

**STADT COTTBUS**  
**CHÓŚEBUZ**

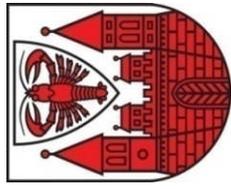
# **Haushaltsplanung**

der Stadt

# **Cottbus**

**Entwurf**  
**STVV 28.03.2012**

**2012**

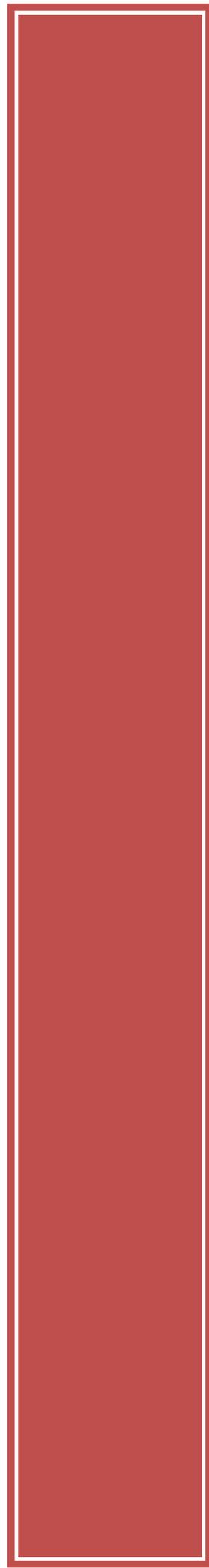
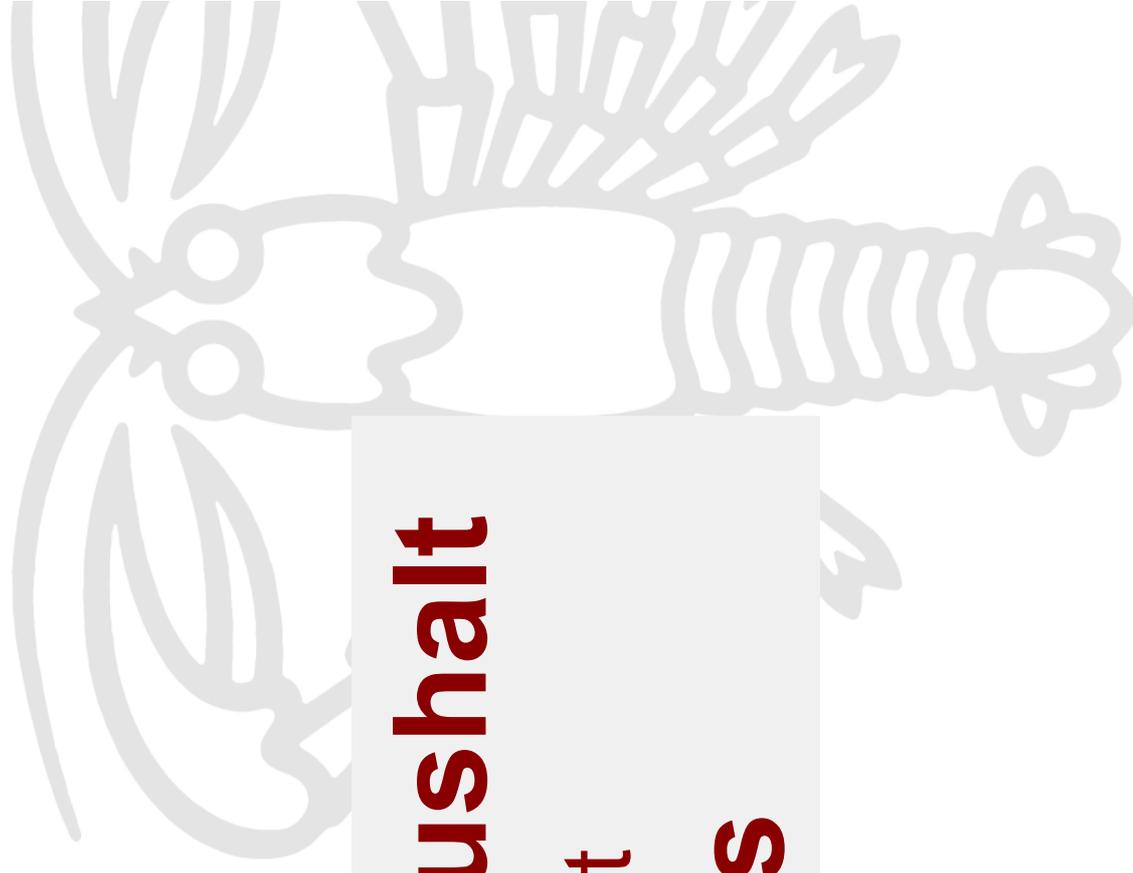


STADT COTTBUS  
CHÓŠEBUZ

# Ergebnishaushalt

der Stadt

**Cottbus**





# GESAMTÜBERSICHT ERGEBNISHAUSHALT 2012

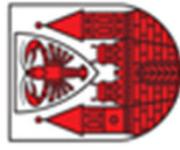
STADT COTTBUS  
CHÓSEBUZ

in Mio. €

1.	Erträge	+	306,8
2.	Aufwendungen	-	327,1
3.	<b>Ergebnis lfd. Verwaltung</b>	=	<b>- 20,3</b>
4.	Zinsen u. sonstige Finanzerträge	+	3,6
5.	Zinsen u. sonstige Finanzaufwendungen	-	5,3
6.	<b>Finanzergebnis</b>	=	<b>- 1,7</b>
7.	<b>Gesamtfehlbetrag</b>	=	<b>- 22,0</b>
	<b>Beschluss 28.09.2011</b>	=	<b>- 32,9</b>

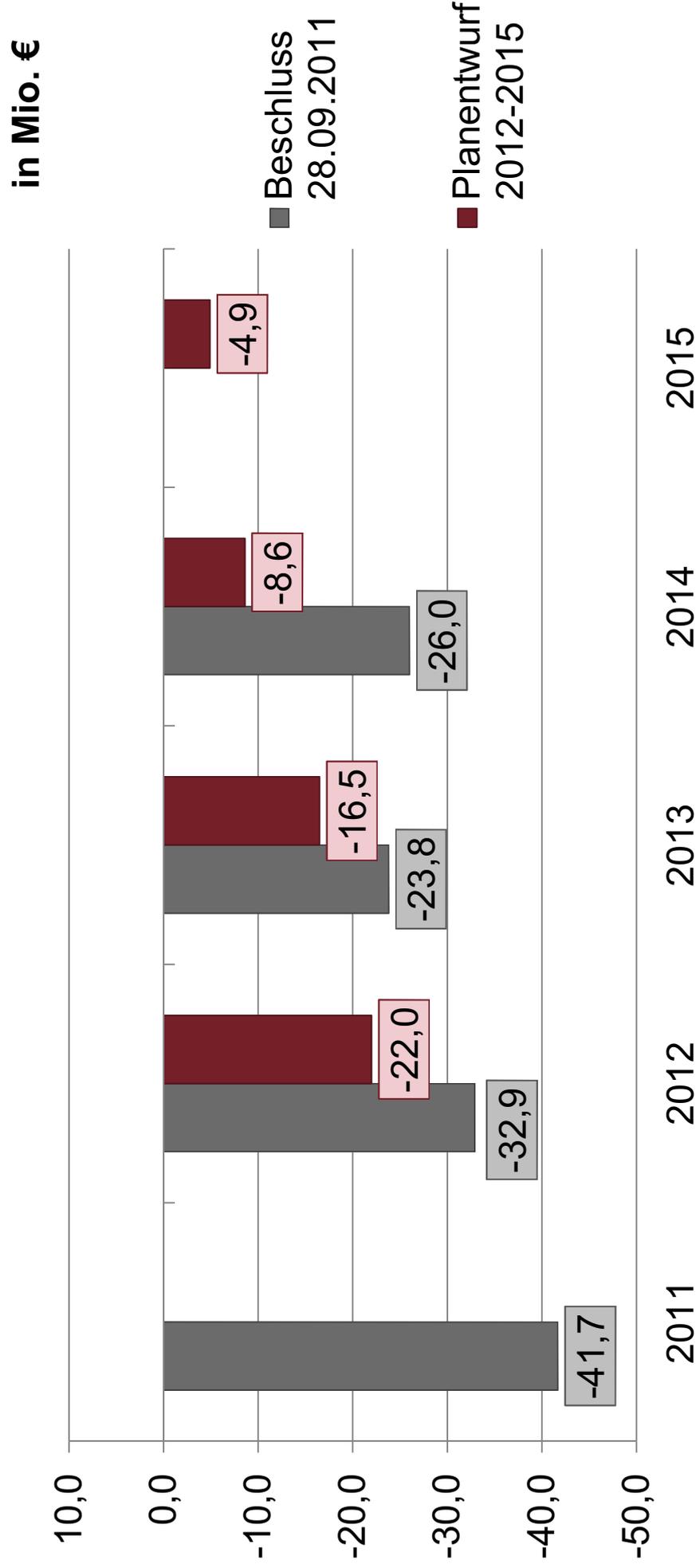


14.03.2012



STADT COTTBUS  
CHÓSEBUZ

# DEFIZITENTWICKLUNG ENTSPRECHEND MFP BESCHLUSS UND PLANENTWURF



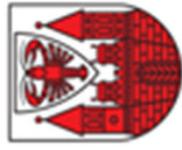
## Defizitverbesserung

2012: 10,9 Mio. €

2013: 7,3 Mio. €

2014: 17,4 Mio. €

14.03.2012



STADT COTTBUS  
CHÓSEBUZ

# DEFIZITENTWICKLUNG Plan 2011 gegenüber Planentwurf 2012

## Defizit Haushaltsjahr 2011

Beschluss 28.09.2011

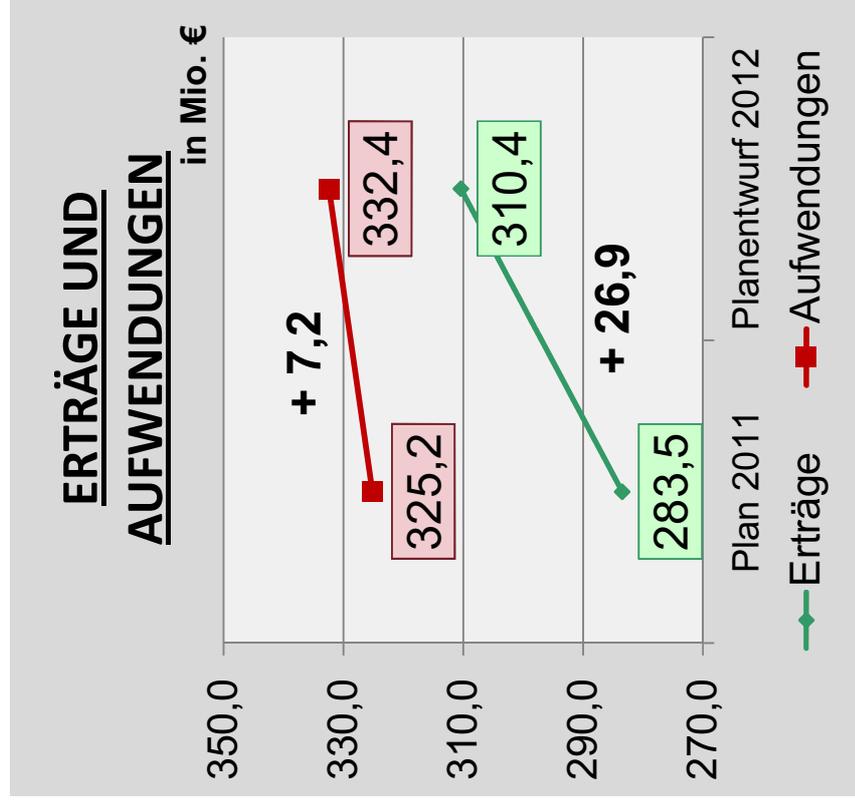
**41,7 Mio. €**

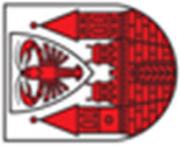
**Verbesserung  
um 19,7 Mio. €**

## Defizit Haushaltsjahr 2012

Planentwurf

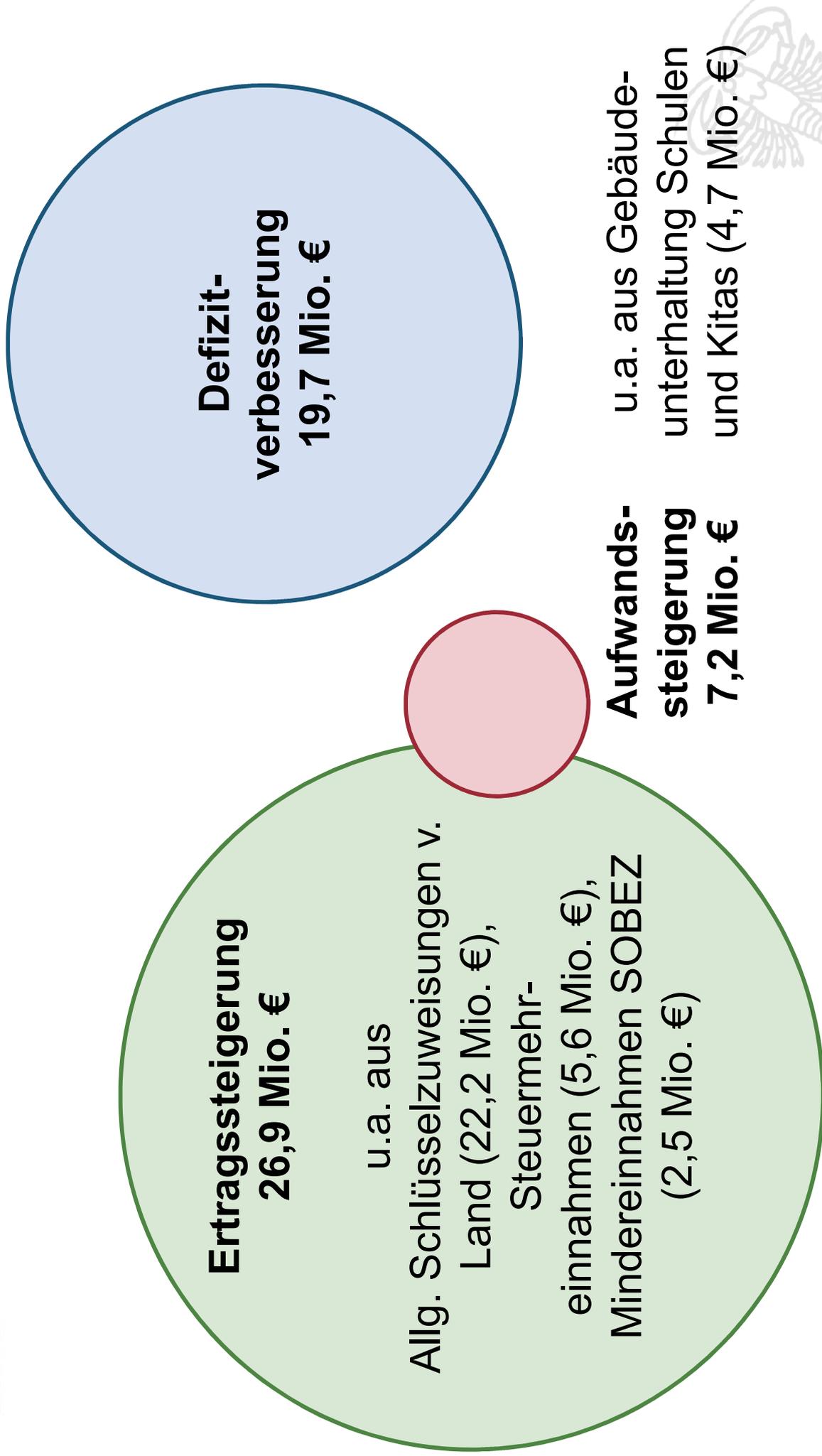
**22,0 Mio. €**



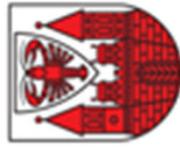


STADT COTTBUS  
CHÓSEBUZ

## URSACHEN DER DEFIZITENTWICKLUNG DEFIZIT HH-JAHR 2011 - DEFIZIT HH-JAHR 2012



14.03.2012



STADT COTTBUS  
CHÓSEBUZ

# URSACHEN DER DEFIZITENTWICKLUNG DEFIZIT HH-JAHR 2011 - DEFIZIT HH-JAHR 2012

Einnahmen (Auswahl)	Beschluss H.j. 2011	Planentwurf H.j. 2012	Entwicklung
<b>Mehreinnahmen</b>	<b>100.739.900 €</b>	<b>130.953.800 €</b>	<b>30.213.900 €</b>
Gewerbesteuer	28.500.000 €	34.202.000 €	5.702.000 €
Gemeindeanteil a.d.EST	23.500.000 €	24.017.100 €	517.100 €
Leistg. n.Familienleistungsausgleich	3.757.200 €	4.623.800 €	866.600 €
Allg. Schlüsselzuweisungen v. Land	43.989.100 €	66.209.500 €	22.220.400 €
Grundsicherung im Alter (Erstattungen Land a. Transferl.)	993.600 €	1.901.400 €	907.800 €
<b>Mindereinnahmen</b>	<b>25.299.800 €</b>	<b>21.659.300 €</b>	<b>-3.640.500 €</b>
Leistg.Ausgl.SOB EZ §15 Bbg.FAG	10.150.000 €	7.616.600 €	-2.533.400 €
Zuweisg.laufd. Zwecke v. Bund (Produkt Kommunal-Kombi, Kopplung AfB mit Bürgerarbeit)	1.038.600 €	587.200 €	-451.400 €
Zuweisg.laufd. Zwecke v. Land (Produkt Kommunal-Kombi, Kopplung AfB mit Bürgerarbeit)	1.111.200 €	755.500 €	-355.700 €
Weiterleitung Wohngeldeinsparung	1.500.000 €	1.300.000 €	-200.000 €
Grundsteuer B	11.500.000 €	11.400.000 €	-100.000 €
<b>Gesamt:</b>	<b>126.039.700 €</b>	<b>152.613.100 €</b>	<b>+26.573.400 €</b>

14.03.2012

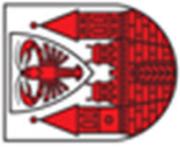


STADT COTTBUS  
CHÓSEBUZ

# URSACHEN DER DEFIZITENTWICKLUNG DEFIZIT HH-JAHR 2011 - DEFIZIT HH-JAHR 2012

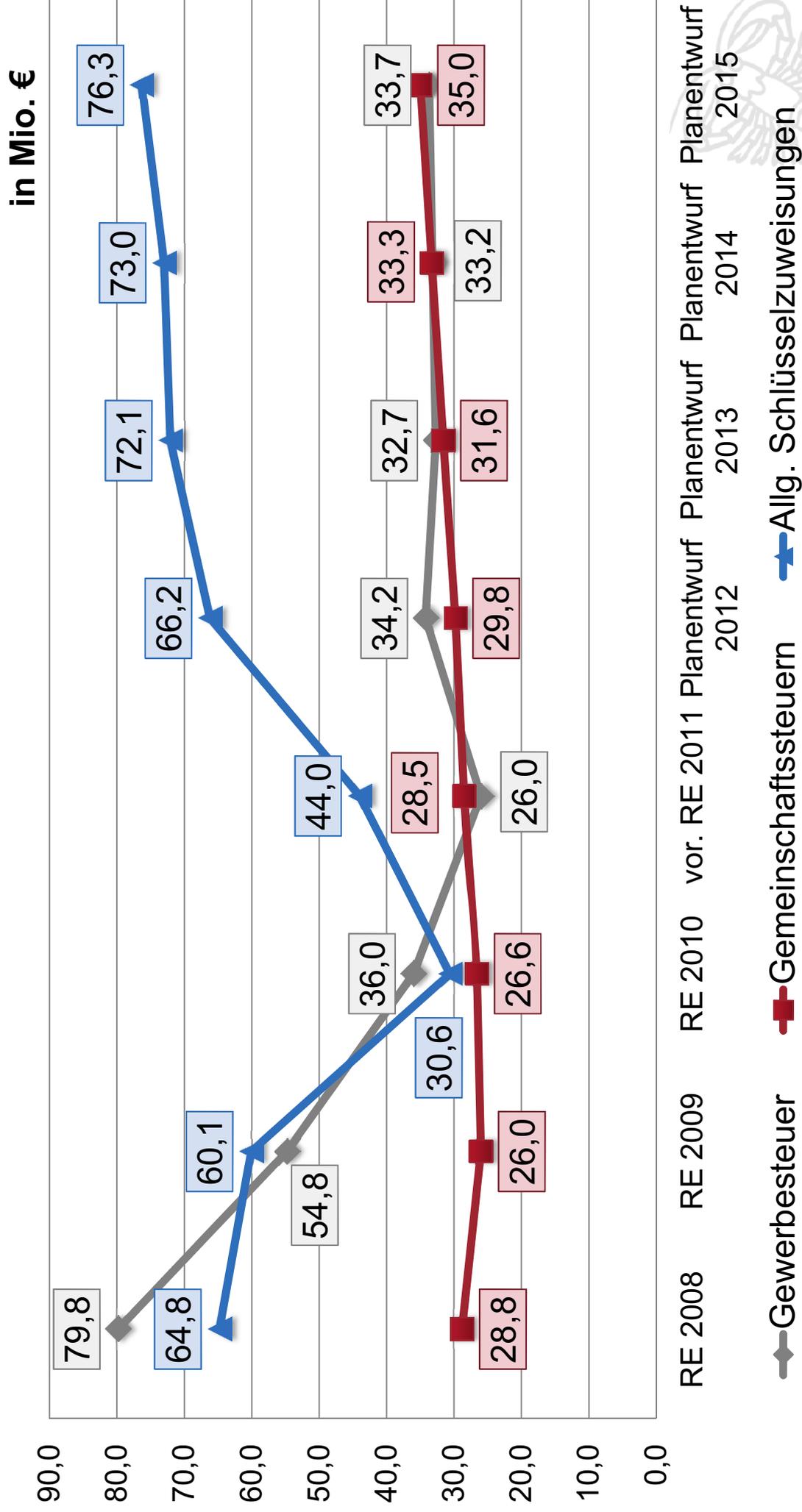
Aufwendungen (Auswahl)	Beschluss H.j. 2011	Planentwurf H.j. 2012	Entwicklung
<b>Mehraufwendungen</b>	<b>20.519.900 €</b>	<b>30.976.600 €</b>	<b>10.456.700 €</b>
Gewerbesteuerumlage	2.493.800 €	2.992.700 €	498.900 €
Unterhaltung von Entwässerungsanlagen (Grabensystem)	346.100 €	1.057.500 €	711.400 €
Zuschüsse lfd. Zwe.an EGC	312.500 €	3.122.500 €	2.810.000 €
Verschiedene Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen in der allg. Schulverwaltung, darunter rund 3,5 Mio. € Mehraufwand in 2012 in der Gebäudeunterhaltung (siehe Anlage)	1.276.500 €	5.203.800 €	3.927.300 €
Soz. Leistungen an natürlichen Personen in Einrichtungen (Produkt Eingliederungshilfe für behinderte Menschen)	14.762.400 €	15.904.200 €	1.141.800 €
verschiedene Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen im Produkt Kitas freie Träger und Dritte mit Bedarfsplan, darunter 1,2 Mio. € Mehraufwand in 2012 in der Gebäudeunterhaltung (siehe Anlage)	1.328.600 €	2.695.900 €	1.367.300 €
<b>Minderaufwendungen</b>	<b>8.875.800 €</b>	<b>6.027.900 €</b>	<b>-2.847.900 €</b>
Zuschüsse an übrige Bereiche (Kopplung AfB mit Bürgerarbeit - Mittel fließen nicht mehr über den Haushalt des FB 50)	4.260.500 €	2.330.800 €	-1.929.700 €
Soz.Leistg.a.nat.Pers.auß.Eintr (Grundsicherung im Alter)	4.615.300 €	3.697.100 €	-918.200 €
<b>Gesamt:</b>	<b>29.395.700 €</b>	<b>37.004.500 €</b>	<b>+ 7.608.800 €</b>

14.03.2012



# ENTWICKLUNG DER GEWERBESTEUER, DER GEMEINSCHAFTSSTEUERN UND DER ALLGEMEINEN SCHLÜSSELZUWEISUNGEN

STADT COTTBUS  
CHÓSEBUŽ

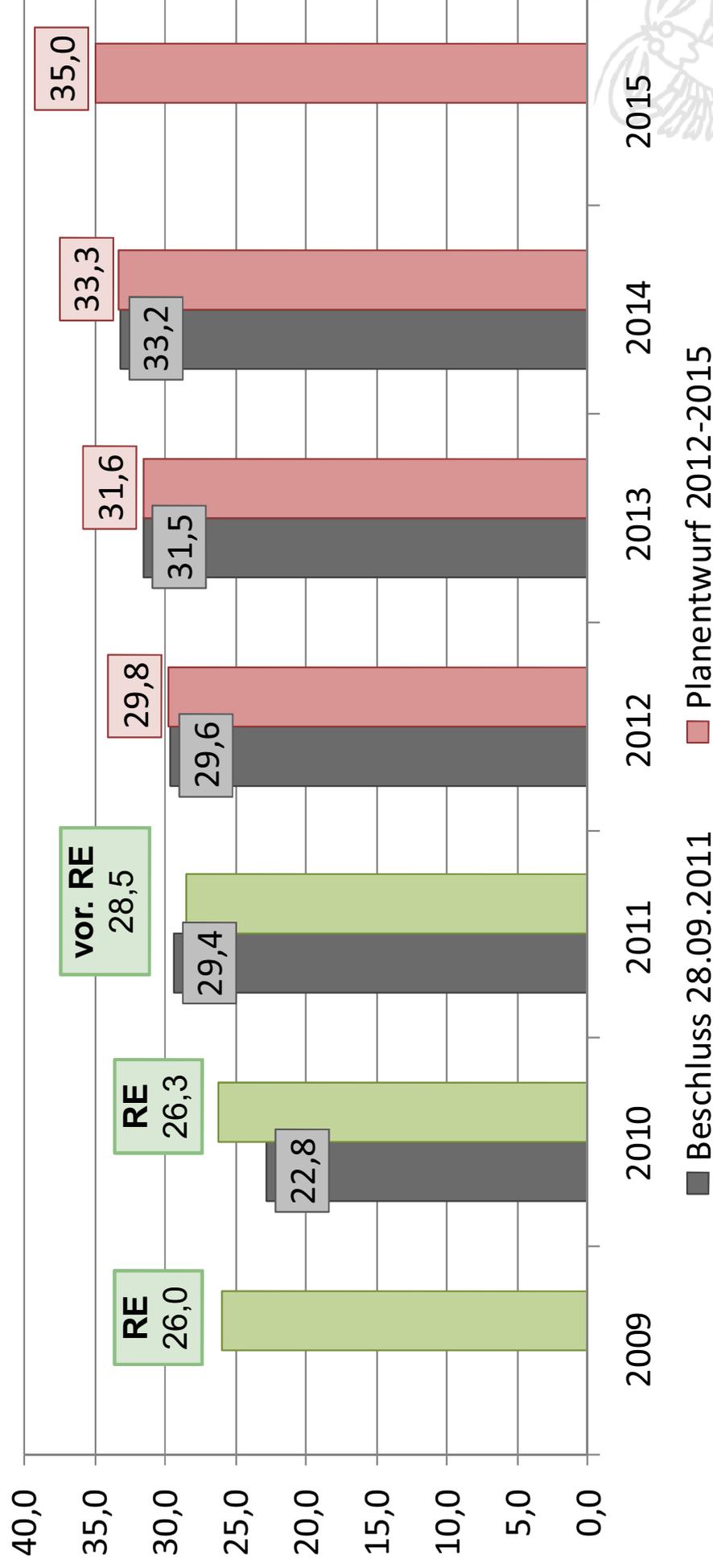




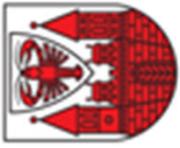
STADT COTTBUS  
CHÓSEBUZ

# ENTWICKLUNG DES GEMEINDEANTEILS AN DER EINKOMMENS- UND UMSATZSTEUER

in Mio. €



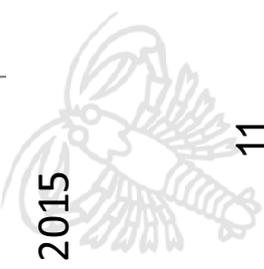
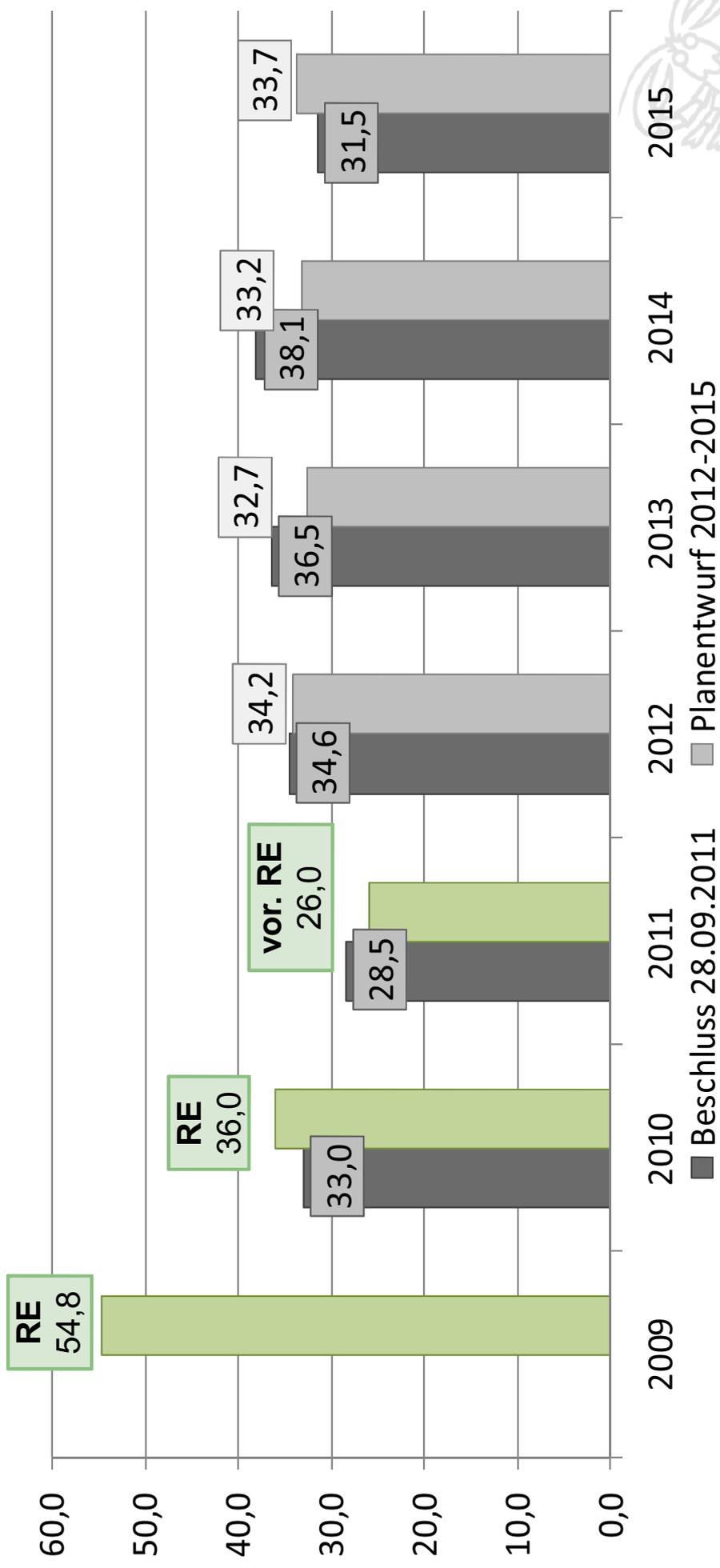
14.03.2012



# ENTWICKLUNG DER GEWERBESTEUER

STADT COTTBUS  
CHÓSEBUZ

in Mio. €

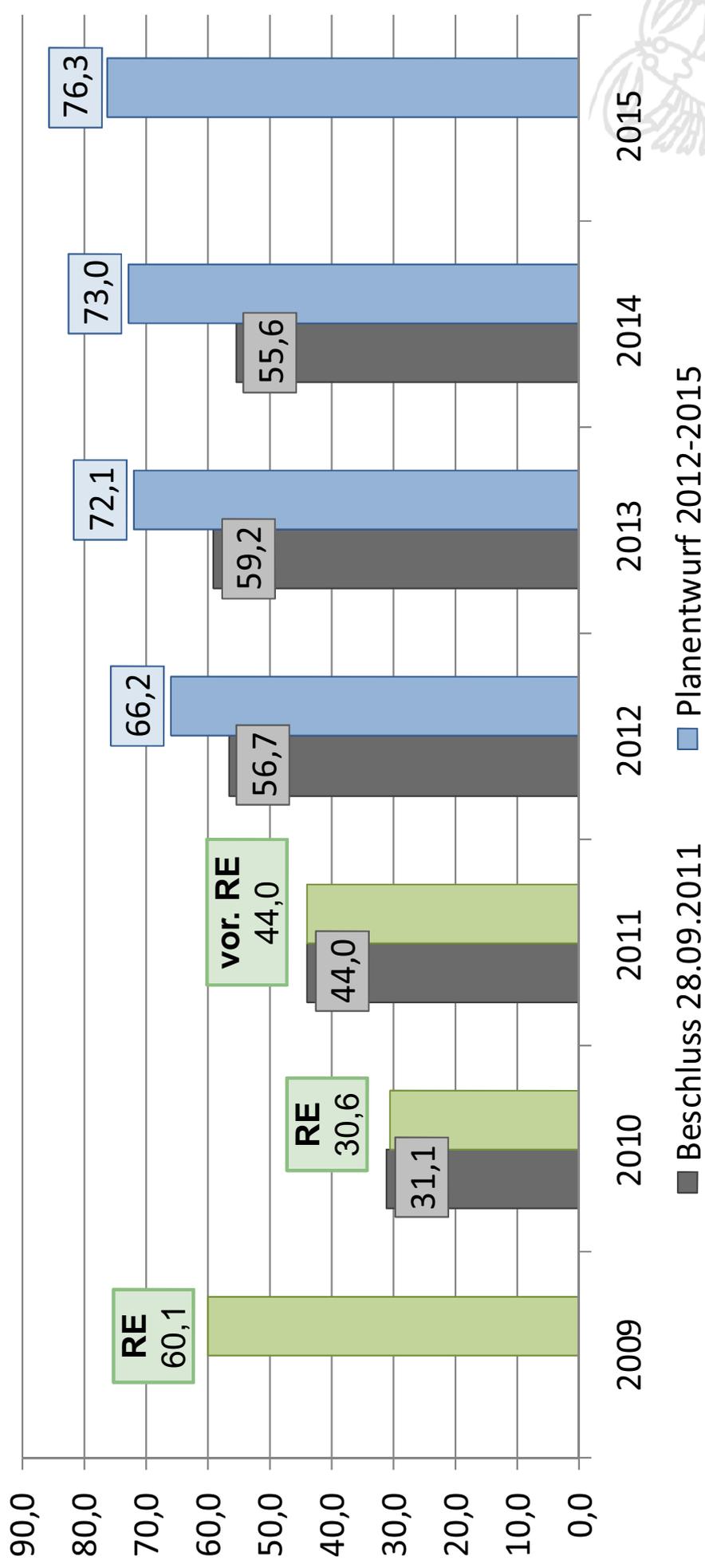




STADT COTTBUS  
CHÓSEBUZ

# ENTWICKLUNG DER ALLGEMEINEN SCHLÜSSELZUWEISUNGEN VOM LAND

in Mio. €



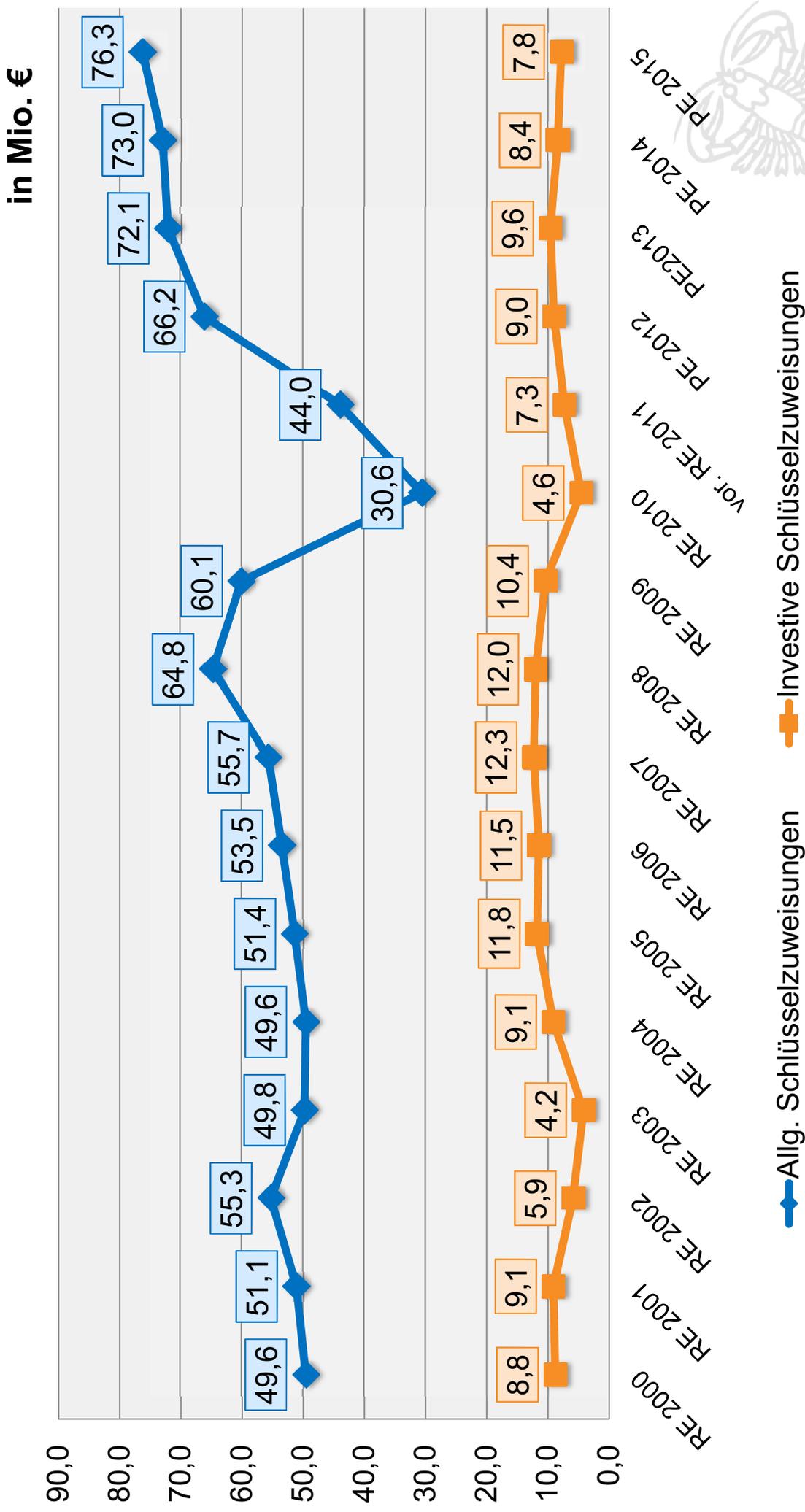
14.03.2012

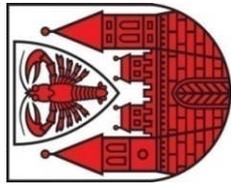
12



STADT COTTBUS  
CHÓSEBUZ

# ENTWICKLUNG DER ALLGEMEINEN UND INVESTIVEN SCHLÜSSELZUWEISUNGEN VOM LAND



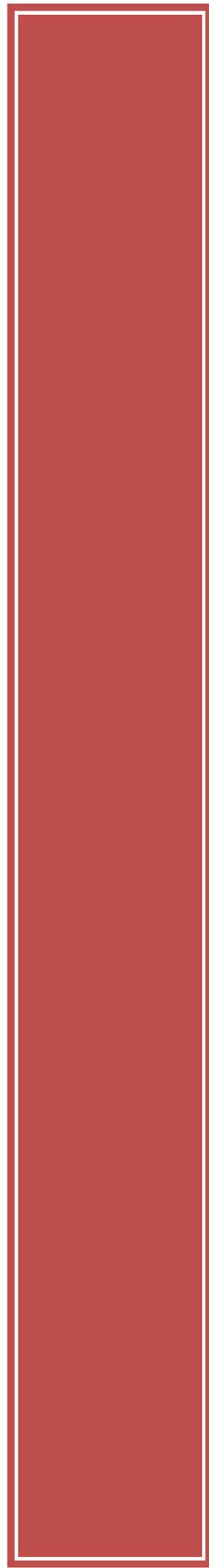


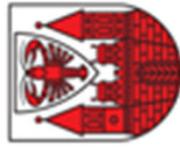
STADT COTTBUS  
CHÓŠEBUZ

# Finanzhaushalt

der Stadt

# Cottbus



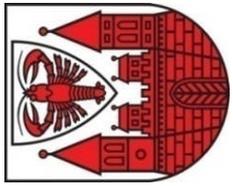


# GESAMTÜBERSICHT FINANZHAUSHALT 2012

STADT COTTBUS  
CHÓSEBUZ

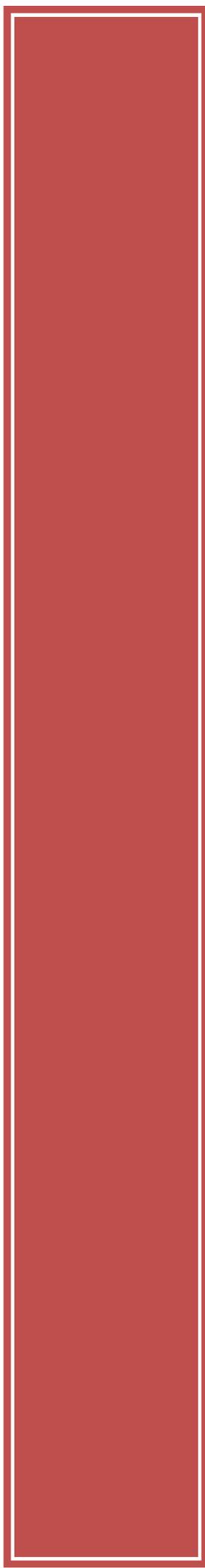
in Mio. €

1.	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	+	287,4
2.	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-	315,6
<b>3.</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>=</b>	<b>- 28,2</b>
4.	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+	32,9
5.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-	32,9
<b>6.</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>=</b>	<b>0,0</b>
7.	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+	0,0
8.	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-	5,0
<b>9.</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>=</b>	<b>- 5,0</b>
<b>10.</b>	<b>Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln</b>	<b>=</b>	<b>- 33,2</b>



**STADT COTTBUS**  
**CHÓŚEBUZ**

# **Investitionen** **der Stadt** **Cottbus**



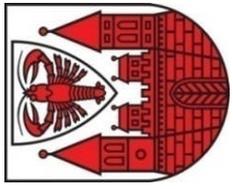


STADT COTTBUS  
CHÓSEBUZ

# INVESTITIONEN

in Mio. €

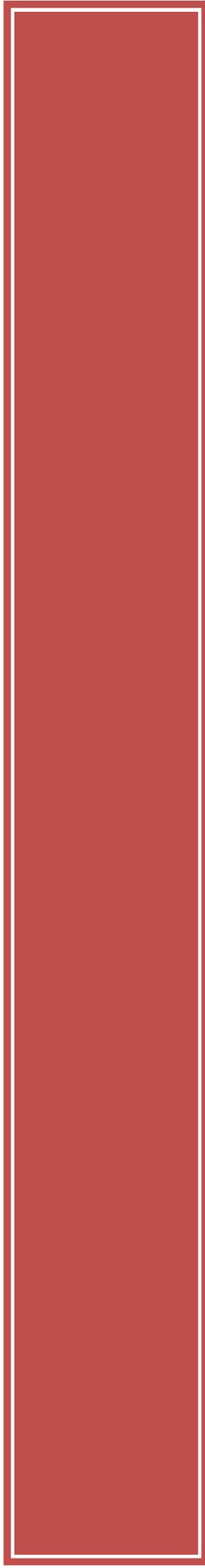
	2011	2012	2013	2014	2015
Einzahlungen +	72,0	32,9	17,2	13,6	11,2
Auszahlungen -	72,0	32,9	23,9	28,7	23,6
<b>Saldo =</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-6,7</b>	<b>-15,1</b>	<b>-12,4</b>
notw. Kredit- aufnahme u.a. Finanzierung Schulen	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-6,7</b>	<b>-15,1</b>	<b>-12,4</b>

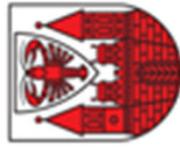


STADT COTTBUS  
CHÓŚEBUZ

# **Haushaltssicherungskonzept**

der Stadt  
**Cottbus**





STADT COTTBUS  
CHÓSEBUŽ

## HSK-MAßNAHMEN (nicht im Plan enthalten)

in T€

Nr.	Maßnahme	2012	2013	2014	2015	Gesamt
III/4	Konsolidierung der Sportförderung (3 Produkte)	72,4	93,4	93,4	93,4	352,6
III/5	Stabilisierung d. Konservatoriums u. Kindermusicals		19,7	34,8	78,0	132,5
III/6	Stabilisierung d. Allgemeine Kulturverwaltung		4,9	7,3	10,9	23,1
III/7	Stabilisierung d. Jugendarbeit			14,2	10,4	24,6
III/8	Stabilisierung d. Stadtmuseum und Stadtarchiv	15,9	17,5	14,7	22,8	70,9
III/9	Konsolidierung d. komm. Einrichtungen Jugendarbeit	69,2	141,2	146,4	148,2	505,0
III/10	Konsolidierung d. Bibliothek/Volkshochschule		50,0	50,0	50,0	150,0
OBM/1	Konsolidierung d. CMT			500,0	500,0	1.000,0
III/11	Entgeltanpassungen in Kultureinrichtungen			50,0		50,0
III/12	Erhöhung des Kita-Kostendeckungsgrades		500,0	500,0	500,0	1.500,0
OBM/2	Konsolidierung durch Informationstechnik		50,0	50,0	50,0	150,0
IV/1	Reduzierung von Verwaltungsstandorten	23,9	373,7	506,0	572,3	1.475,9
2	Erhöhung der Einwohnerzahl			500,0	500,0	1.000,0
OBM/3	Reduzierung d. Jahresfehlbeträge v. Beteiligungen		12,5	46,5	156,5	215,5
3	vorl. HH-Führung	500,0	500,0	500,0	500,0	2.000,0
<b>Gesamt:</b>		<b>681,4</b>	<b>1.762,9</b>	<b>3.013,3</b>	<b>3.192,5</b>	<b>8.650,1</b>



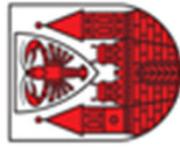
# STRATEGIE HAUSHALTSPLANUNG 2012

STADT COTTBUS  
CHÓŠEBUZ

in Mio. €

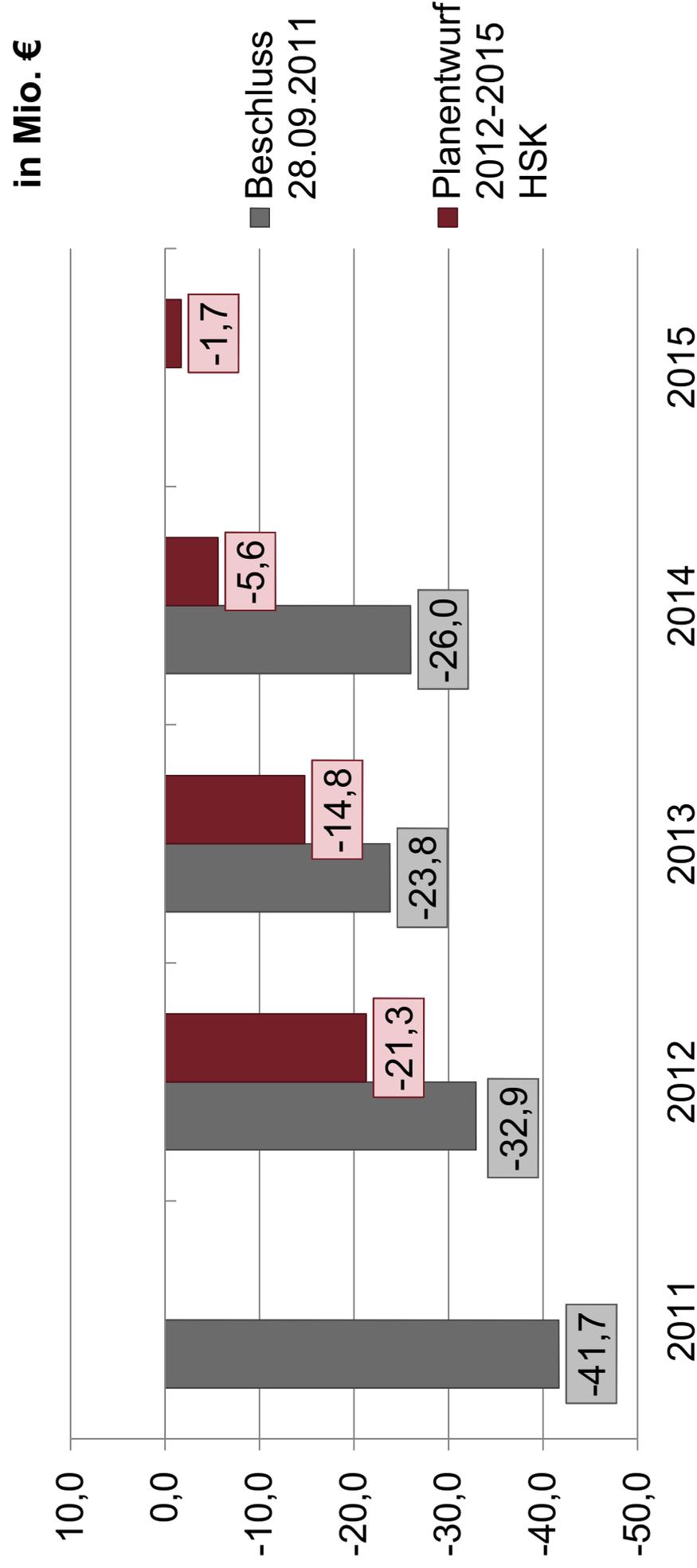
	2011	2012	2013	2014	2015
<b>Defizit laut Beschluss 28.09.2011</b>	-41,7	-32,9	-23,8	-26,0	-26,0
<b>Haushaltsplanung 2012</b>					
Veränderungen im Rahmen der Haushaltsplanung 2012		+10,9	+7,3	+17,4	+21,1
<b>Defizit laut Entwurf 28.03.2012</b>		-22,0	-16,5	-8,6	-4,9
<b>Konsolidierungen (Prüfaufträge)</b>					
Konsolidierungen des HSK 2012-2015 (nicht im Plan enthalten)		+0,7	+1,7	+3,0	+3,2
<b>Defizit nach o. g. Konsolidierungen</b>		-21,3	-14,8	-5,6	-1,7





STADT COTTBUS  
CHÓSEBUZ

# DEFIZITENTWICKLUNG NACH ERFÜLLUNG DER HSK-MAßNAHMEN

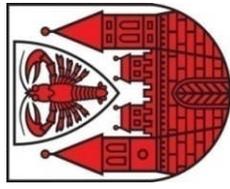


## Defizitverbesserung

2012: 11,6 Mio. €

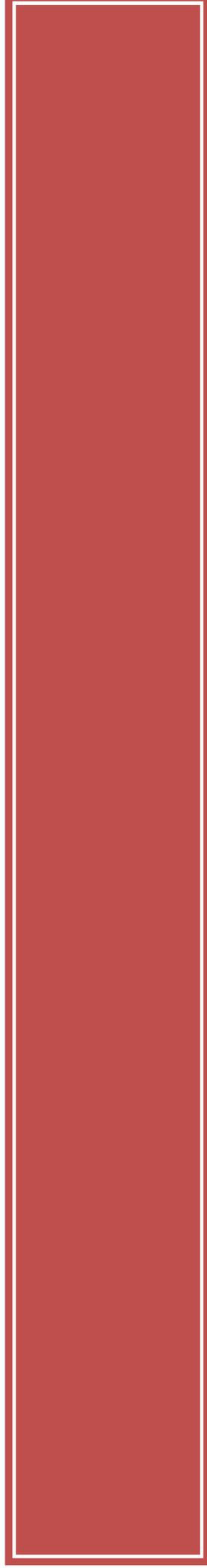
2013: 9,0 Mio. €

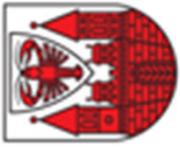
2014: 20,4 Mio. €



STADT COTTBUS  
CHÓŠEBUZ

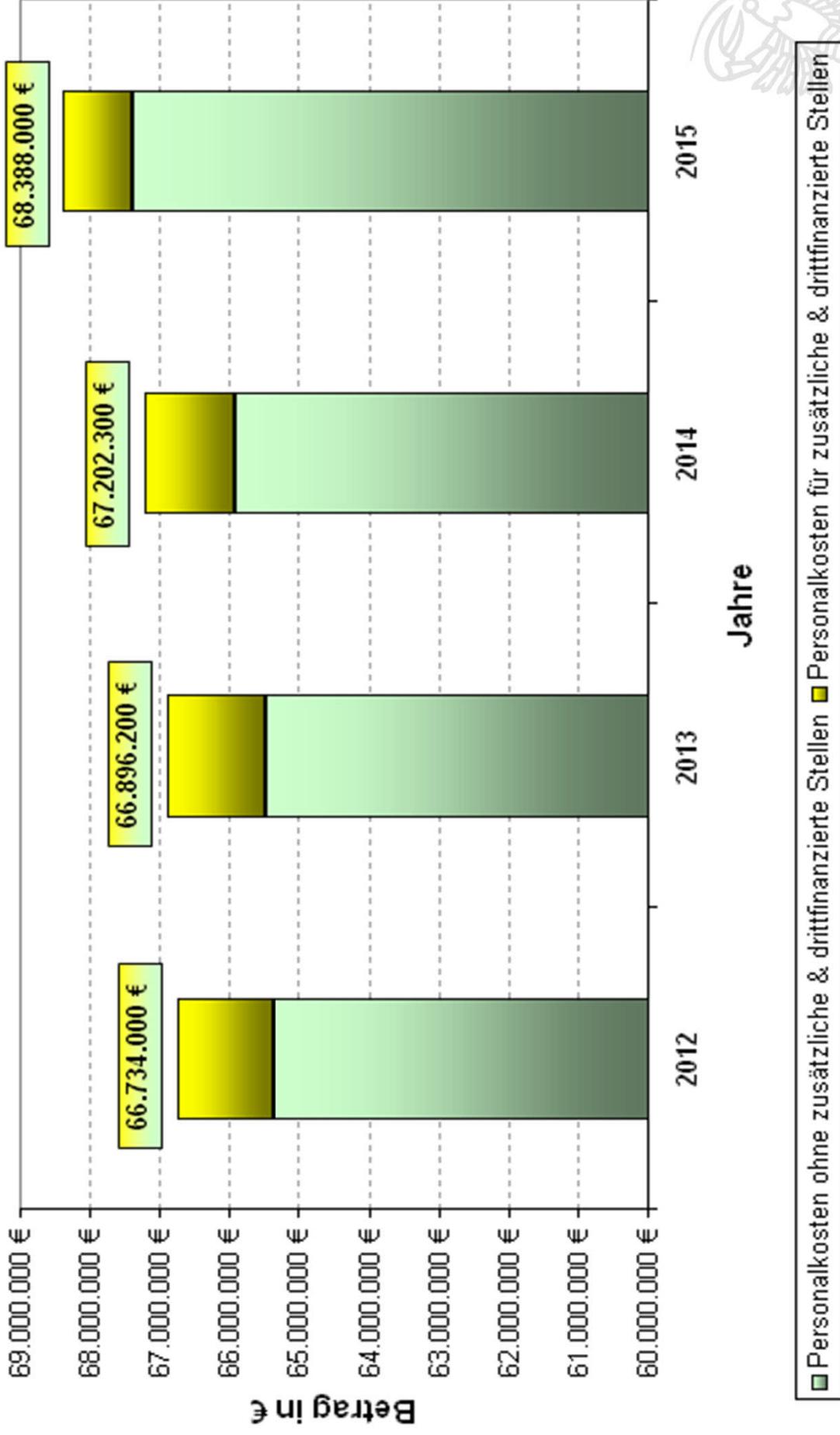
# Personalkostenplanung der Stadt Cottbus





# ENTWICKLUNG DER PERSONALKOSTEN

STADT COTTBUS  
CHÓSEBUZ



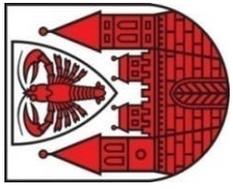


# ENTWICKLUNG DER PERSONALKOSTEN ERSTATTUNGEN UND/ODER REFINANZIERUNG VON PK ÜBER GEBÜHREN, ENTGELTE

in T€

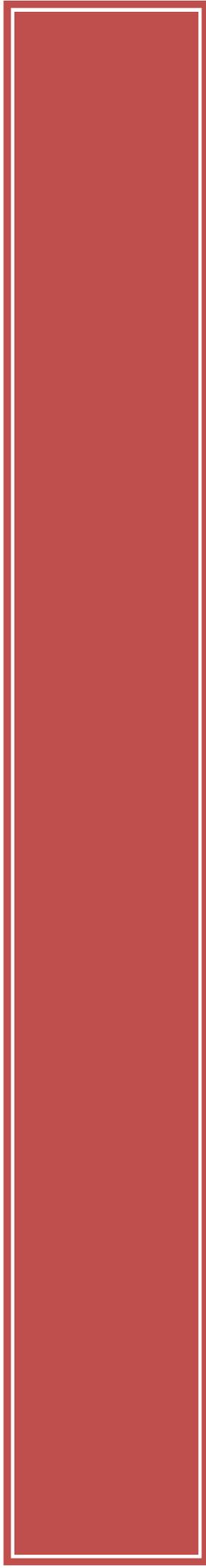
Bereiche	2011	2012	2013	2014	2015
Oberbürgermeister	236,3	141,7	70,0	70,0	70,0
Geschäftsbereich I	74,0	53,1	20,5	10,9	10,9
Geschäftsbereich II	5.464,4	6.461,7	6.571,4	6.587,0	6.660,3
Geschäftsbereich III	387,7	636,2	650,1	821,3	825,3
Geschäftsbereich IV	1.367,4	1.256,1	1.268,0	1.270,7	1.225,3
<b>Summe der Erstattungen/Refinanzierung</b>	<b>7.529,8</b>	<b>8.548,8</b>	<b>8.580,0</b>	<b>8.759,9</b>	<b>8.791,8</b>





STADT COTTBUS  
CHÓŚEBUZ

# Risiken der Haushaltplanung der Stadt Cottbus





## RISIKEN DER HAUSHALTSPLANUNG 2012

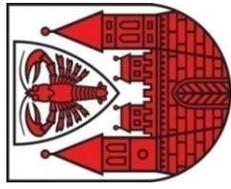
### Personalkostenplanung

- in der Planung 2012 kalkulierte Tariferhöhungen in Höhe von 2,5 %
- 1 %-ige Erhöhung entspricht rund 600,0 T€ Mehrkosten
- ab 2013 voraussichtlich 8 dauerhaft nötige zusätzliche Stellen im FB 37
- Arbeitszeitanpassung auf 48 Wochenstunden  
(Urteil BVerwG 2 C 32.10 vom 29.09.2011)

### Kassenkreditzinsen

- Berechnung 2012      1,3 % Ø Jahr  
    ab 2013            2,3 % Ø Jahr



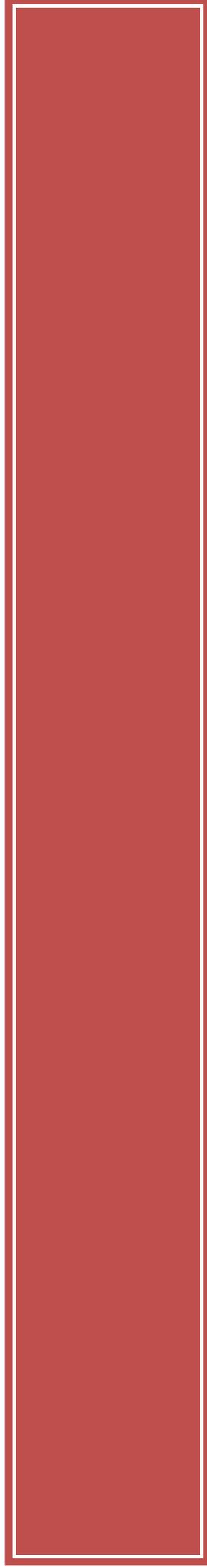


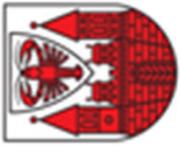
**STADT COTTBUS**  
**CHÓŠEBUZ**

# **Geschäftsbericht**

# **Eröffnungsbilanz**

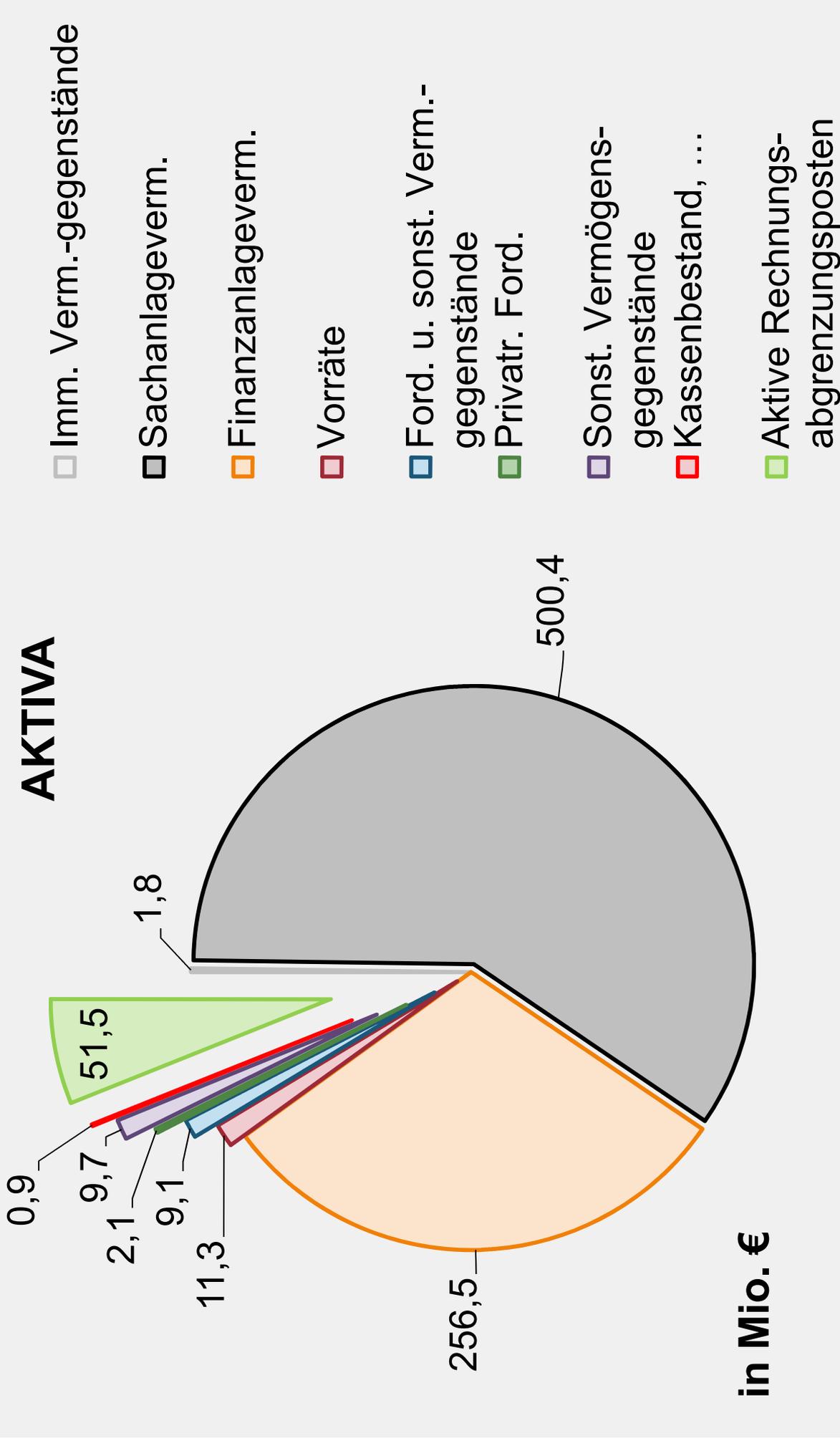
## **01.01.2010**





# ÜBERBLICK ÜBER DIE ERÖFFNUNGSBILANZ

STADT COTTBUS



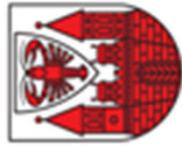


STADT COTTBUS  
CHÓSEBUZ

# ÜBERBLICK ÜBER DIE ERÖFFNUNGSBILANZ AKTIVA

Position	Volumen in Mio. €	Anteil an der Bilanzsumme
<b>Bilanzsumme</b>	<b>843,3</b>	<b>100 %</b>
<b>AKTIVA</b>		
<b>Anlagevermögen</b>	<b>758,7</b>	<b>90,0 %</b>
• <b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>1,8</b>	<b>0,21 %</b>
• <b>Sachanlagevermögen</b>	<b>500,4</b>	<b>59,3 %</b>
• unbebaute Grundstücke u. grundstücksgl. Rechte	<b>31,4</b>	<b>3,7 %</b>
• bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	<b>218,9</b>	<b>25,9 %</b>
• Infrastrukturvermögen u. sonst. Sonderflächen	<b>224,0</b>	<b>26,6 %</b>





STADT COTTBUS  
CHÓSEBUZ

# ÜBERBLICK ÜBER DIE ERÖFFNUNGSBILANZ AKTIVA

Position	Volumen in Mio. €	Anteil an der Bilanzsumme
<b>Bilanzsumme</b>	<b>843,3</b>	<b>100 %</b>
<b>AKTIVA</b>		
<b>Anlagevermögen</b>	<b>758,7</b>	<b>90,0 %</b>
• <b>Finanzanlagevermögen</b>	<b>256,5</b>	<b>30,4 %</b>
• Rechte an Sondervermögen	41,4	4,9 %
• Anteile an verbundenen Unternehmen	174,4	20,7 %
• Mitgliedschaft in Zweckverbänden	0,5	0,1 %
• Anteile an sonst. Beteiligungen	38,0	4,5 %

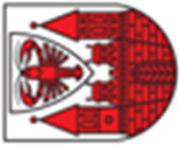




STADT COTTBUS  
CHÓSEBUZ

# ÜBERBLICK ÜBER DIE ERÖFFNUNGSBILANZ AKTIVA

Position	Volumen in Mio. €	Anteil an der Bilanzsumme
<b>Bilanzsumme</b>	<b>843,3</b>	<b>100 %</b>
<b>AKTIVA</b>		
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>33,1</b>	<b>3,9 %</b>
• <b>Vorräte</b>	11,3	1,3 %
• <b>Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände</b>	20,9	2,5 %
• öffentl.-rechtl. Ford. u. Ford. aus Transferleistungen	9,1	1,1 %
• privatrechtl. Forderungen	2,1	0,2 %
• sonstige Vermögensgegenstände	9,7	1,2 %
• <b>Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</b>	0,9	0,1 %
<b>Aktive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	51,5	6,1 %

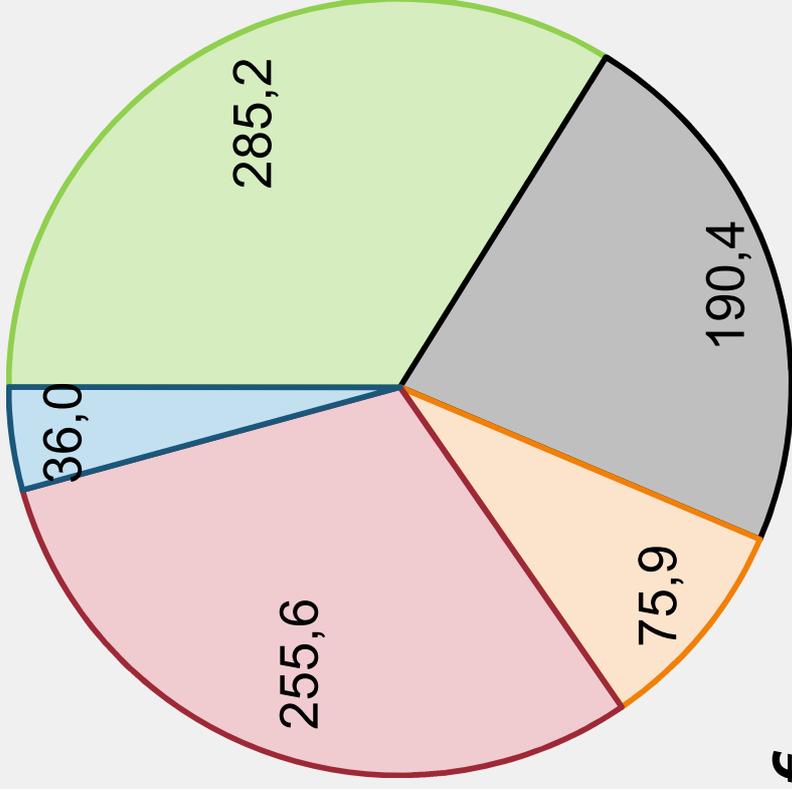


# ÜBERBLICK ÜBER DIE ERÖFFNUNGSBILANZ

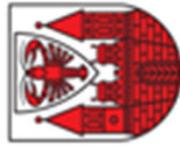
STADT COTTBUS

## PASSIVA

- Eigenkapital
- Sonderposten
- Rückstellungen
- Verbindlichkeiten
- Passive Rechnungsabgrenzungsposten



in Mio. €



STADT COTTBUS  
CHÓSEBUZ

# ÜBERBLICK ÜBER DIE ERÖFFNUNGSBILANZ PASSIVA

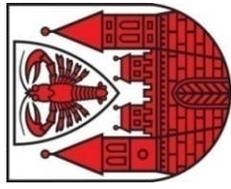
Position	Volumen in Mio. €	Anteil an der Bilanzsumme
<b>Bilanzsumme</b>	<b>843,3</b>	<b>100 %</b>
<b>PASSIVA</b>		
<b>Eigenkapital</b>	<b>285,2</b>	<b>33,8 %</b>
• Basisreinvermögen	285,2	33,8 %
<b>Sonderposten</b>	<b>190,4</b>	<b>22,6 %</b>
• Zuweisungen der öffentl. Hand	146,9	17,4 %
• Beiträge, Baukosten- u. Investitionszuschüsse	24,6	2,9 %
• sonstige Sonderposten	18,9	2,2 %





# ÜBERBLICK ÜBER DIE ERÖFFNUNGSBILANZ PASSIVA

Position	Volumen in Mio. €	Anteil an der Bilanzsumme
<b>Bilanzsumme</b>	<b>843,3</b>	<b>100 %</b>
<b>PASSIVA</b>		
<b>Rückstellungen</b>	<b>75,9</b>	<b>9,0 %</b>
• für Pensionen u. ähnl. Verpflichtungen	49,3	5,8 %
• für d. Reaktivierung u. Nachsorge v. Abfalldeponien	11,9	1,4 %
• für die Sanierung von Altlasten	2,6	0,3 %
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>255,6</b>	<b>30,3 %</b>
• aus Kreditaufn. f. Investitionen u. Inv.fördermaßn.	39,7	4,7 %
• aus der Aufnahme von Kassenkrediten	176,6	20,9 %
<b>Passive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>36,0</b>	<b>4,3 %</b>



**STADT COTTBUS**  
**CHÓŚEBUZ**

**Vielen Dank für Ihre  
Aufmerksamkeit**

