuanschaffung von beweglichem Vermögen (von mehr als 150 € bis 1.000 € netto) durch das Hauptamt
1	58	36.6.002 Jugend betreuen	527150	46040.63810	Streetworkprojekte
1	59	36.5.101 Kinderbetreuung absichern	501900	46400.41602	Kosten externer Evaluationsverfahren Kindertageseinrichtungen
1	59		501900	46431.41601	Kosten externer Fachberatung Kindertagesstätte "Spielkiste"
1	59		501900	46432.41601	Kosten externer Fachberatung Kindertagesstätte "Erlebnisbaum"
1	59		501900	46433.41601	Kosten externer Fachberatung Kindertagesstätte "Löwenzahn"
1	59		501900	46435.41601	Kosten externer Fachberatung Kindertagesstätte "Pinocchio"
1	59		501900	46437.41601	Kosten externer Fachberatung Kindertagesstätte "Max u. Moritz"
1	59		501900	46444.41601	Kosten externer Fachberatung Hort "Naumannschule"
1	59		501900	46445.41601	Kosten externer Fachberatung Hort "Kastanienschule"
1	59		501900	46447.41601	Kosten externer Fachberatung Hort "Ratkeschule"
1	59		501900	46448.41601	Kosten externer Fachberatung Hort "Regenbogenschule"
1	60	21.1.001 Grundschulen vorhalten	524101	21101.54101	Strom "Naumannschule"
1	60		524101	21102.54101	Strom "Kastanienschule"
1	60		524101	21104.54101	Strom "Ratkeschule"
1	60		524101	21105.54101	Strom "Regenbogenschule"
1	60		524105	21101.54105	Gas "Naumannschule"
1	60		524105	21102.54105	Gas "Kastanienschule"
1	60		524105	21104.54105	Gas "Ratkeschule"
1	60		524105	21105.54105	Fernwärme "Regenbogenschule"
1	60		524107	21101.54107	Reinigung "Naumannschule"
1	60		524107	21102.54107	Reinigung "Kastanienschule"
1	60		524107	21104.54107	Reinigung "Ratkeschule"
1	60		524107	21105.54107	Reinigung "Regenbogenschule"
1	60		524109	21101.54102	Wasser "Naumannschule"
1	60		524109	21101.54103	Abwasser "Naumannschule"

1	61	21.1.001 Grundschulen vorhalten	543100	21101.65203	Postgebühren u.ä. "Naumannschule"
1	61		543100	21101.65204	Telefongebühren "Naumannschule"
1	61		543100	21102.65203	Postgebühren u.ä. "Kastanienschule"
1	61		543100	21102.65204	Telefongebühren "Kastanienschule"
1	61		543100	21104.65203	Postgebühren u.ä. "Ratkeschule"
1	61		543100	21104.65204	Telefongebühren "Ratkeschule"
1	61		543100	21105.65203	Postgebühren u.ä. "Regenbogenschule"
1	61		543100	21105.65204	Telefongebühren "Regenbogenschule"
1	61	36.5.101 Kinderbetreuung absichern	543100	46431.65203	Postgebühren u.ä. Kindertagesstätte "Spielkiste"
1	61		543100	46431.65204	Telefongebühren Kindertagesstätte "Spielkiste"
1	61		543100	46432.65203	Postgebühren u.ä. Kindertagesstätte "Erlebnisbaum"
1	61		543100	46432.65204	Telefongebühren Kindertagesstätte "Erlebnisbaum"
1	61		543100	46433.65203	Postgebühren u.ä. Kindertagesstätte "Löwenzahn"
1	61		543100	46433.65204	Telefongebühren Kindertagesstätte "Löwenzahn"
1	61		543100	46435.65203	Postgebühren u.ä. Kindertagesstätte "Pinocchio"
1	61		543100	46435.65204	Telefongebühren Kindertagesstätte "Pinocchio"
1	61		543100	46437.65203	Postgebühren u.ä. Kindertagesstätte "Max und Moritz"
1	61		543100	46437.65204	Telefongebühren Kindertagesstätte "Max und Moritz"
1	61		543100	46444.65203	Postgebühren u.ä. Hort "Naumannschule"
1	61		543100	46444.65204	Telefongebühren Hort "Naumannschule"
1	61		543100	46445.65203	Postgebühren u.ä. Hort "Kastanienschule"
1	61		543100	46445.65204	Telefongebühren Hort "Kastanienschule"
1	61		543100	46447.65203	Postgebühren u.ä. Hort "Ratkeschule" Schulamt
1	61		543100	46447.65204	Telefongebühren Hort "Ratkeschule"
1	61		543100	46448.65203	Postgebühren u.ä. Hort "Regenbogenschule"
1	61		543100	46448.65204	Telefongebühren Hort "Regenbogenschule"
1	63	42.1.100 Sport fördern (NEU ab 2025, alt 42.1.001)	524101	56000.54101	Strom Sportplätze, Turnhallen, Sportheime
1	63		524105	56000.54105	Heizöl Sportplätze, Turnhallen, Sportheime
1	63		524109	56000.54102	Wasser Sportplätze, Turnhallen, Sportheime
1	63		524109	56000.54103	Abwasser Sportplätze, Turnhallen, Sportheime
1	63		524109	56000.54104	Niederschlagswasser Sportplätze, Turnhallen, Sportheime
1	63		524110	56000.54106	Abfallentsorgung Sportplätze, Turnhallen, Sportheime
1	63		524150	56000.54150	Sonstige Bewirtschaftung Turnhallen und Sportplätze
1	65	12.1.100 Statistiken erstellen und Wahlen durchführen	542100	05200.40100	Entschädigung bei Wahlen und Volksentscheid
1	65		543100	05200.63000	Kosten für Wahlen und Volksentscheid
1	67	21.1.001 Grundschulen vorhalten	525200	21101.52002	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände "Naumannschule" Schulamt

1	67		525200	21102.52002	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände "Kastanienschule" Schulamt
1	67		525200	21104.52002	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände "Ratkeschule" Schulamt
1	67		525200	21105.52002	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände "Regenbogenschule" Schulamt
1	67		525502	21101.52001	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung "Naumannschule"
1	67		525502	21102.52001	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung "Kastanienschule"
1	67		525502	21104.52001	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung "Ratkeschule"
1	67		525502	21105.52001	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung "Regenbogenschule"
1	67	36.5.101 Kinderbetreuung absichern	525200	46431.52002	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände Kindertagesstätte "Spielkiste" Schulamt
1	67		525200	46432.52002	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände Kindertagesstätte "Erlebnisbaum" Schulamt
1	67		525200	46433.52002	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände Kindertagesstätte "Löwenzahn" Schulamt
1	67		525200	46435.52002	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände Kindertagesstätte "Pinocchio" Schulamt
1	67		525200	46437.52002	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände Kindertagesstätte "Max und Moritz" Schulamt
1	67		525200	46444.52002	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände Hort "Naumannschule" Schulamt
1	67		525200	46445.52002	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände Hort "Kastanienschule" Schulamt
1	67		525200	46447.52002	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände Hort "Ratkeschule" Schulamt
1	67		525200	46448.52002	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände Hort "Regenbogenschule" Schulamt
1	67		525502	46431.52001	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung Kindertagesstätte "Spielkiste"
1	67		525502	46432.52001	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung Kindertagesstätte "Erlebnisbaum"
1	67		525502	46433.52001	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung Kindertagesstätte "Löwenzahn"
1	67		525502	46435.52001	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung Kindertagesstätte "Pinocchio"
1	67		525502	46437.52001	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung Kindertagesstätte "Max und Moritz"
1	67		525502	46444.52001	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung Hort "Naumannschule"
1	67		525502	46445.52001	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung Hort "Kastanienschule"
1	67		525502	46447.52001	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung Hort "Ratkeschule"
1	67		525502	46448.52001	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung Hort "Regenbogenschule"
1	69	21.1.001 Grundschulen vorhalten	523101	21101.53001	Miete Betriebsanlage "Naumannschule"
1	69	36.5.101 Kinderbetreuung absichern	523101	46444.53001	Miete Betriebsanlage Hort "Naumannschule"
1	71	11.1.101 Verwaltung steuern, Kontrakte vereinbaren, Öffentlichkeitsarbeit sichern	531800	00000.60000	Weiterleitung der Bundes- und Landesmittel im Rahmen des Programmes "Demokratie leben"

1	71		559900	00000.84801	Zinsen für bewilligte Fördermittel im Rahmen des Programmes "Demokratie leben"
1	72	42.1.100 Sport fördern (NEU ab 2025, alt 42.1.001)	525200	56000.52002	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände Sportplätze, Turnhallen, Sportheime
1	72		525502	56000.52001	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung Sportplätze, Turnhallen, Sportheime
1	73	36.6.002 Jugend betreuen	525200	46040.52011	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände Jugendklub - Martinskirche Streetwork
1	73		525502	46040.52001	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung Jugendklub - Martinskirche Streetwork
1	75	55.3.100 Friedhöfe betreiben (NEU ab 2025, alt 55.3.001)	082100	75000.93540	Anschaffung von beweglichen Vermögensgegenständen und Geräten (mehr als 1.000 € netto) Friedhöfe

Übersicht über die gegenseitige Deckungsfähigkeit und Übertragbarkeit

Vermerk	Vermerk	Produkt mit Bezeichnung	Sachkonto	USK	Bezeichnung USK
1	2Ü	51.1.100 Planungshoheit wahrnehmen (NEU ab 2025, alt 51.1.001)	529102	61000.65504	B-Plan Nr. 4 Gewerbe-, Misch- u. Wohngebiet "Köthen-West"
1	2Ü		529102	61000.65561	Verkehrsentwicklungsplan
1	5Ü	11.1.210 Haushalt planen, verwalten u. bewirtschaften, Controlling u. Beteiligungsmanagement sichern (NEU ab 2025, alt 11.1.303)	529150	03000.65501	Externe Unterstützungsleistungen durch eine Dienstleistungsfirma
1	6Ü	12.6.101 Brandschutz, Unfall- und Notstandshilfe sichern (NEU ab 2025, alt 12.6.001)	542100	13000.56201	Ausbildungskosten und Lohnausfall Feuerlöschwesen
1	7Ü	51.1.200 Fördergebiete bearbeiten (NEU ab 2025, alt 51.1.002)	559900	60000.84801	Zinsen für Baurechnungen Allgemeine Bauverwaltung
1	7Ü		559900	61500.84801	Zinsen für bewilligte Fördermittel Denkmalschutz
1	7Ü		559900	61500.84806	Zinsen für bewilligte Fördermittel "Lebendige Zentren, Gebiet historische Altstadt"
1	7Ü		559900	61540.84801	Zinsen für bewilligte Fördermittel Stadtumbau Ost, Aufwertungsmaßnahme Rüsternbreite
1	8Ü	36.6.001 Spielplätze unterhalten	529101	46010.51801	Unterhaltung der Spielplätze durch Fremdfirmen
1	8Ü	54.1.100 Straßenbaulastträgerfunktion wahrnehmen (NEU ab 2025, alt 54.1.001)	529101	63000.51801	Unterhaltung Straßenbegleitgrün durch Fremdfirmen
1	8Ü	55.1.100 Öffentliche Grünflächen pflegen (NEU ab 2025, alt 55.1.001)	529101	58000.51801	Unterhaltung der Park- und Gartenanlagen durch Fremdfirmen
1	8Ü	56.1.001 Umweltschutzangelegenheiten bearbeiten	529101	58000.51805	Unterhaltung Ausgleichsflächen d. Fremdfirmen u.a. Biotope
1	BÜ	11.1.311 Gewerbliche Dienste für die gesamte Verwaltung erbringen (NEU ab 2025, alt 11.1.503)	521101	77100.50101	Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen Betriebshof
1	BÜ	11.1.701 Immobilien managen (NEU ab 2025, alt 11.1.502)	521101	00000.50102	Sachkosten Hausmeister für die gesamte Verwaltung
1	BÜ		521101	02000.50101	Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen Hauptamt
1	BÜ		521101	36200.50101	Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen Stadtmauer
1	BÜ		521101	36400.50101	Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen Magdeburger und Hallescher Turm
1	BÜ		521101	36500.50101	Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen Denkmalschutz und -pflege
1	BÜ		521101	70100.50101	Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen Bedürfnisanstalten WC Ritterstraße
1	BÜ		521101	88000.50101	Unterhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen Wohn- und Geschäftsgrundstücke, unbebaute Grundstücke
1	BÜ	12.2.210 Gewerbeangelegenheiten bearbeiten (NEU ab 2025, alt 12.2.101)	521101	73000.50101	Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen Märkte und Kirmessen
1	BÜ	12.6.101 Brandschutz, Unfall- und Notstandshilfe sichern (NEU ab 2025, alt 12.6.001)	521101	13000.50101	Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen Feuerlöschwesen
1	BÜ	21.1.001 Grundschulen vorhalten	521101	21101.50101	Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen "Naumannschule"
1	BÜ		521101	21102.50101	Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen "Kastanienschule"
1	BÜ		521101	21104.50101	Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen "Ratkeschule"
1	BÜ		521101	21105.50101	Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen "Regenbogenschule"

1	BÜ	25.2.201 Öffentliches Archivgut sichern und Benutzung gewährleisten (NEU ab 2025, alt 25.2.001)	521101	32000.50101	Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen Stadtarchiv
1	BÜ	25.3.101 Tierparkbetrieb sichern (NEU ab 2025, alt 25.3.001)	521101	59000.50101	Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen Tierpark
1	BÜ	27.2.100 Bibliothek betreiben (NEU ab 2025, alt 27.2.001)	521101	35200.50101	Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen Öffentliche Büchereien
1	BÜ	31.5.400 Obdachlosenangelegenheiten bearbeiten	521101	43500.50101	Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen Soziale Einrichtungen für Wohnungslose
1	BÜ	36.5.101 Kinderbetreuung absichern	521101	46431.50101	Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen Kindertagesstätte "Spielkiste"
1	BÜ		521101	46432.50101	Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen Kindertagesstätte "Erlebnisbaum"
1	BÜ		521101	46433.50101	Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen Kindertagesstätte "Löwenzahn"
1	BÜ		521101	46435.50101	Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen Kindertagesstätte "Pinocchio"
1	BÜ		521101	46437.50101	Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen Kindertagesstätte "Max und Moritz"
1	BÜ		521101	46444.50101	Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen Hort "Naumannschule"
1	BÜ		521101	46445.50101	Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen Hort "Kastanienschule"
1	BÜ		521101	46447.50101	Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen Hort "Ratkeschule"
1	BÜ		521101	46448.50101	Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen Hort "Regenbogenschule"
1	BÜ	36.6.002 Jugend betreuen	521101	46040.50101	Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen Jugendklub - Martinskirche
1	BÜ	42.1.100 Sport fördern (NEU ab 2025, alt 42.1.001)	521101	56000.50101	Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen Sportplätze, Turnhallen, Sportheime
1	BÜ	55.1.100 Öffentliche Grünflächen pflegen (NEU ab 2025, alt 55.1.001)	521101	58000.50101	Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen Wald-, Park- und Gartenanlagen öffentliche Grünflächen
1	BÜ	55.3.100 Friedhöfe betreiben (NEU ab 2025, alt 55.3.001)	521101	75000.50101	Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen Friedhöfe

Übersicht über die Übertragungsvermerke

Vermerk	Produkt mit Bezeichnung	Sachkonto	USK	Bezeichnung USP
Ü	11.1.212 Jahresrechnung prüfen u. Sonderprüfungen durchführen (NEU ab 2025, alt 11.1.401)	543100	01000.65500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten Rechnungsprüfungsamt
Ü	11.1.410 Personalangelegenheiten bearbeiten (NEU ab 2025, alt 11.1.204)	526102	02200.56200	Ausbildung der Dienstkräfte
Ü		526102	02200.56210	Fortbildung der Dienstkräfte
Ü	11.1.701 Immobilien managen (NEU ab 2025, alt 11.1.502)	524107	88000.54002	Reinigung Buswartehäuschen
Ü	12.6.101 Brandschutz, Unfall- und Notstandshilfe sichern (NEU ab 2025, alt 12.6.001)	525200	13000.52520	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände unter 150 € netto für die Feuerwehren
Ü		525502	13000.52504	Unterhaltung der feuerwehrtechnischen Geräte Feuerlöschwesen
Ü		526101	13000.56001	Dienst- und Schutzbekleidung Feuerlöschwesen
Ü		544100	13000.64000	Versicherungsleistungen Feuerlöschwesen
Ü	25.3.101 Tierparkbetrieb sichern (NEU ab 2025, alt 25.3.001)	522102	59000.51800	Unterhaltung und Wiederaufforstung der Bäume im Tierpark
Ü	36.6.001 Spielplätze unterhalten	529103	46010.65500	Gutachterkosten für Spielplätze
Ü	42.1.100 Sport fördern (NEU ab 2025, alt 42.1.001)	529102	56000.65550	Erstellung Sportstättenbedarfsermittlung
Ü	51.1.100 Planungshoheit wahrnehmen (NEU ab 2025, alt 51.1.001)	529102	61000.65564	Klimaschutzkonzept
Ü		529102	61000.65568	Stadtteilentwicklungskonzept Ratswall
Ü		529102	61000.65569	Anpassung Satzungen nach BauGB
Ü		529102	61000.65570	Revitalisierung von Brachflächen
Ü	54.1.100 Straßenbaulastträgerfunktion wahrnehmen (NEU ab 2025, alt 54.1.001)	522103	63000.51000	Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze
Ü		522103	63000.51900	Sanierung Bäume und Sträucher
Ü		522103	67000.51000	Unterhaltung der Straßenbeleuchtung
Ü		529102	63000.60503	Machbarkeitsstudie für innerstädtische Baumpflanzungen
Ü		531300	70000.71311	Umlage an den Abwasserverband Köthen (Anhalt)
Ü	55.1.100 Öffentliche Grünflächen pflegen (NEU ab 2025, alt 55.1.001)	522102	58000.51800	Unterhaltung der Park- und Gartenanlagen
Ü		522102	58000.51815	Forstwirtschaftliche Pflege und Unterhaltung von Waldflächen
Ü		522103	58000.52213	Ersatzpflanzungen für Fällungen Friedenspark
Ü		522103	58000.52217	Anpflanzung von Bäumen im gesamten Stadtgebiet
Ü		529101	58000.51802	Unterhaltung von wassergebundenen Flächen durch Fremdfirmen
Ü	55.2.100 Öffentliche Gewässer unterhalten	522104	69000.51000	Unterhaltung der Gewässer
Ü		529102	69000.51200	Erstellung eines Niederschlagswasserbeseitigungs- konzeptes für die Ortschaften
Ü	55.3.100 Friedhöfe betreiben (NEU ab 2025, alt 55.3.001)	522102	75000.51800	Unterhaltung des Friedhofes
Ü		522102	75000.51820	Auflösung und Beräumung von Grabfeldern und Einzelgräbern

Ü		522102	75000.51840	Unterhaltung historischer Grabstätten
Ü		522102	75000.51850	Eingravieren der Namen auf der Urngemeinschaftsanlage
Ü		529101	75000.51801	Unterhaltung Friedhöfe durch Fremdfirmen
Ü		529101	75000.51805	Erstellung gartendenkmalpflegerisches Rahmenkonzept für den Friedhof
Ü	56.1.001 Umweltschutzangelegenheiten bearbeiten	414100	12000.17100	Zuweisungen für das Erstellen der Klimaanalyse vom Land
Ü		522103	63000.51910	Beseitigung von Vandalismusschäden an Bäumen
Ü		529102	61000.65567	Kleingartenbedarfskonzept
Ü		529103	12000.65501	Gutachterkosten Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten des Umweltschutzes
Ü		529103	12000.65502	Klimaanalyse und Klimaanpassungsstrategie Stadtgebiet
Ü		529150	63000.51911	Erfassung Baumdaten für Baumkataster - externe Vergabe
Ü	57.1.100 Wirtschaft fördern (NEU ab 2025, alt 57.1.001)	501202	79100.41402	Personalaufwendungen - Citymanager (Förderstelle) Haupt- und Personalamt
Ü	57.1.200 Strukturwandel	501202	79100.41401	Personalaufwendungen - Strukturwandel Haupt- und Personalamt
Ü		501900	79100.41610	Honorare für Förderprogramm STARK Strukturwandel
Ü		529102	79100.60600	Aufwendungen für Kohleausstieg betroffener Regionen - Projektvorbereitung Strukturwandel
Ü		541100	79100.65410	Reisekosten, Zehrgelder u.ä.Hauptamt - Strukturwandel
Ü		543100	79100.65900	Strukturwandel - Sachkosten für Förderprogramm STARK

Übersicht über Sperrvermerke

Produkt	Produktbezeichnung	Sachkonto	USK	Bezeichnung USB	Ansatz 2026	Mittelsperre
28.1.201	Örtliche Kultur fördern	531500	87000.71500	Zuschuss an die Köthener Bach Gesellschaft mbH	140.000	51.000
57.1.100	Wirtschaft fördern (NEU ab 2025, alt 57.1.001)	527150	79100.60000	Standortwerbung Sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr Stadtentwicklung	50.000	45.000

ÜBERSICHT

**über die freiwilligen Leistungen
der Stadt Köthen (Anhalt)**

Freiwillige Leistungen der Stadt Köthen (Anhalt)

Haushaltsjahr: 2026

Die Tabelle enthält eine Übersicht über die einzelnen Produktbereiche und zu betrachtenden Produktgruppen. Freiwillige Leistungen sind einzeln - im jeweiligen Produktbereich, nach Produktgruppe - aufgelistet.

Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung (einzeln angeben)	Einzahlungen	Auszahlungen	Zuschussbedarf	Bemerkungen
11	111	Verwaltungssteuerung und Service	144.200 €	304.800 €	160.600 €	
		Zuschuss für den Vereineball		10.000 €	10.000 €	Zur Stärkung des Ehrenamtes werden Mittel i.H.v. 10.000 € in Form einer Zuschusszahlung an den Vereineball vorgehalten.
		Aufwendungen Bürgerbudget		62.000 €	62.000 €	
		Repräsentationskosten Oberbürgermeisterin	0 €	15.000 €	15.000 €	
		Städtepartnerschaften, -freundschaften und -partnerschaftl. Beziehungen	0 €	14.000 €	14.000 €	
		Repräsentationskosten der Ortsbürgermeister	0 €	3.000 €	3.000 €	Verpflichtung aus Eingemeindungsverträgen
		Verfügungsmittel Oberbürgermeisterin	0 €	100 €	100 €	
		Verfügungsmittel Ortsbürgermeister Elsdorf	0 €	500 €	500 €	Verpflichtung aus Eingemeindungsverträgen
		Repräsentationskosten Stadtratsvorsitzender	0 €	100 €	100 €	
		Programm "Demokratie leben"	138.700 €	145.000 €	6.300 €	Die Projektförderung zum Bundesprogramm "Demokratie leben"/Förderbereich: "Bundesweite Förderung lokaler "Partnerschaften für Demokratie" nicht verlängert.
		Bedürfnisanstalten	1.500 €	38.100 €	36.600 €	
		Springbrunnen	4.000 €	17.700 €	13.700 €	
12	122	Ordnungsangelegenheiten	0 €	2.000 €	2.000 €	
		Zuschuss i.R.d. Tierschutzes		2.000 €	2.000 €	Zuwendung für Kastrations f. freilaufende/herrenlose Katzen im Stadtgebiet Köthen
12	126	Brandschutz	0 €	13.200 €	13.200 €	
		Repräsentationskosten Stadtwehrleiter	0 €	200 €	200 €	
		Zuschuss für den Erhalt und die Festigung der Kameradschaft Feuerwehr Köthen	0 €	5.000 €	5.000 €	Die Mittel werden für kleinere Veranstaltungen (Ostern, Weihnachten etc.), für Dankespräsente etc. sowie für eine jährliche Dankeschönveranstaltung an die Kameraden geplant.
		Zuschuss für den Erhalt und die Festigung der Kameradschaft Ortswehren	0 €	7.400 €	7.400 €	Verpflichtung aus Eingemeindungsmitteln
		Zuschuss für den Erhalt und die Festigung der Kameradschaft der Jugendfeuerwehren	0 €	600 €	600 €	
25	253	Zoologische und Botanische Gärten	0 €	368.500 €	184.250 €	50 % der Auszahlungen*
	253	Tierpark	0 €	368.500 €	184.250 €	
27	273	Sonstige Volksbildung	39.000 €	467.900 €	214.450 €	50 % des Gesamtzuschussbedarfes von 428.900 € (39.000 € Erträge/Einzahlungen, 467.9000 € Auszahlungen/Aufwendungen)*
28	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege	0 €	449.900 €	225.000 €	
		Zuschuss an die Köthener Bach Gesellschaft mbH	0 €	89.000 €	44.500 €	50 % der Auszahlungen* (89.000 €)
		Zuschuss an die Köthen Kultur und Marketing GmbH	0 €	360.900 €	180.500 €	50 % der Auszahlungen* (360.900 €)
		Zuschuss für Köthener Kuh-und Stadtfest		25.000 €	25.000 €	
		Zuschuss im Rahmen der Eingemeindungsverträge		29.600 €	29.600 €	Verpflichtung aus Eingemeindungsmitteln
35	351	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	0 €	1.500 €	1.500 €	Seniorenbeirat

Produkt-bereich	Produkt-gruppe	Bezeichnung (einzeln angeben)	Einzahlungen	Auszahlungen	Zuschussbedarf	Bemerkungen
36	366	Einrichtungen der Jugendarbeit	115.100 €	587.700 €	401.725 €	
		Jugendklub Martinskirche und Streetwork	115.100 €	209.600 €	47.250 €	Gesamtzuschussbedarfs (Erträge/Einzahlungen 115.100 €, Auszahlungen/Aufwendungen 209.600 €) davon 50 %
		Zuschuss an den Jugendclub PopCorn	0 €	10.000 €	10.000 €	
		Öffentliches Grün (Unterhaltung der Spielplätze Kitas, Schulen u.d Horte)	0 €	368.100 €	368.100 €	
42	421	Förderung des Sports	0 €	722.300 €	607.200 €	
		Sport- und Freizeitbad	0 €	715.400 €	600.300 €	vertragliche Bindung; Nutzungsentgelt i.H.v. 115.100 € ist Pflichtanteil*
		Zuschüsse im Rahmen der Eingemeindungsverträge	0 €	6.900 €	6.900 €	
55	551	Öffentliches Grün/Landschaftsbau	3.000 €	646.900 €	247.038 €	
			3.000 €	646.900 €	247.038 €	Gesamtzuschussbedarf i.H.v. 643.900 € abzgl. pflichtige Bestandteile (62,1 %) i.H.v. 399.861,90 €
Summe			305.300 €	3.582.400 €	2.070.663 €	

Auszahlung lfd. Vw. Tätigkeit **50.604.600 €** Stand 28.10.2025
Anteil freiwillige Leistungen in % **4,09**

* Die Liste wurde entsprechend der Argumentation gem. Schreiben v. 13.07.2020 an das Finanzministerium im Rahmen des Verfahrens zur Bewilligung von Bedarfszuweisungen angepasst!