

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                     | Ergebnis 2016   | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz 2017 |                 | Ergebnis 2017 | Plan/Ist-<br>Vergleich 2017 | in % | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung<br>2017 | Stellungnahme der Verwaltung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------------------------|-----------------|---------------|-----------------------------|------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                |                 | in EUR                                |                 |               |                             |      |                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|                                                                                |                 | 1                                     | 2               |               |                             |      |                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                | 16.314.287,26 € | 17.033.300,00 €                       | 17.336.484,51 € | 303.184,51 €  | 1,78%                       |      | 0,00 €                                     | Die Mehrträge resultieren aus mehreren Nachveranlagungen seitens des Finanzamtes. Herauszuheben ist die Neuveranlagung eines Unternehmens, welche allein 163.259,21 € ausmacht.                                                                                                                                                                                  |
| 401100 Grundsteuer A                                                           | 163.136,85 €    | 193.200,00 €                          | 206.423,46 €    | 13.223,46 €   | 6,84%                       |      | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 401200 Grundsteuer B                                                           | 2.541.749,00 €  | 3.042.900,00 €                        | 3.308.215,57 €  | 265.315,57 €  | 8,72%                       |      | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 401300 Gewerbesteuer                                                           | 6.873.103,15 €  | 6.301.200,00 €                        | 6.367.139,73 €  | 65.939,73 €   | 1,05%                       |      | 0,00 €                                     | Bei einem Plansatz von 6.301.200 € und einem abgerechneten Mehrtrag von rund 66.000 € ist die Abweichung von 1,05 % als äußerst geringfügig anzusehen. Außergewöhnliche Umstände, welche den Mehrtrag begründen, sind nicht erkennbar.                                                                                                                           |
| 402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer                                   | 5.203.332,16 €  | 5.537.800,00 €                        | 5.554.826,43 €  | 17.026,43 €   | 0,31%                       |      | 0,00 €                                     | Die Betrachtung des Rechnungsergebnisses 2017 sowie der Vorjahre lies eine Fehlplanung des Ansatzes 2017 erkennen. Der Haushaltsansatz 2019 wurde bereits entsprechend nach unten berichtigt.                                                                                                                                                                    |
| 402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer                                      | 1.249.070,85 €  | 1.608.200,00 €                        | 1.606.093,19 €  | -2.106,81 €   | -0,13%                      |      | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 403100 Vergnügungssteuer                                                       | 144.980,29 €    | 220.000,00 €                          | 153.606,94 €    | -66.393,06 €  | -30,18%                     |      | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 403200 Hundesteuer                                                             | 138.914,96 €    | 130.000,00 €                          | 140.179,19 €    | 10.179,19 €   | 7,83%                       |      | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                        | 13.294.607,12 € | 16.190.541,64 €                       | 16.336.584,59 € | 146.042,95 €  | 0,90%                       |      | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 411100 Schlüsselzuweisungen und Besondere Ergänzungszuweisungen vom Land       | 8.483.177,00 €  | 10.416.600,00 €                       | 10.421.037,00 € | 4.437,00 €    | 0,04%                       |      | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 413100 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land                                | 1.559.906,00 €  | 1.787.500,00 €                        | 1.787.589,00 €  | 89,00 €       | 0,00%                       |      | 0,00 €                                     | Die Bewilligung des Programmjahres 2017 des städtebaulicher Denkmalschutzes erfolgte nicht wie beantragt. Bei den Zuweisungen vom Land ergab sich im Haushaltsjahr 2017 ein Minderertrag i. H. v. 88.000 €.                                                                                                                                                      |
| 414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund                                | 42.957,62 €     | 34.900,00 €                           | 34.964,00 €     | 64,00 €       | 0,18%                       |      | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land                                | 89.904,29 €     | 332.240,67 €                          | 241.337,00 €    | -90.903,67 €  | -27,36%                     |      | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden     | 2.930.936,56 €  | 3.403.490,97 €                        | 3.700.249,48 €  | 296.758,51 €  | 8,72%                       |      | 0,00 €                                     | Durch das Land wurden zusätzliche Mittel für die Kinderbetreuung im laufenden Haushaltsjahr bewilligt und ausgezahlt.                                                                                                                                                                                                                                            |
| 414400 Zuweisungen für laufende Zwecke vom sonstigen öffentlichen Bereich      | 26.420,82 €     | 9.500,00 €                            | 9.644,48 €      | 144,48 €      | 1,52%                       |      | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 414500 Zuschüsse für laufende Zwecke von verbundenen Unternehmen,              | 150.000,00 €    | 0,00 €                                | 0,00 €          | 0,00 €        | 0,00%                       |      | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 414600 Sondervermögen und Beteiligungen                                        | 540,88 €        | 0,00 €                                | 10.512,98 €     | 10.512,98 €   | 0,00%                       |      | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 414601 Spenden für laufende Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen | 3.725,00 €      | 1.630,00 €                            | 1.630,00 €      | 0,00 €        | 0,00%                       |      | 0,00 €                                     | Die Arbeiten zur Fertigstellung des Bauvorhabens Abriß der Brücke in Arensdorf konnten erst Ende November 2017 unter Vollsperrung der Strecke erfolgen. Letzte Mängel wurden Anfang April 2018 beseitigt. Somit konnte im Jahr 2017 keine weitere Abschlagsrechnung an die DB Netz AG gestellt werden und die geplanten Einnahmen für 2017 nicht erzielt werden. |
| 414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen                  | 0,00 €          | 198.000,00 €                          | 122.821,84 €    | -75.178,16 €  | -37,97%                     |      | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 414701 Spenden für laufende Zwecke von privaten Unternehmen                    | 3.639,65 €      | 5.695,00 €                            | 5.712,61 €      | 17,61 €       | 0,31%                       |      | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 414801 Spenden für laufende Zwecke von übrigen Bereichen                       | 3.399,30 €      | 985,00 €                              | 1.086,20 €      | 101,20 €      | 10,27%                      |      | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                                          | Fortge-        |                            |                | Plan/Ist-<br>Vergleich 2017 | in %     | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung<br>2017 | Stellungnahme der Verwaltung                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------------|----------------|-----------------------------|----------|--------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                     | Ergebnis 2016  | schriebener<br>Ansatz 2017 | Ergebnis 2017  |                             |          |                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|                                                                                                     | in EUR         |                            |                |                             |          |                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|                                                                                                     | 1              | 2                          | 3              | 4                           | 5        | 6                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 03 + Sonstige Transfererträge                                                                       | 0,00 €         | 0,00 €                     | 0,00 €         | 0,00 €                      | 0,00 €   |                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 04 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                        | 2.907.391,61 € | 3.236.602,00 €             | 3.036.188,09 € | -200.413,91 €               | -6,19%   | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 431100 Verwaltungsgebühren                                                                          | 327.253,07 €   | 377.700,00 €               | 345.015,18 €   | -32.684,82 €                | -8,65%   | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                                     | 2.580.138,54 € | 2.646.002,00 €             | 2.691.172,91 € | 45.170,91 €                 | 1,71%    | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 432101 Erträge aus Benutzungsgebühren                                                               | 0,00 €         | 212.900,00 €               | 0,00 €         | -212.900,00 €               | -100,00% | 0,00 €                                     | Es handelt sich um noch nicht gebuchte Erträge aus der Auflösung von passiven Rechnungsabgrenzungsposten (Grabstellen- und Bestattungsgebühren, Friedhof). Die Buchungen erfolgen im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten.                                                                         |
| 05 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen                       | 2.643.792,41 € | 5.577.086,70 €             | 1.954.273,82 € | -3.622.812,88 €             | -64,96%  | 2.952,98 €                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 441100 Erträge aus Mieten und Pachten                                                               | 302.132,00 €   | 274.100,00 €               | 276.725,89 €   | 2.625,89 €                  | 0,96%    | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 442100 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten                                                         | 19.686,30 €    | 9.354,01 €                 | 7.408,00 €     | -1.946,01 €                 | -20,80%  | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 446101 Rückerstattung privater Telefongebühren                                                      | 426,57 €       | 400,00 €                   | 317,58 €       | -82,42 €                    | -20,61%  | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 446102 Ersatzleistungen für Schadensfälle                                                           | 11.831,47 €    | 6.200,00 €                 | 6.192,73 €     | -7,27 €                     | -0,12%   | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 446103 Rückerstattung Künstlersozialabgabe                                                          | 73,00 €        | 0,00 €                     | 91,83 €        | 91,83 €                     |          | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 446150 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte                                                  | 64.994,38 €    | 23.000,00 €                | 82.695,04 €    | 59.695,04 €                 | 259,54%  | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 448000 Erträge aus Kostenerstattungen vom Bund                                                      | 0,00 €         | 1.585.200,00 €             | 58.202,75 €    | -1.526.997,25 €             | -96,33%  | 0,00 €                                     | Die Stadt Köthen (Anhalt) erhält keinen Zuschuss vom Bund für den Breitbandausbau i. H. v. 1.296.200,00 €. Bei dem Ausbau durch die Telekom Deutschland GmbH ergibt sich keine Wirtschaftlichkeitslücke und somit muss die Stadt Köthen (Anhalt) keine Fördermittel vom Bund in Anspruch nehmen. |
| 448100 Erträge aus Kostenerstattungen vom Land                                                      | 244.715,33 €   | 2.202.013,40 €             | 58.991,64 €    | -2.143.021,76 €             | -97,32%  | 2.952,98 €                                 | Die Stadt Köthen (Anhalt) erhält keinen Zuschuss vom Land für den Breitbandausbau i. H. v. 2.142.800,00 €. Bei dem Ausbau durch die Telekom Deutschland GmbH ergibt sich keine Wirtschaftlichkeitslücke und somit muss die Stadt Köthen (Anhalt) keine Fördermittel vom Land in Anspruch nehmen. |
| 448200 Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden                           | 1.816.382,89 € | 1.289.702,99 €             | 1.136.429,04 € | -153.273,95 €               | -11,88%  | 0,00 €                                     | Hier handelt es sich um diverse Kostenerstattungen u. a. im Kita- und Hortbereich, die sich in der Gesamtbetrachtung aufsummieren.                                                                                                                                                               |
| 448400 Erträge aus Kostenerstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich                            | 90.862,35 €    | 12.900,00 €                | 203.968,45 €   | 191.068,45 €                | 1481,15% | 0,00 €                                     | Die Abweichung begründet sich hauptsächlich aus diversen ungeplanten Rückerstattungen im Rahmen von Mutterschaften.                                                                                                                                                                              |
| 448500 Erträge aus Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen | 3.846,57 €     | 24.098,30 €                | 3.098,30 €     | -21.000,00 €                | -87,14%  | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 448600 Erträge aus Kostenerstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen                   | 15.197,50 €    | 8.500,00 €                 | 10.753,70 €    | 2.253,70 €                  | 26,51%   | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 448700 Erträge aus Kostenerstattungen von privaten Unternehmen                                      | 6.058,18 €     | 41.393,00 €                | 23.952,72 €    | -17.440,28 €                | -42,13%  | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 448800 Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen                                         | 67.585,87 €    | 100.225,00 €               | 85.446,15 €    | -14.778,85 €                | -14,75%  | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 06 + sonstige ordentliche Erträge                                                                   | 1.284.006,36 € | 3.019.111,50 €             | 1.542.853,89 € | -1.476.257,61 €             | -48,90%  | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 451100 Konzessionsabgaben                                                                           | 904.466,54 €   | 913.900,00 €               | 950.013,00 €   | 36.113,00 €                 | 3,95%    | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 453400 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten                                         | 0,00 €         | 2.800,00 €                 | 0,00 €         | -2.800,00 €                 | -100,00% | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 453100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                                   | 0,00 €         | 1.312.900,00 €             | 0,00 €         | -1.312.900,00 €             | -100,00% | 0,00 €                                     | Es handelt sich um noch nicht gebuchte Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen. Die Buchungen erfolgen im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten.                                                                                                                                 |

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                                                                    | Stellungnahme der Verwaltung          |                 |                 |                             |          |                                            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------------------|----------|--------------------------------------------|
|                                                                                                                               | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz 2017 |                 |                 | Plan/Ist-<br>Vergleich 2017 | in %     | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung<br>2017 |
|                                                                                                                               | Ergebnis 2016                         | Ergebnis 2017   | in EUR          |                             |          |                                            |
|                                                                                                                               | 1                                     | 2               | 3               | 4                           | 5        | 6                                          |
| 453200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge                                                                | 0,00 €                                | 441.300,00 €    | 0,00 €          | -441.300,00 €               | -100,00% | 0,00 €                                     |
| 454300 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 EUR bis 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer | 650,00 €                              | 0,00 €          | 0,00 €          | 0,00 €                      |          | 0,00 €                                     |
| 454400 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer                        | 4.073,71 €                            | 11,50 €         | 11,50 €         | 0,00 €                      | 0,00%    | 0,00 €                                     |
| 456100 Bußgelder                                                                                                              | 220.796,98 €                          | 209.800,00 €    | 218.963,26 €    | 9.163,26 €                  | 4,37%    | 0,00 €                                     |
| 456200 Säumniszuschläge                                                                                                       | 134.973,06 €                          | 138.300,00 €    | 367.823,43 €    | 229.523,43 €                | 165,96%  | 0,00 €                                     |
| 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge                                                                                    | 19.046,07 €                           | 100,00 €        | 6.042,70 €      | 5.942,70 €                  | 5942,70% | 0,00 €                                     |
| 07 + Finanzerträge                                                                                                            | 157.887,33 €                          | 128.200,00 €    | 139.614,16 €    | 11.414,16 €                 | 8,90%    | 0,00 €                                     |
| 461700 Zinserträge von Kreditinstituten                                                                                       | 36,00 €                               | 0,00 €          | 0,00 €          | 0,00 €                      |          | 0,00 €                                     |
| 461800 Zinserträge von übrigen inländischen Bereichen                                                                         | 0,00 €                                | 300,00 €        | 295,90 €        | -4,10 €                     | -1,37%   | 0,00 €                                     |
| 465100 Erträge von Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen                                               | 54.766,51 €                           | 37.900,00 €     | 49.331,26 €     | 11.431,26 €                 | 30,16%   | 0,00 €                                     |
| 469100 Sonstige Finanzerträge                                                                                                 | 103.084,82 €                          | 90.000,00 €     | 89.987,00 €     | -13,00 €                    | -0,01%   | 0,00 €                                     |
| 08 + aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen                                                                        | 0,00 €                                | 0,00 €          | 0,00 €          | 0,00 €                      |          | 0,00 €                                     |
| 09 = Ordentliche Erträge                                                                                                      | 36.601.972,09 €                       | 45.184.841,84 € | 40.345.999,06 € | -4.838.842,78 €             | -10,71%  | 2.952,98 €                                 |
| 10 Personalaufwendungen                                                                                                       | 14.894.465,17 €                       | 15.430.701,77 € | 15.093.695,60 € | -337.006,17 €               | -2,18%   | 0,00 €                                     |
| 501101 Dienstaufwendungen für Beamte                                                                                          | 493.716,71 €                          | 602.507,71 €    | 567.279,63 €    | -35.228,08 €                | -5,85%   | 0,00 €                                     |
| 501202 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)                                                         | 10.895.714,87 €                       | 11.115.503,02 € | 11.047.354,56 € | -68.148,46 €                | -0,61%   | 0,00 €                                     |
| 501203 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Sonstige)                                                                         | 568.437,87 €                          | 544.554,68 €    | 502.973,10 €    | -41.581,58 €                | -7,64%   | 0,00 €                                     |

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                                                             | Ergebnis 2016  | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz 2017 | Ergebnis 2017  | Plan/Ist-<br>Vergleich 2017 | in %     | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung<br>2017 | Stellungnahme der Verwaltung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |   |   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------------------|----------------|-----------------------------|----------|--------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---|---|
|                                                                                                                        |                |                                       |                |                             |          |                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | in EUR |   |   |
|                                                                                                                        |                |                                       |                |                             |          |                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 1      | 2 | 3 |
| 501900 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte                                                                    | 18.920,41 €    | 25.636,36 €                           | 24.370,05 €    | -1.266,31 €                 | -4,94%   | 0,00 €                                     | Die Arbeitgeberbeiträge zur Sozialversicherung werden jeweils in Abhängigkeit zu den Dienstaufwendungen der Beschäftigten berechnet. Einsparungen dieser wirken sich unmittelbar auf die Lohnnebenkosten aus. Aufgrund der Vielzahl von Unterschieden summierten sich diese Abweichungen zuteils größeren Beträgen. Weiter wurde der Beitrag zur Rentenversicherung von 18,7% auf 18,6% gesenkt.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |        |   |   |
| 502101 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte                                                                        | 336.182,40 €   | 342.400,00 €                          | 343.112,45 €   | 712,45 €                    | 0,21%    | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        |   |   |
| 502202 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer                                                                  | 420.267,37 €   | 463.300,00 €                          | 434.747,50 €   | -28.552,50 €                | -6,16%   | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        |   |   |
| 503202 (Angestellte und Arbeiter)                                                                                      |                |                                       |                |                             |          |                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        |   |   |
| 503202 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter) | 2.160.725,32 € | 2.334.400,00 €                        | 2.173.713,61 € | -160.686,39 €               | -6,88%   | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        |   |   |
| 503900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte                   | 240,29 €       | 200,00 €                              | 0,00 €         | -200,00 €                   | -100,00% | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        |   |   |
| 504101 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte (Beamte)                                                | 259,93 €       | 2.200,00 €                            | 144,70 €       | -2.055,30 €                 | -93,42%  | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        |   |   |
| 11 + Versorgungsaufwendungen                                                                                           | 0,00 €         | 4.687,71 €                            | 0,00 €         | -4.687,71 €                 | -100,00% | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        |   |   |
| 511202 Versorgungsaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)                                             | 0,00 €         | 4.687,71 €                            | 0,00 €         | -4.687,71 €                 | -100,00% | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        |   |   |
| 12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                       | 6.954.918,79 € | 8.172.513,42 €                        | 7.232.568,09 € | -870.307,29 €               | -11,50%  | 93.305,23 €                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        |   |   |
| 521101 Unterhaltung der Grundstücke, einschließlich Gebäude und bauliche Anlagen                                       | 296.315,09 €   | 442.627,44 €                          | 439.110,86 €   | -3.516,58 €                 | -0,79%   | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        |   |   |
| 521102 Unterhaltung der Außenanlagen (Grün- und Spielanlagen)                                                          | 68.976,14 €    | 89.111,02 €                           | 89.111,02 €    | 0,00 €                      | 0,00%    | 0,00 €                                     | Die Abweichung resultiert aus diversen Unterschieden im Rahmen der Unterhaltung des Infrastrukturvermögens. Beispielshaft zu nennen wäre eine Aufwandsminderung i. H. v. ca. 29.100 € im Rahmen des Bauvorhabens zum Abriss der Brücke in Arensdorf. Da nach Ausführung der Arbeiten im November 2017 noch Mängel bestanden, wurden die eingereichten Rechnungen der Baufirmen zurückgewiesen bzw. nur anteilig bezahlt. Dadurch wurden die geplanten Ausgaben für 2017 der Höhe nach nicht erreicht. Weiterhin sind größere Minderaufwendungen im Rahmen der Unterhaltung der Straßenbeleuchtung (ca. 16.400 €) oder im Rahmen der Verkehrszeichen und Verkehrssicherungseinrichtungen (ca. 6.300 €) zu erwähnen. |        |   |   |
| 521103 Unterhaltung der Tiefgaragen und Garagengrundstücke                                                             | 26.821,70 €    | 18.700,00 €                           | 16.914,32 €    | -1.785,68 €                 | -9,55%   | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        |   |   |
| 522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                                                              | 3.775,07 €     | 9.000,00 €                            | 8.367,41 €     | -632,59 €                   | -7,03%   | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        |   |   |
| 522102 Unterhaltung der öffentlichen Flächen/Anlagen                                                                   | 65.045,13 €    | 90.255,15 €                           | 79.028,32 €    | -11.226,83 €                | -12,44%  | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        |   |   |
| 522103 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens                                                                         | 1.042.571,25 € | 1.106.154,54 €                        | 1.035.258,56 € | -70.895,98 €                | -6,41%   | 29.148,28 €                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        |   |   |
| 522104 Unterhaltung der Wasserflächen                                                                                  | 19.939,88 €    | 30.300,00 €                           | 16.954,80 €    | -13.345,20 €                | -44,04%  | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        |   |   |
| 522105 Unterhaltung der Park- und Gartenanlagen                                                                        | 11.948,86 €    | 0,00 €                                | 0,00 €         | 0,00 €                      |          | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        |   |   |

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                                                                    | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz 2017 |              | Ergebnis 2017 | Plan/Ist-<br>Vergleich 2017 | in %    | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung<br>2017 | Stellungnahme der Verwaltung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------|---------------|-----------------------------|---------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                               | Ergebnis 2016                         |              |               |                             |         |                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                                                                                                                               | 1                                     | 2            |               |                             |         |                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| in EUR                                                                                                                        |                                       |              |               |                             |         |                                            | 6                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|                                                                                                                               | 1                                     | 2            | 3             | 4                           | 5       |                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 523101 Aufwendungen für Mieten und Pacht für Gebäude einschließlich Grundstück                                                | 204.772,06 €                          | 227.238,20 € | 211.272,73 €  | -15.965,47 €                | -7,03%  | 0,00 €                                     | Hier sind die Stromaufwendungen für alle Bereiche der Verwaltung geplant, d.h. die Summe im Sachkonto setzt sich aus einer Vielzahl von einzelnen Konten zusammen. Die zum Teil geringen Abweichungen summieren sich in der Summe auf. Größere Abweichungen sind jedoch bei den Stromaufwendungen für die Bibliothek (ca. 5.200 € weniger) und für die Obdachlosenunterkunft (ca. 8.200 € weniger) zu verzeichnen. Die größte Einsparung ergab sich jedoch bei der Straßenbeleuchtung in Höhe von ca. 24.300 €. Zum einen fehlt für das Jahr 2017 noch die Schlussrechnung und zum anderen ist durch neue Abrechnungsmodalitäten ab dem Jahr 2016 auch für das Jahr 2017 mit einer Erstattung zu rechnen, so dass die Mittel im Jahr 2017 nicht aufgebraucht wurden. |
| 523102 Miet- und Pachtaufwendung für unbebaute Grundstücke                                                                    | 487,50 €                              | 500,00 €     | 487,50 €      | -12,50 €                    | -2,50%  | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 523103 Miet- und Pachtaufwendungen für Fahrzeuge                                                                              | 1.033,67 €                            | 1.500,00 €   | 1.095,04 €    | -404,96 €                   | -27,00% | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 523150 Sonstige Miet- und Pachtaufwendungen                                                                                   | 4.893,72 €                            | 35.100,00 €  | 17.508,76 €   | -17.591,24 €                | -50,12% | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 523200 Aufwendungen für Leasing                                                                                               | 45.239,49 €                           | 85.100,00 €  | 70.406,16 €   | -14.693,84 €                | -17,27% | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 524101 Aufwendungen für Strom                                                                                                 | 391.961,74 €                          | 448.203,15 € | 373.011,01 €  | -75.192,14 €                | -16,78% | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                                                                                                                               |                                       |              |               |                             |         |                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 524102 Aufwendungen für Wasser                                                                                                | 32.774,96 €                           | 42.575,55 €  | 33.419,69 €   | -9.155,86 €                 | -21,50% | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 524103 Aufwendungen für Abwasser                                                                                              | 156.710,16 €                          | 40.100,00 €  | 27.651,11 €   | -12.448,89 €                | -31,04% | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 524104 Aufwendungen für Niederschlagswasser                                                                                   | 19.918,00 €                           | 33.167,00 €  | 20.621,70 €   | -12.545,30 €                | -37,82% | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 524105 Aufwendungen für Heizung, Wärme, Heizmaterial                                                                          | 328.701,40 €                          | 340.847,22 € | 280.994,20 €  | -59.853,02 €                | -17,56% | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 524106 Aufwendungen für Abfallentsorgung                                                                                      | 28.237,44 €                           | 31.600,00 €  | 27.247,96 €   | -4.352,04 €                 | -13,77% | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 524107 Aufwendungen für Reinigung (einschließlich Reinigungsmaterial und Glasreinigung)                                       | 428.958,62 €                          | 481.124,87 € | 453.179,22 €  | -27.945,65 €                | -5,81%  | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 524108 Aufwendungen für Straßenreinigung und Winterdienst                                                                     | 38.597,27 €                           | 41.859,16 €  | 38.426,40 €   | -3.432,76 €                 | -8,20%  | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 524150 Sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen                                                                                  | 205.678,94 €                          | 208.961,80 € | 232.560,32 €  | 23.598,52 €                 | 11,29%  | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 524151 Gebäudeversicherungen                                                                                                  | 17.109,60 €                           | 21.629,27 €  | 21.729,95 €   | 100,68 €                    | 0,47%   | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 524152 Inhalts- und Elektronikversicherungen                                                                                  | 18.491,56 €                           | 25.500,00 €  | 19.575,15 €   | -5.924,85 €                 | -23,23% | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 525101 Aufwendungen für Reparaturen/Unterhaltung/Reinigung/                                                                   | 108.989,98 €                          | 131.103,28 € | 123.074,97 €  | -8.028,31 €                 | -6,12%  | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 525103 Aufwendungen für Kraftstoff                                                                                            | 59.435,65 €                           | 75.093,36 €  | 62.852,58 €   | -12.240,78 €                | -16,30% | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 525105 Aufwendungen für Versicherungen/Steuern                                                                                | 26.466,15 €                           | 30.800,00 €  | 24.237,20 €   | -6.562,80 €                 | -21,31% | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 525150 Sonstige Aufwendungen im Rahmen der Fahrzeugunterhaltung                                                               | 289,17 €                              | 1.300,00 €   | 624,41 €      | -675,59 €                   | -51,97% | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 525501 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Instandsetzung/Reparatur der Maschinen und technischen Anlagen)      | 12.767,40 €                           | 13.269,00 €  | 13.038,48 €   | -230,52 €                   | -1,74%  | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 525502 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Instandsetzung /Reparatur der Betriebs- und Geschäftsausstattungen ) | 116.079,97 €                          | 163.978,32 € | 148.614,61 €  | -15.363,71 €                | -9,37%  | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 526101 Dienst- und Schutzbekleidung                                                                                           | 17.478,37 €                           | 33.200,00 €  | 32.422,16 €   | -777,84 €                   | -2,34%  | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 526102 Aus- und Fortbildung                                                                                                   | 40.634,65 €                           | 42.030,31 €  | 40.009,76 €   | -2.020,55 €                 | -4,81%  | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                       | Ergebnis 2016   | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz 2017 | Ergebnis 2017   | Plan/Ist-<br>Vergleich 2017 | in %    | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung<br>2017 | Stellungnahme der Verwaltung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------------------------|-----------------|-----------------------------|---------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                  |                 |                                       |                 |                             |         |                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|                                                                                  |                 |                                       |                 |                             |         |                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|                                                                                  | 1               | 2                                     | 3               | 4                           | 5       | 6                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 527101 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen im Schul- und Hortbereich | 9.543,24 €      | 27.200,00 €                           | 25.714,80 €     | -1.485,20 €                 | -5,46%  | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 527102 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen im Kita-Bereich           | 3.137,65 €      | 6.600,00 €                            | 5.960,54 €      | -639,46 €                   | -9,69%  | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 527103 Repräsentationen und städtepartnerschaftliche Beziehungen                 | 14.911,03 €     | 17.300,00 €                           | 15.491,05 €     | -1.808,95 €                 | -10,46% | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 527150 Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen                  | 53.770,57 €     | 68.582,48 €                           | 56.779,37 €     | -11.803,11 €                | -17,21% | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 528100 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten                                  | 20.294,54 €     | 33.693,68 €                           | 17.810,20 €     | -15.883,48 €                | -47,14% | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 529101 Unterhaltung/Betreibung durch Fremdfirmen                                 | 524.612,94 €    | 604.528,76 €                          | 510.825,20 €    | -93.703,56 €                | -15,50% | 4.000,00 €                                 | Minderaufwendungen sind u.a. in folgenden Bereichen aufgetreten: ca. 67.000 € im Rahmen der Unterhaltung der Park- und Gartenanlagen durch Fremdfirmen und ca. 14.000 € im Rahmen der Unterhaltung der Friedhöfe durch Fremdfirmen. Es sind ca. 29.000 € Minderaufwendungen im Rahmen des Flächennutzungsplanes sowie ca. 173.000 € Minderaufwendungen im Rahmen der Planung des Breitbandausbaus zu verzeichnen. Aufgrund der fehlenden Wirtschaftlichkeitslücke erfolgt die Abwicklung des Vorhabens zum Breitbandausbau nicht wie geplant über die Stadt Köthen (Anhalt).                                                                                                                                                                                                     |
| 529102 Erstellung von Bebauungsplänen, Flächennutzungsplänen und dgl.            | 19.893,55 €     | 289.614,55 €                          | 78.011,42 €     | -211.603,13 €               | -73,06% | 60.156,95 €                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 529103 Gutachter- und Wertermittlungstätigkeiten und dgl.                        | 86.786,80 €     | 108.547,19 €                          | 104.744,96 €    | -3.802,23 €                 | -3,50%  | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 529150 Sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                       | 2.380.867,88 €  | 2.674.518,12 €                        | 2.528.062,23 €  | -146.455,89 €               | -5,48%  | 0,00 €                                     | Die Abweichung resultiert aus diversen Untersachkonten. Beispielfhaft zu nennen wären u. a. die Entgelte an die evangelische Kindertagesstätte Guter Hirte, welche i. H. v. ca. 44.100 € geringer ausgefallen sind. Hier erfolgten die Platzkostenverhandlungen zwischen dem Träger und dem Landkreis nicht in angenommener Höhe. Somit sind die monatlichen Entgelte geringer ausgefallen als geplant. Es ist jedoch ein Schiedsverfahren anhängig, so dass gegebenenfalls Nachzahlungen für das Jahr 2017 entstehen werden. Die Höhe kann noch nicht angegeben werden. Weiterhin sind durch die eingeführte Stundenstaffelung im Hort (Satzungsänderung zum 01.04.2017) die Entgeltzahlungen an den evangelischen Grundsulhort erheblich um ca. 62.100 € geringer ausgefallen. |
| 13 + Transferaufwendungen                                                        | 13.138.526,38 € | 15.912.950,33 €                       | 12.531.273,59 € | -3.381.676,74 €             | -21,25% | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 531300 Zuweisungen an Zweckverbände                                              | 669.477,59 €    | 661.800,00 €                          | 636.214,83 €    | -25.585,17 €                | -3,87%  | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 531500 Zuschüsse an verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen    | 1.382.279,97 €  | 1.534.567,26 €                        | 1.534.537,23 €  | -30,03 €                    | -0,00%  | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 531600 Zuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen                        | 29.807,00 €     | 29.800,00 €                           | 29.744,87 €     | -55,13 €                    | -0,19%  | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                                                                | Fortge-                    |                | Ergebnis 2017  | Plan/st-<br>Vergleich 2017 | in %     | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung<br>2017 | Stellungnahme der Verwaltung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------|----------------|----------------------------|----------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                           | schriebener<br>Ansatz 2017 | Ergebnis 2016  |                |                            |          |                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|                                                                                                                           | in EUR                     |                |                |                            |          |                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|                                                                                                                           | 1                          | 2              | 3              | 4                          | 5        | 6                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 531700 Zuschüsse an private Unternehmen                                                                                   | 21.240,00 €                | 3.399.200,00 € | 48.630,00 €    | -3.350.570,00 €            | -98,57%  | 0,00 €                                     | Die Bewilligung des Programmjahres 2017 des städtebaulichen Denkmalschutzes erfolgte nicht wie beantragt. Der geplante Zuschuss i. H. v. 110.000 € wurde nicht verausgabt. Die größte Position jedoch ist die nicht umgesetzte Zuschusszahlung an einen Netzbetreiber für den Breitbandausbau i. H. v. 3.240.500 €. Aufgrund der fehlenden Wirtschaftlichkeitslücke erfolgt die Abwicklung des Vorhabens zum Breitbandausbau nicht wie geplant über die Stadt Köthen (Anhalt).                                                                                                         |
| 531800 Zuschüsse an übrige Bereiche                                                                                       | 463.022,82 €               | 450.250,00 €   | 447.146,66 €   | -3.103,34 €                | -0,69%   | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 534100 Gewerbesteuerumlage                                                                                                | 493.334,00 €               | 567.544,00 €   | 567.544,00 €   | 0,00 €                     | 0,00%    | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 537200 Allgemeine Umlagen an Landkreise (Kreisumlage)                                                                     | 10.069.475,00 €            | 9.267.500,00 € | 9.267.456,00 € | -44,00 €                   | -0,00%   | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 537300 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände                                                                                | 9.890,00 €                 | 2.289,07 €     | 0,00 €         | -2.289,07 €                | -100,00% | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 14 + sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                                    | 1.013.713,31 €             | 1.410.214,37 € | 1.106.956,28 € | -303.258,09 €              | -21,50%  | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen                                                                     | 22.041,38 €                | 26.500,00 €    | 20.501,42 €    | -5.998,58 €                | -22,64%  | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit                                                              | 145.504,66 €               | 164.157,27 €   | 159.527,45 €   | -4.629,82 €                | -2,82%   | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten                                             | 37.360,41 €                | 41.275,93 €    | 40.275,83 €    | -1.000,10 €                | -2,42%   | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 543101 Bürobedarf einschl. kleinere Arbeitsmittel                                                                         | 25.342,86 €                | 26.700,00 €    | 27.170,05 €    | 470,05 €                   | 1,76%    | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 543102 Bücher und Zeitschriften, Gesetzesblätter                                                                          | 38.501,27 €                | 38.800,00 €    | 37.951,75 €    | -848,25 €                  | -2,19%   | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 543103 Postgebühren u. ä.                                                                                                 | 75.495,53 €                | 73.300,00 €    | 83.402,88 €    | 10.102,88 €                | 13,78%   | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 543104 Telefongebühren u. ä.                                                                                              | 39.745,16 €                | 47.600,00 €    | 40.562,06 €    | -7.037,94 €                | -14,79%  | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 543105 Öffentliche Bekanntmachungen/Inserate/Anzeigen                                                                     | 9.882,21 €                 | 9.700,00 €     | 9.357,85 €     | -342,15 €                  | -3,53%   | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 543106 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Ko                                                                       | 23.411,36 €                | 40.000,00 €    | 45.272,85 €    | 5.272,85 €                 | 13,18%   | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen                                                                                     | 13.957,19 €                | 32.373,03 €    | 26.730,87 €    | -5.642,16 €                | -17,43%  | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                                                             | 128.170,12 €               | 145.700,00 €   | 134.849,42 €   | -10.850,58 €               | -7,45%   | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 545000 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an den Bund                       | 89.316,87 €                | 111.500,00 €   | 79.533,24 €    | -31.966,76 €               | -28,67%  | 0,00 €                                     | Geringere Erträge in Höhe von ca. 25.900 € sind im Bereich der Einwohnermeldeabteilung zu verzeichnen. Dies ist einem Minderbedarf an neuen Ausweisen und Pässen seitens der Bürger geschuldet. Die momentane Tendenz ist abnehmend, sodass auch für die künftigen Jahre mit Erträgen von weniger als 100.000 € (Planansatz 2017) zu rechnen ist. Wie viele Pässe tatsächlich beantragt werden und ob Personalausweise die komplette Laufzeit genutzt werden, kann immer nur geschätzt werden. Der Planansatz für das Jahr 2017 war gemäß dem vorliegenden Ergebnis zu hoch geschätzt. |
| 545100 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an das Land                       | 495,00 €                   | 1.320,00 €     | 950,00 €       | -370,00 €                  | -28,03%  | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 545200 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände | 240.564,56 €               | 282.088,14 €   | 277.142,32 €   | -4.945,82 €                | -1,75%   | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                                                                                          | Fortge-         |                            |                 | Plan/Ist-<br>Vergleich 2017 | in %         | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung<br>2017 | Stellungnahme der Verwaltung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------|-----------------|-----------------------------|--------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                     | Ergebnis 2016   | schriebener<br>Ansatz 2017 | Ergebnis 2017   |                             |              |                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                                                                                                                                                     |                 |                            |                 |                             |              |                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                                                                                                                                                     | 1               | 2                          | 3               | 4                           | 5            | 6                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 545500 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen | 115.040,67 €    | 115.100,00 €               | 115.040,67 €    | -59,33 €                    | -0,05%       | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 545600 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an sonstige öffentliche Sonderrechnungen                    | 4.600,00 €      | 5.300,00 €                 | 5.100,00 €      | -200,00 €                   | -3,77%       | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 545800 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an übrige Bereiche                                          | 0,00 €          | 400,00 €                   | 0,00 €          | -400,00 €                   | -100,00%     | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 547300 Wertminderungen beim Umlaufvermögen                                                                                                          | 0,00 €          | 242.600,00 €               | 0,00 €          | -242.600,00 €               | -100,00%     | 0,00 €                                     | Wertkorrekturen auf Forderungen, wie z.B. durch Niederschlagung, sind im Ergebnishaushalt als Aufwandsbuchungen durchzuführen. Dafür wurden ab der Haushaltsplanung 2016 vorsorglich entsprechende Haushaltsplanpositionen je nach Forderungsart eingeplant, so auch 2017 in Höhe von insgesamt 242.600 €. Aufgrund der noch offenen Jahresabschlüsse sind hier noch keine Buchungen vorgenommen worden, die ein Ergebnis in der Ergebnisrechnung nach sich ziehen würden. Eine Buchung erfolgt dann spätestens im Rahmen der Jahresabschlüsse, soweit erforderlich. |
| 549100 Verfügungsmittel                                                                                                                             | 48,70 €         | 1.300,00 €                 | 259,10 €        | -1.040,90 €                 | -80,07%      | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 549200 Fraktionszuwendungen                                                                                                                         | 3.277,20 €      | 3.500,00 €                 | 2.589,60 €      | -910,40 €                   | -26,01%      | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 549300 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertenrecht)                   | 958,16 €        | 1.000,00 €                 | 738,92 €        | -261,08 €                   | -26,11%      | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                                                                                         | 748.079,83 €    | 675.751,41 €               | 619.554,20 €    | -56.197,21 €                | -8,32%       | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute, Kassenkredite                                                                                           | 22.493,83 €     | 16.458,14 €                | 2.462,51 €      | -13.995,63 €                | -85,04%      | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 551701 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute                                                                                                          | 673.015,27 €    | 578.281,96 €               | 560.693,91 €    | -17.588,05 €                | -3,04%       | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 559100 Kreditbeschaffungskosten                                                                                                                     | 1.215,00 €      | 2.330,00 €                 | 2.330,00 €      | 0,00 €                      | 0,00%        | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 559200 Verzinsung von Steuernachforderungen                                                                                                         | 23.085,00 €     | 33.604,53 €                | 9.791,00 €      | -23.813,53 €                | -70,86%      | 0,00 €                                     | Die auszahlenden Erstattungszinsen sind von den Ergebnissen der Steuererklärungen der Steuerpflichtigen sowie deren Einreichung und der Bearbeitung durch das Finanzamt in Verbindung mit den bei der Stadt Köthen (Anhalt) bereits geleisteten Vorauszahlungen auf die Gewerbesteuerschuld des betreffenden Jahres abhängig. Daher ist eine genauere Planung nicht möglich.                                                                                                                                                                                         |
| 559900 Sonstige Finanzaufwendungen Zinsaufwand im Zusammenhang mit Fördermittelrückzahlungen)                                                       | 28.270,73 €     | 45.076,78 €                | 44.276,78 €     | -800,00 €                   | -1,77%       | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 16 + bilanzielle Abschreibungen                                                                                                                     | 0,00 €          | 3.520.000,00 €             | 0,00 €          | -3.520.000,00 €             | -100,00%     | 0,00 €                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen                                                                         | 0,00 €          | 3.520.000,00 €             | 0,00 €          | -3.520.000,00 €             | -100,00%     | 0,00 €                                     | Eine Buchung erfolgt im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 17 = Ordentliches Aufwendungen                                                                                                                      | 36.749.703,48 € | 45.126.819,01 €            | 36.653.685,80 € | -8.473.133,21 €             | -18,78%      | 93.305,23 €                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 18 = Ordentliches Ergebnis                                                                                                                          | -147.731,39 €   | 58.022,83 €                | 3.692.313,26 €  | 3.634.290,43 €              | -90,352,25 € |                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |