



STADT COTTBUS
CHÓŚEBUZ

Haushaltsplanung der Stadt **Cottbus**

Entwurf
STVV 28.03.2012

2012



STADT COTTBUS
CHÓŚEBUZ

Ergebnishaushalt

der Stadt

Cottbus





STADT COTTBUS
CHOSEBUZ

GESAMTÜBERSICHT ERGEBNISHAUSHALT 2012

in Mio. €

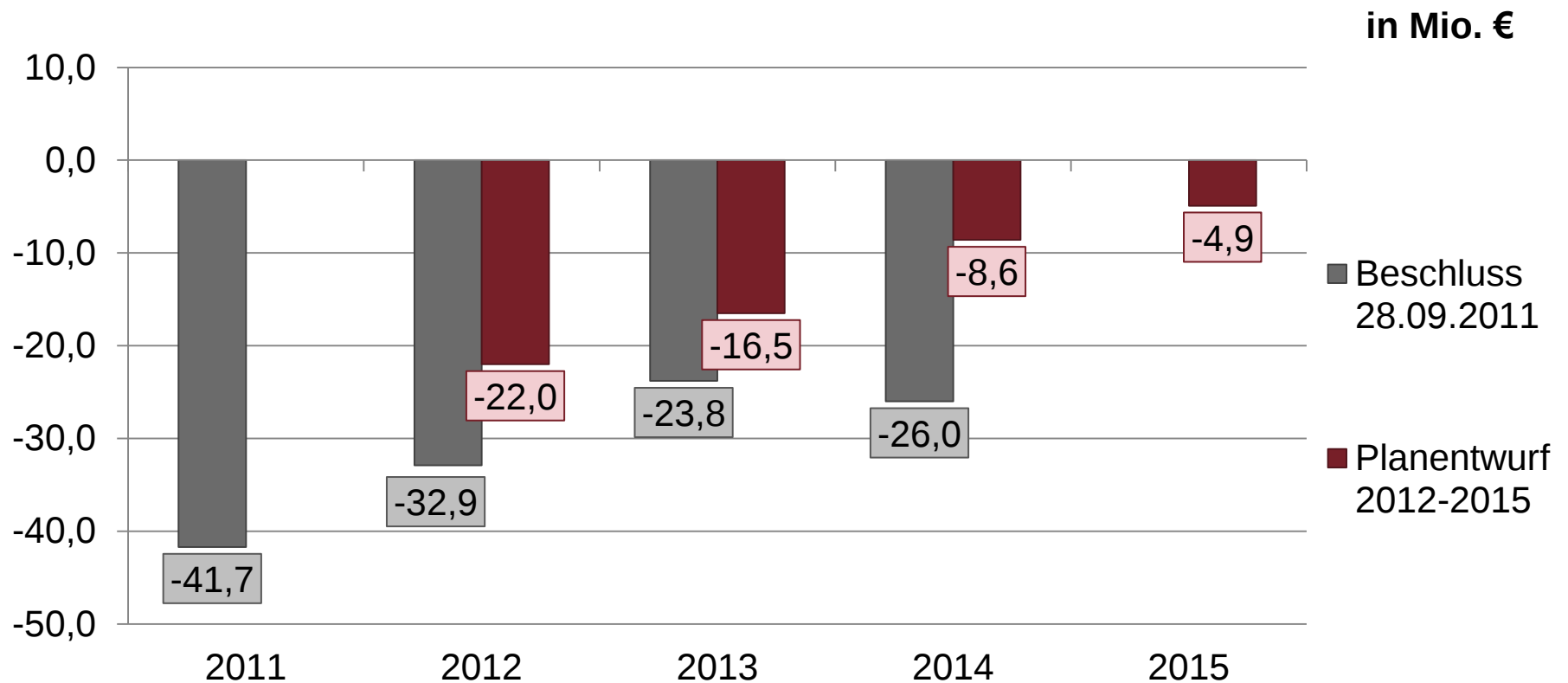
1.	Erträge	+	306,8
2.	Aufwendungen	-	327,1
3.	Ergebnis lfd. Verwaltung	=	- 20,3
4.	Zinsen u. sonstige Finanzerträge	+	3,6
5.	Zinsen u. sonstige Finanzaufwendungen	-	5,3
6.	Finanzergebnis	=	- 1,7
7.	Gesamtfehlbetrag	=	- 22,0
	Beschluss 28.09.2011	=	- 32,9





STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ

DEFIZITENTWICKLUNG ENTSPRECHEND MFP BESCHLUSS UND PLANENTWURF



Defizitverbesserung

2012: 10,9 Mio. €

2013: 7,3 Mio. €

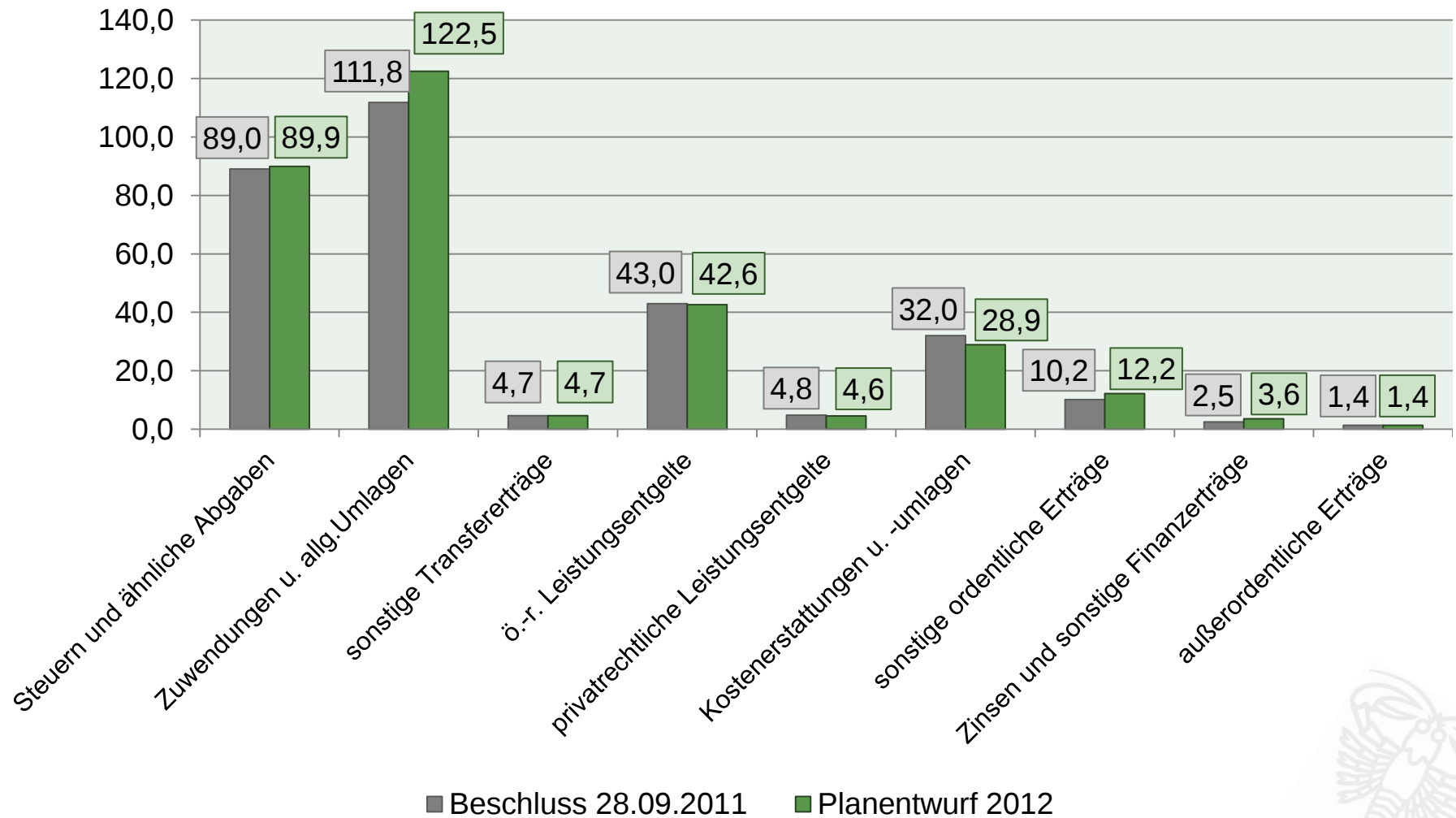
2014: 17,4 Mio. €



STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ

ERTRÄGE HAUSHALTSJAHR 2012

in Mio. €



03.04.2012

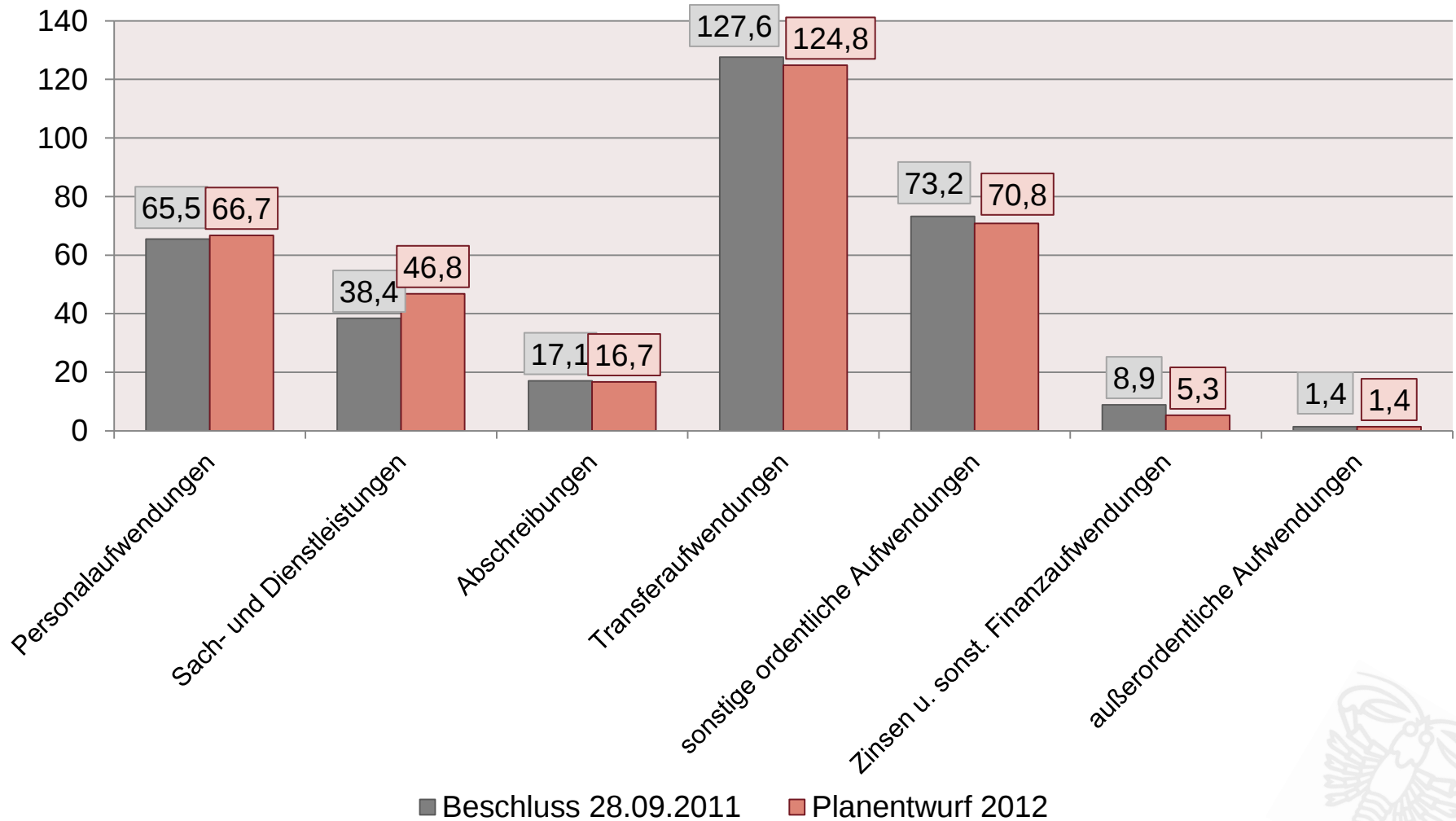




STADT COTTBUS
CHOSEBUZ

AUFWENDUNGEN HAUSHALTSJAHR 2012

in Mio. €



03.04.2012





STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ

DEFIZITENTWICKLUNG

Plan 2011 gegenüber Planentwurf 2012

Defizit Haushaltsjahr 2011

Beschluss 28.09.2011

41,7 Mio. €

**Verbesserung
um 19,7 Mio. €**

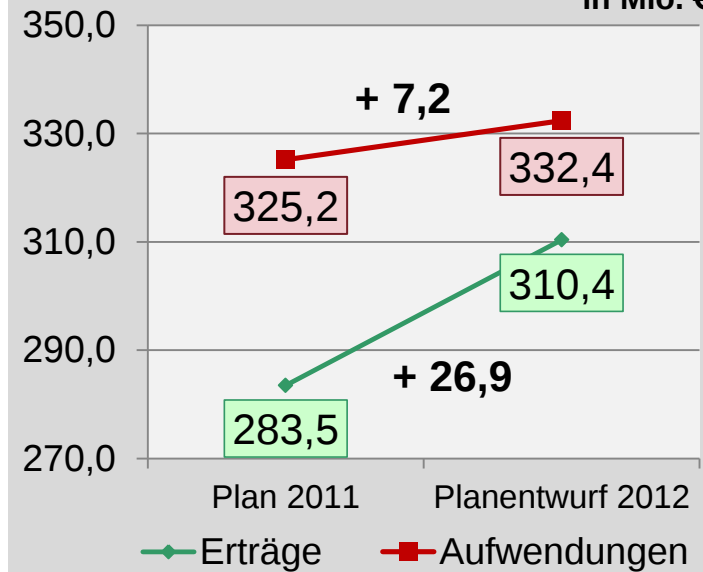
Defizit Haushaltsjahr 2012

Planentwurf

22,0 Mio. €

ERTRÄGE UND AUFWENDUNGEN

in Mio. €





STADT COTTBUS
CHÓSEBUZ

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

**Ertragssteigerung
26,9 Mio. €**

u.a. aus
Allg. Schlüsselzuweisungen v.
Land (22,2 Mio. €),
Steuermehr-
einnahmen (5,6 Mio. €),
Mindereinnahmen SOBEZ
(2,5 Mio. €)

**Defizit-
verbesserung
19,7 Mio. €**

**Aufwands-
steigerung
7,2 Mio. €**

u.a. aus Gebäude-
unterhaltung Schulen
und Kitas (4,7 Mio. €)



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
Mehreinnahmen	100.739.900 €	130.953.800 €	30.213.900 €
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 €
Mindereinnahmen	25.299.800 €	21.659.300 €	-3.640.500 €
Leistg.Ausgl.SOBZ §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 €
Gesamt:	126.039.700 €	152.613.100 €	+26.573.400 €



STADT COTTBUS
CHÓSEBUZ

URSACHEN DER DEFIZITENTWICKLUNG

DEFIZIT HH-JAHR 2011 - DEFIZIT HH-JAHR 2012

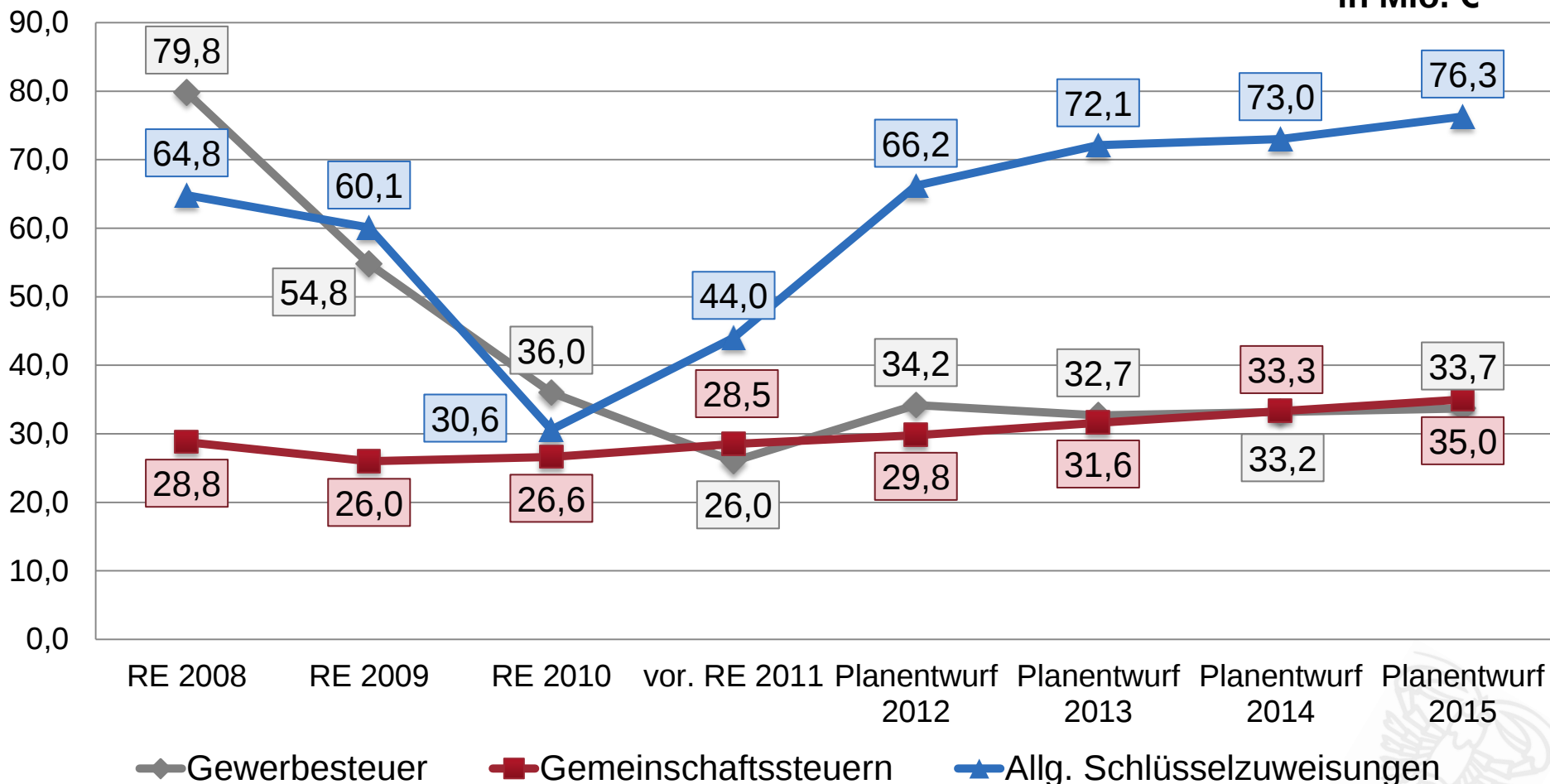
Aufwendungen (Auswahl)	Beschluss H.j. 2011	Planentwurf H.j. 2012	Entwicklung
Mehraufwendungen	20.519.900 €	30.976.600 €	10.456.700 €
Gewerbesteuerumlage	2.493.800 €	2.992.700 €	498.900 €
Unterhaltung von Entwässerungsanlagen (Grabensystem)	346.100 €	1.057.500 €	711.400 €
Zuschüsse lfd. Zwe.an EGC	312.500 €	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 €
Minderaufwendungen	8.875.800 €	6.027.900 €	-2.847.900 €
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.Einr (Grundsicherung im Alter)	4.615.300 €	3.697.100 €	-918.200 €
Gesamt:	29.395.700 €	37.004.500 €	+ 7.608.800 €



STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ

ENTWICKLUNG DER GEWERBESTEUER, DER GEMEINSCHAFTSSTEUERN UND DER ALLGEMEINEN SCHLÜSSELZUWEISUNGEN

in Mio. €

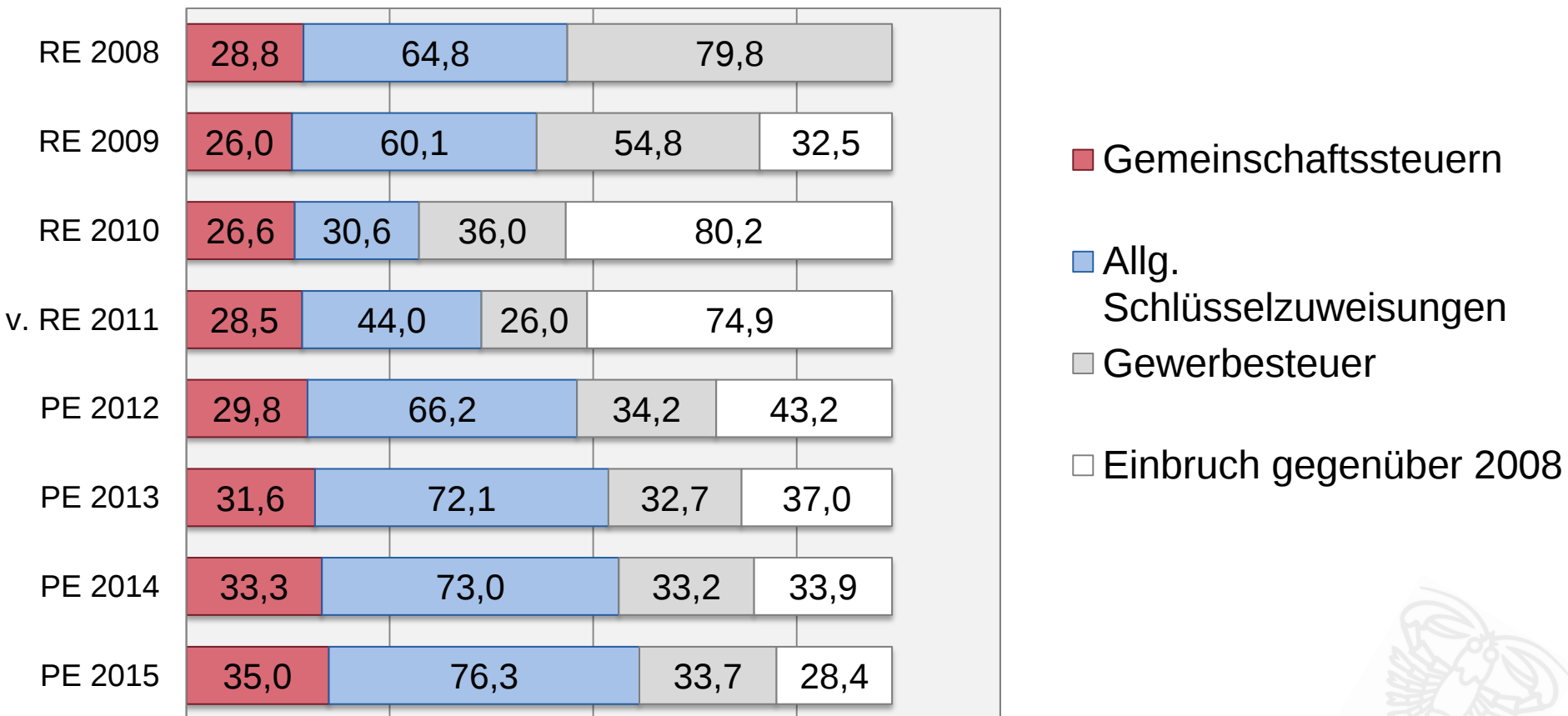




STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ

ENTWICKLUNG DER GEWERBESTEUER, DER GEMEINSCHAFTSSTEUERN UND DER ALLGEMEINEN SCHLÜSSELZUWEISUNGEN

0 50 100 150 200 in Mio. €

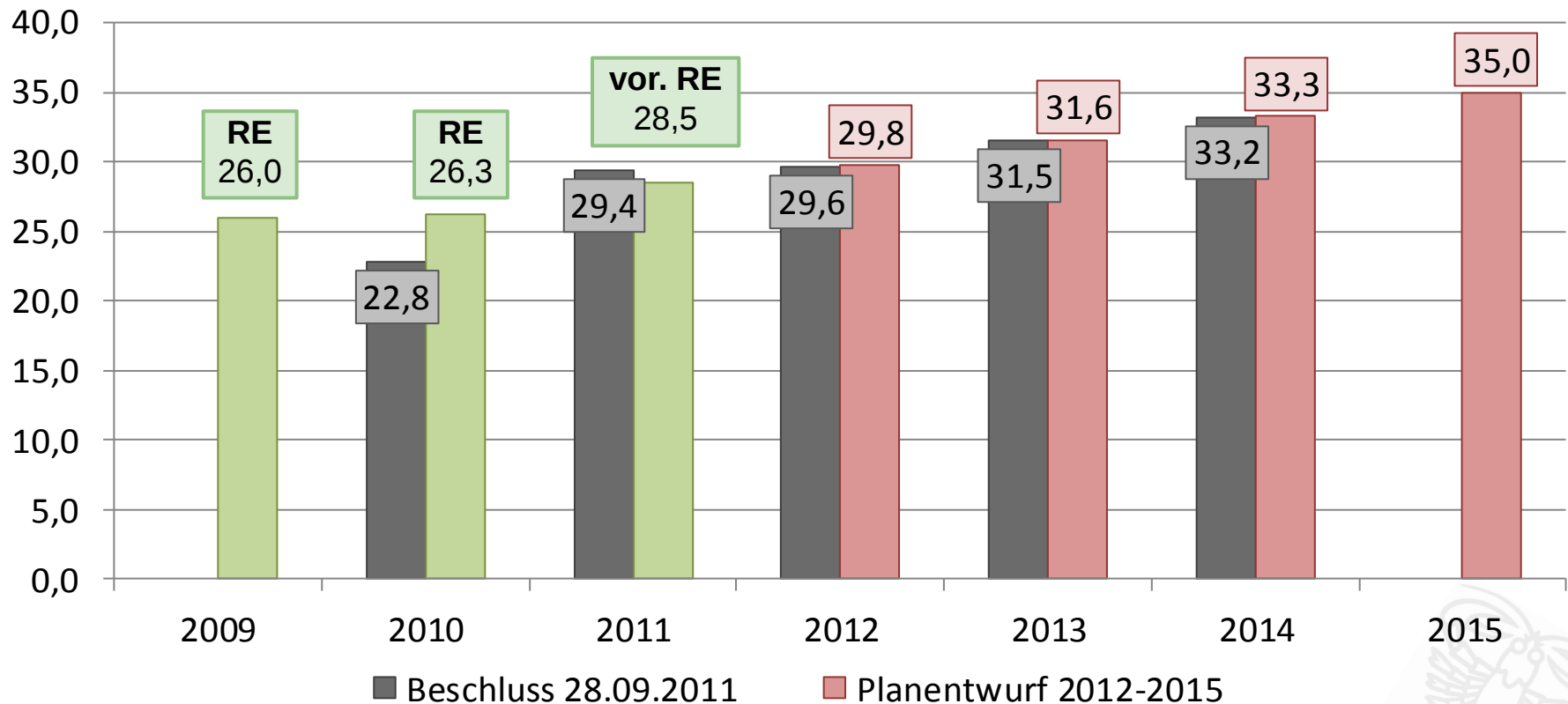




STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ

ENTWICKLUNG DES GEMEINDEANTEILS AN DER EINKOMMENS- UND UMSATZSTEUER

in Mio. €

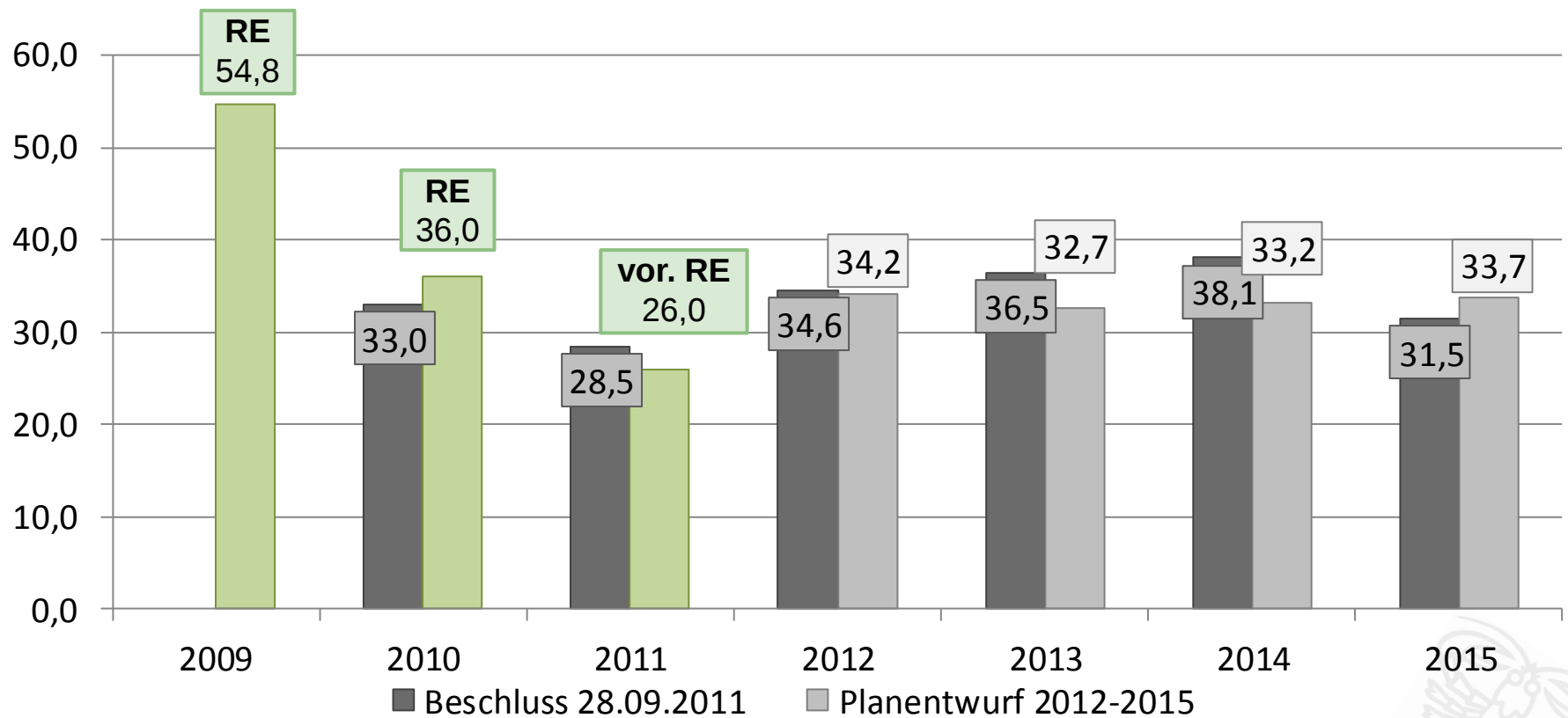




STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ

ENTWICKLUNG DER GEWERBESTEUER

in Mio. €

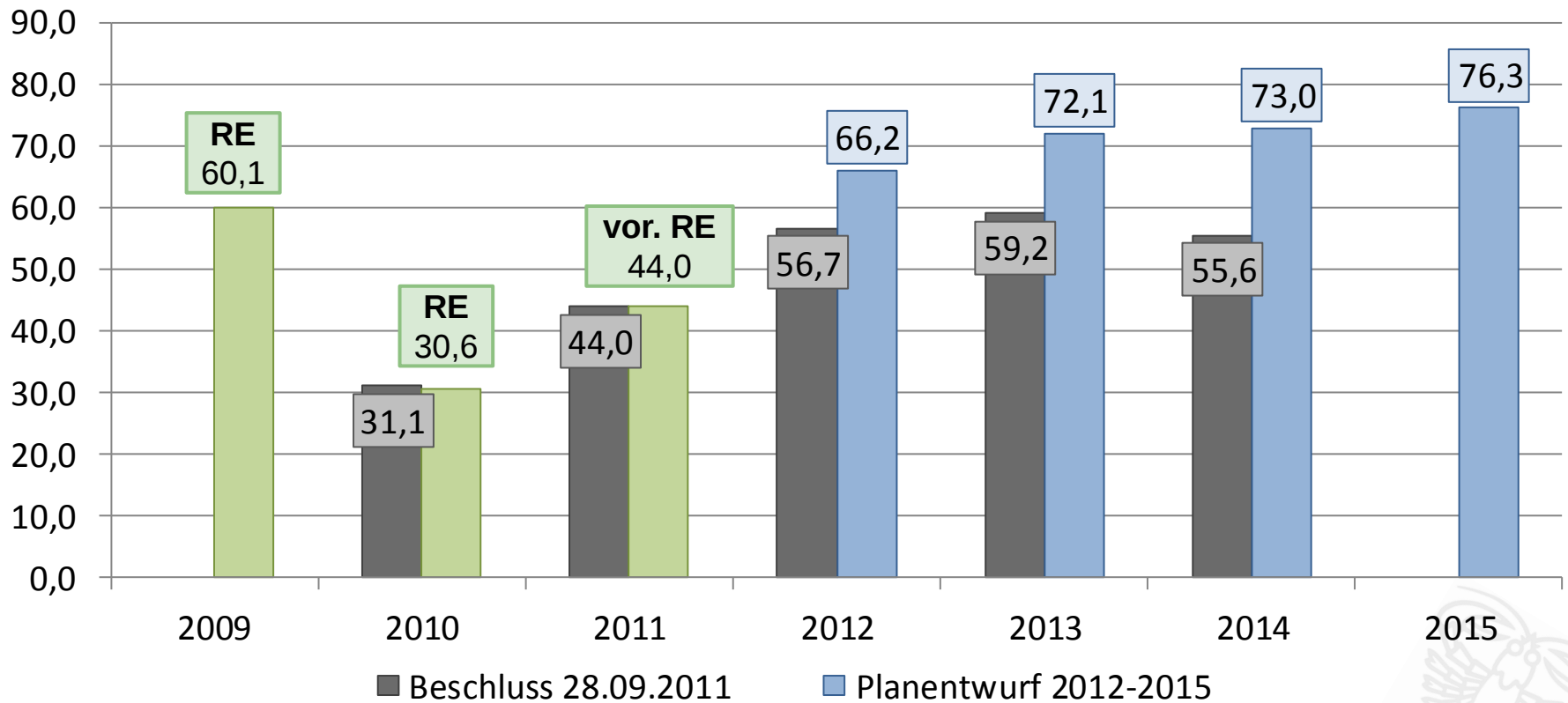




STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ

ENTWICKLUNG DER ALLGEMEINEN SCHLÜSSELZUWEISUNGEN VOM LAND

in Mio. €





STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ

ENTWICKLUNG DER ALLGEMEINEN UND INVESTIVEN SCHLÜSSELZUWEISUNGEN VOM LAND

in €

HH-Jahr	Allgemeine Schlüsselzuweisungen	Investive Schlüsselzuweisungen	Gesamt
2000	49.638.526	8.751.235	58.389.761
2001	51.123.913	9.055.997	60.179.909
2002	55.338.448	5.920.354	61.258.802
2003	49.761.694	4.168.230	53.929.924
2004	49.631.473	9.067.684	58.699.157
2005	51.378.198	11.761.406	63.139.604
2006	53.530.445	11.518.625	65.049.070
2007	55.666.560	12.322.562	67.989.122
2008	64.823.143	11.998.572	76.821.715
2009	60.059.541	10.413.986	70.473.527
2010	30.582.829	4.556.135	35.138.964
2011	43.989.069	7.267.261	51.256.330

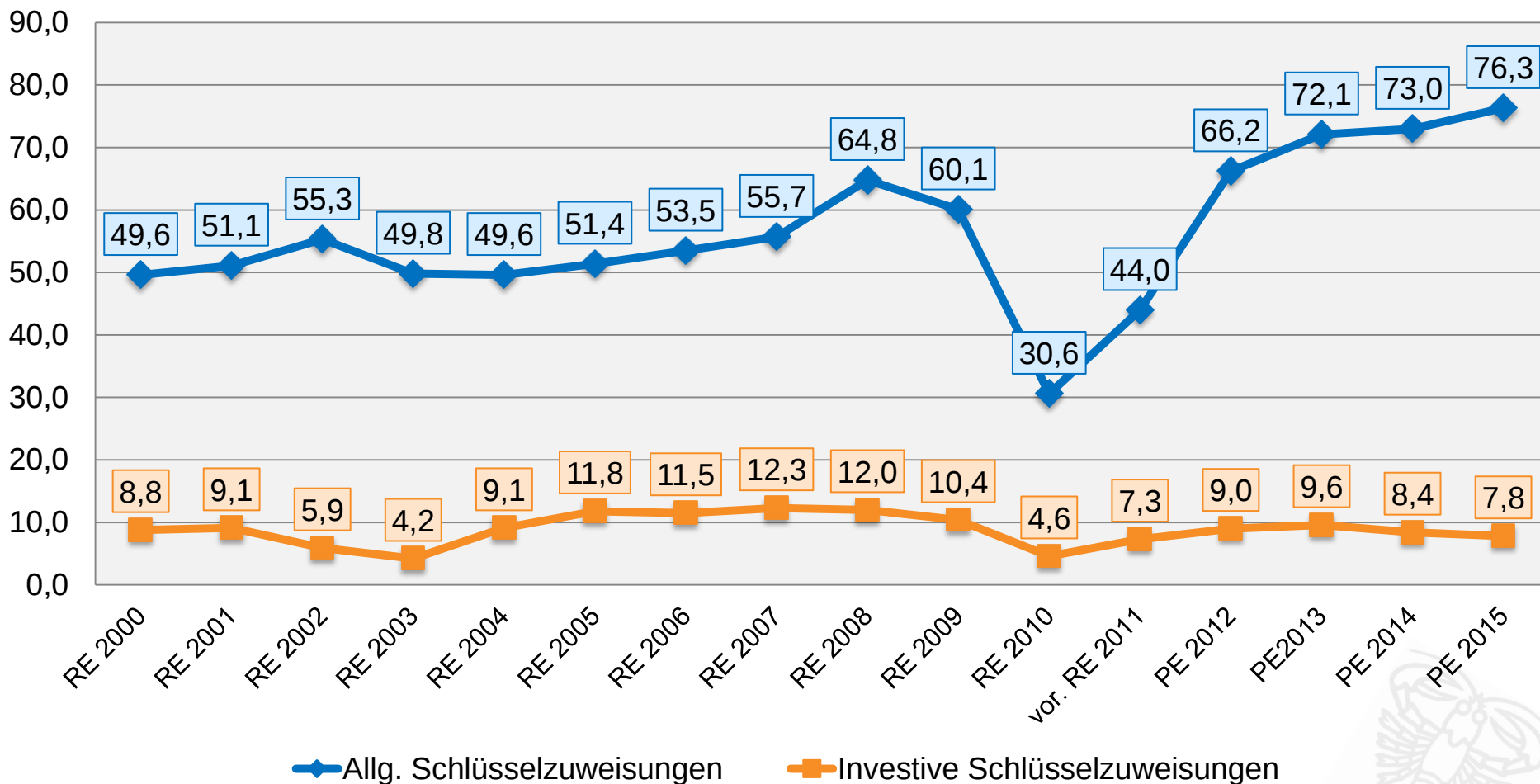
HH-Jahr	Beschluss 28.09.11	PE 2012	Differenz	Beschluss 28.09.11	PE 2012	Differenz	Beschluss 28.09.11	PE 2012
2012	56.700.000	66.209.500	9.509.500	8.352.000	8.991.300	639.300	65.052.000	75.200.800
2013	59.200.000	72.087.700	12.887.700	7.702.500	9.603.600	1.901.100	66.902.500	81.691.300
2014	55.600.000	73.021.300	17.421.300	6.391.800	8.361.500	1.969.700	61.991.800	81.382.800
2015	55.600.000	76.251.800	20.651.800	6.391.800	7.840.000	1.448.200	61.991.800	84.091.800



STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ

ENTWICKLUNG DER ALLGEMEINEN UND INVESTIVEN SCHLÜSSELZUWEISUNGEN VOM LAND

in Mio. €





STADT COTTBUS
CHÓŚEBUZ

Finanzhaushalt

der Stadt

Cottbus





GESAMTÜBERSICHT FINANZHAUSHALT 2012

STADT COTTBUS
CHOSEBUZ

in Mio. €

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



STADT COTTBUS
CHÓŚEBUZ

Investitionen der Stadt Cottbus





INVESTITIONEN

STADT COTTBUS
CHÓSEBUZ

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
Saldo	=	0,0	0,0	-6,7	-15,1	-12,4
notw. Kredit- aufnahme u.a. Finanzierung Schulen		0,0	0,0	-6,7	-15,1	-12,4



STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ

NEUE INVESTITIONSMAßNAHMEN (AUSZUG AUS TEIL I A - INVESTITIONEN, AB S. 7)

Wesentliche Investitionsmaßnahmen	Beginn
Frauenhaus	2012
Fahrzeuge Katastrophenschutz	2012
Lernzentrum (Stadt-u. Regionalbibliothek/VHS)	2012
Ausstattung Hort Pünktchen & Anton	2012
FFw Dissenchen/Schlichow	2013
Tierpark Raubtierhaus 2. BA	2014
StT Branitz – Haus der Vereine	2015



STADT COTTBUS
CHÓSEBUZ

NEUE INVESTITIONSMAßNAHMEN (AUSZUG AUS TEIL I A - INVESTITIONEN, AB S. 7)

Wesentliche Investitionsmaßnahmen - Schulen - <u>Kreditfinanzierung</u>	Beginn
Fröbel- Grundschule – Schulgeb. + Turnhalle + Außenanl.	2012
Ludwig-Leichhardt-Gymnasium – Schulgeb. + Außenanl.	2012
(für beide Schulen sind 630,0 T€ für die Planung im HH 2012 eingeplant)	
R.-Hildebrandt-Grundschule Haus A – Schulgeb. + Turnhalle + Außenanl.	2013
Astrid-Lindgren-Grundschule – Schulgeb. + Turnhalle + Außenanl.	2013
Hort Groß Gaglow	2013
Grundschule Sielow, Schulhof	2014



STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ

NEUE INVESTITIONSMABNAHMEN (AUSZUG AUS TEIL I A - INVESTITIONEN, AB S. 7)

Wesentliche Investitionsmaßnahmen - Verkehrsflächen	Beginn
StT Döbbrick - Döbbrick Süd	2012
Brücke Kutzeburger Mühle CB-B 094	2012
StT Skadow - Skadower Nordstraße	2012
K.-Liebknecht-Str. (Fr.-Engels-Str. bis Hebbel-Str.)	2012
StT Kahren - Zugang Park (Weg zum Kindergarten)	2012
StT Branitz - Durchlass Kiekebuscher Str./ Entwässerungsgraben (Ersatzneubau)	2012
StT Sielow – Durchlass Skadower Weg/ Graben K58 (Ersatzneubau)	2012
Willy-Brandt-Str.	2013
StT Branitz – Durchlass Dorfmitte/ Petgoragraben (Ersatzneubau)	2013
Rosa-Luxemburg-Str. (Planung 2008)	2013
Gaglower Str., Brücke über Priorgraben	2014



STADT COTTBUS
CHÓŚEBUZ

Haushaltssicherungskonzept der Stadt Cottbus





STADT COTTBUS
CHÓSEBUZ

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
Gesamt:		681,4	1.762,9	3.013,3	3.192,5	8.650,1



STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ

STRATEGIE HAUSHALTSPLANUNG 2012

in Mio. €

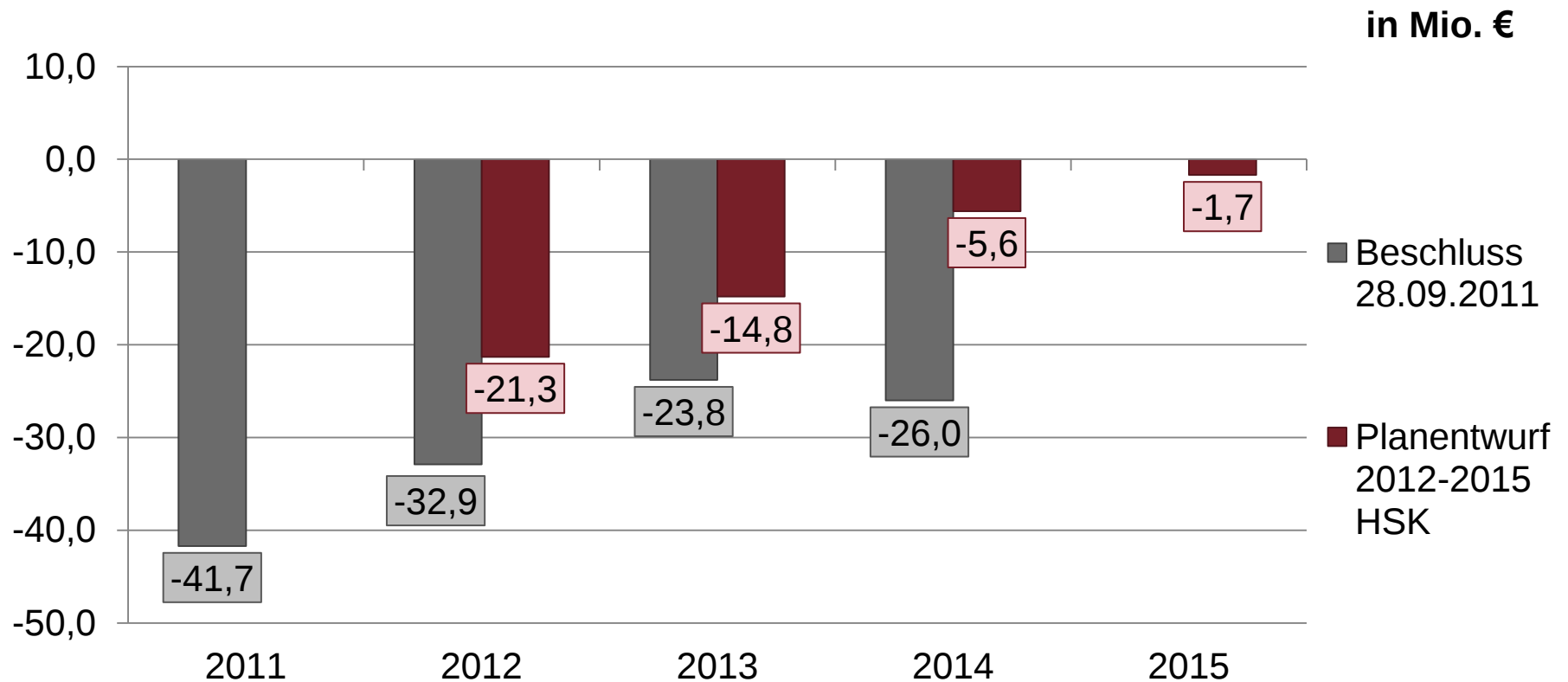
	2011	2012	2013	2014	2015
Defizit laut Beschluss 28.09.2011	-41,7	-32,9	-23,8	-26,0	-26,0
Haushaltsplanung 2012					
Veränderungen im Rahmen der Haushaltsplanung 2012		+10,9	+7,3	+17,4	+21,1
Defizit laut Entwurf 28.03.2012		-22,0	-16,5	-8,6	-4,9
Konsolidierungen (Prüfaufträge)					
Konsolidierungen des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





STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ

DEFIZITENTWICKLUNG NACH ERFÜLLUNG DER HSK-MAßNAHMEN



Defizitverbesserung

2012: 11,6 Mio. €

2013: 9,0 Mio. €

2014: 20,4 Mio. €



STADT COTTBUS
CHÓŚEBUZ

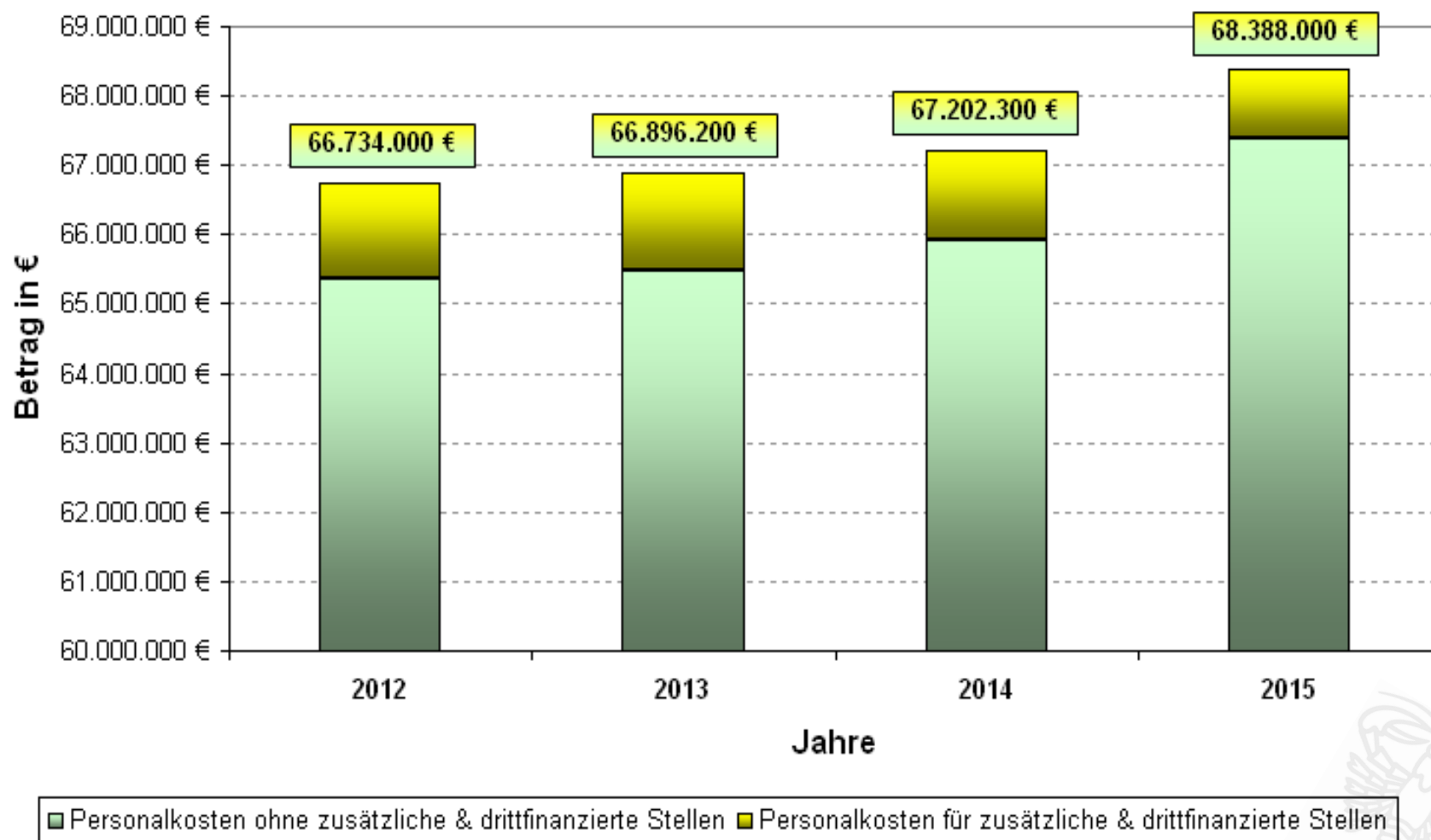
Personalkostenplanung der Stadt Cottbus





STADT COTTBUS
CHOSEBUZ

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
Summe der Erstattungen/Refinanzierung	7.529,8	8.548,8	8.580,0	8.759,9	8.791,8

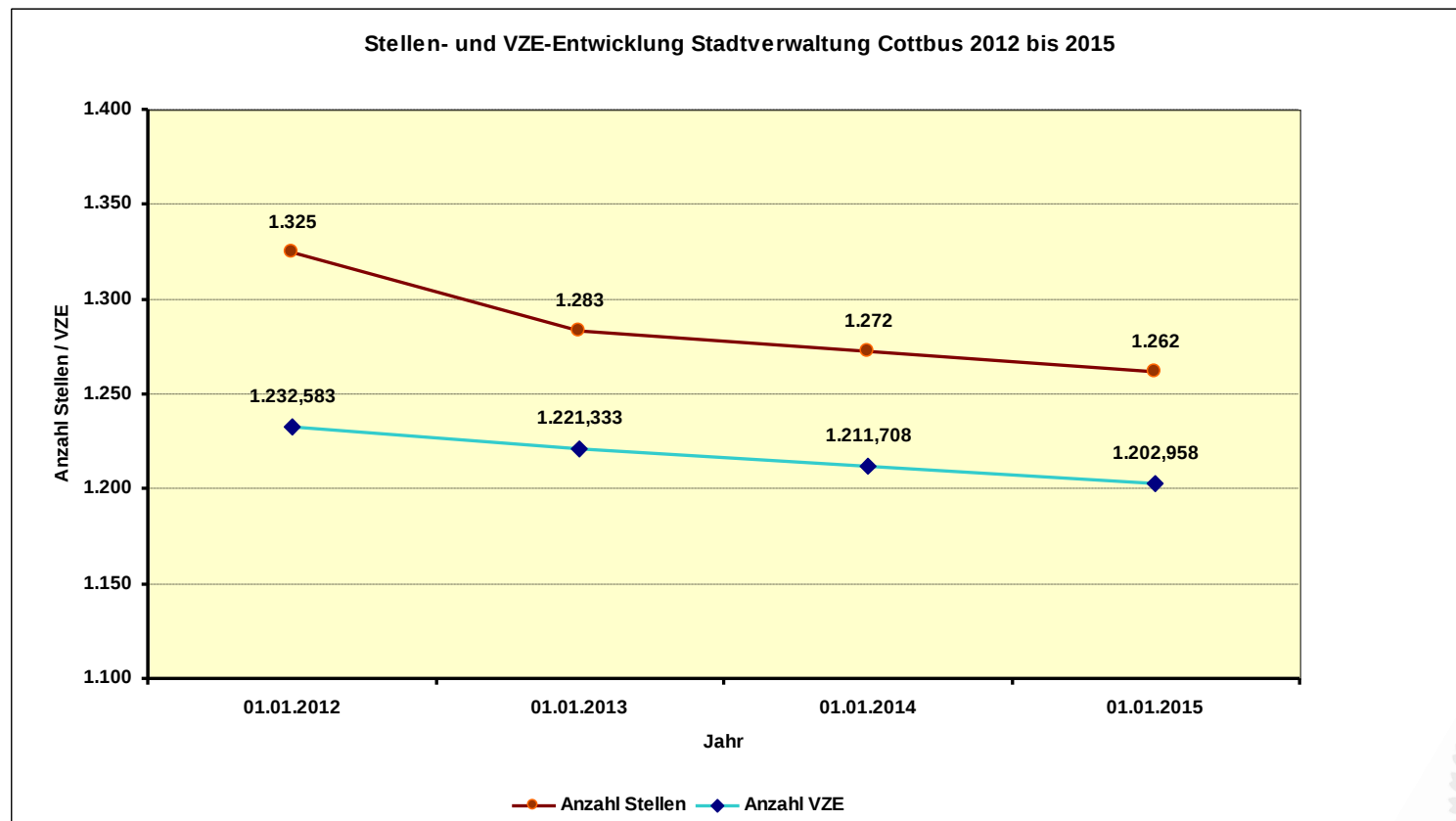




STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ

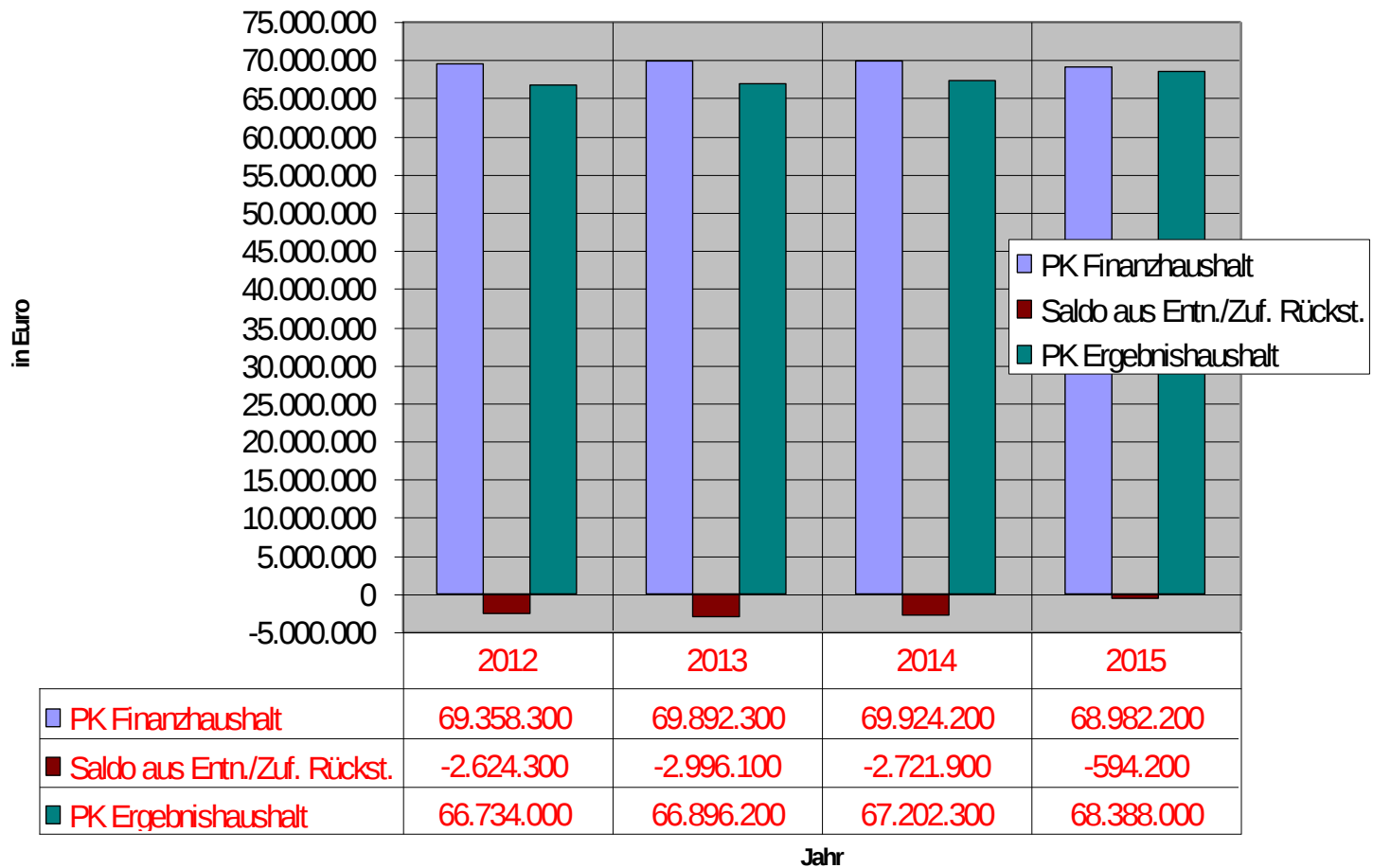
Stadtverwaltung Cottbus

Haushalt 2012
-Teil Stellenplan-
(Stand: 16.02.2012)





Entwicklung Personalkosten 2012 bis 2015





STADT COTTBUS
CHÓŚEBUZ

Risiken der Haushaltsplanung der Stadt Cottbus





RISIKEN DER HAUSHALTSPLANUNG 2012

Personalkostenplanung

- in der Planung 2012 kalkulierte Tarifierhöhungen 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

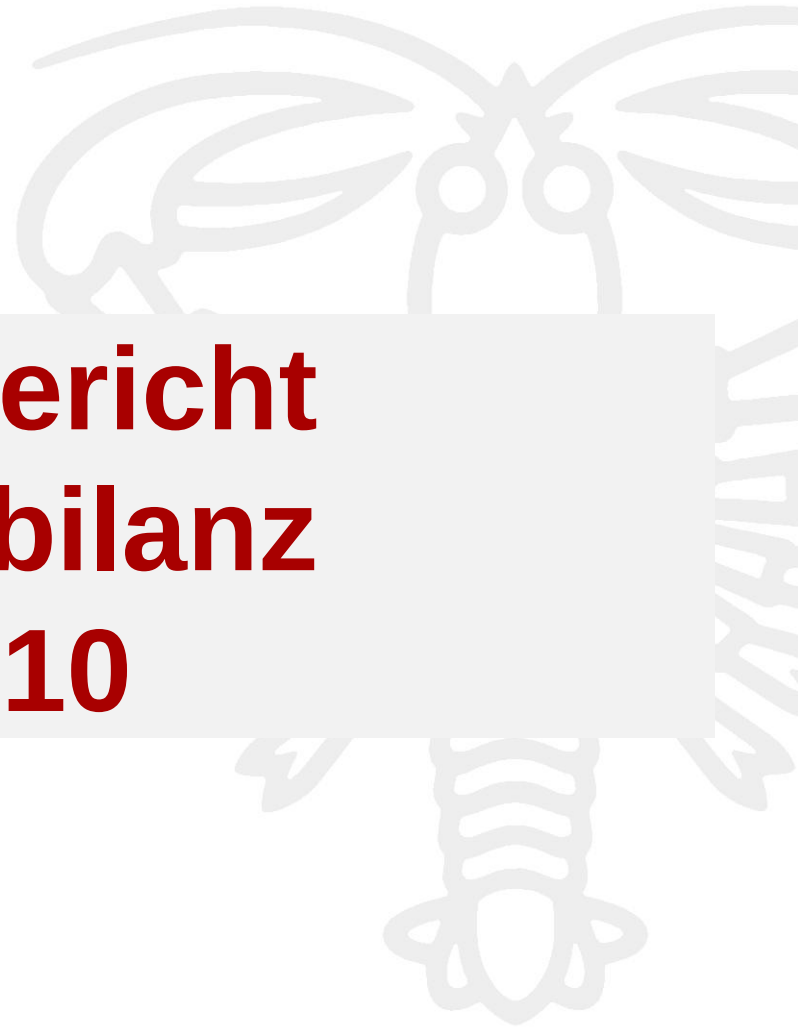
- | | |
|-------------------|--------------|
| ■ Berechnung 2012 | 1,3 % Ø Jahr |
| ab 2013 | 2,3 % Ø Jahr |





STADT COTTBUS
CHÓŚEBUZ

Geschäftsbericht Eröffnungsbilanz 01.01.2010

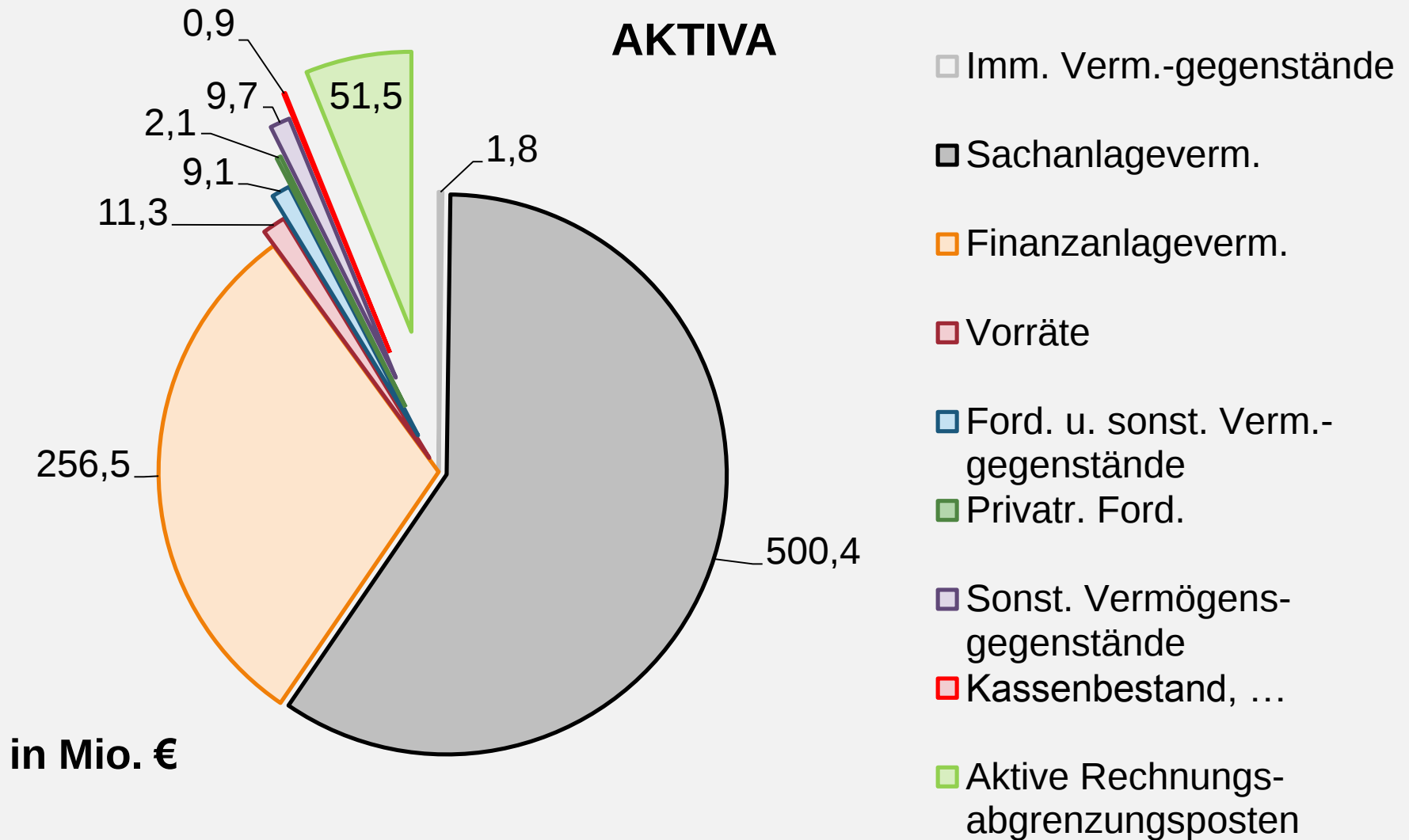




STADT COTTBUS

ÜBERBLICK ÜBER DIE ERÖFFNUNGSBILANZ

AKTIVA



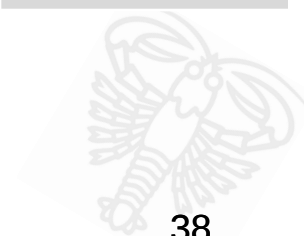


STADT COTTBUS
CHÓSEBUZ

ÜBERBLICK ÜBER DIE ERÖFFNUNGSBILANZ

AKTIVA

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



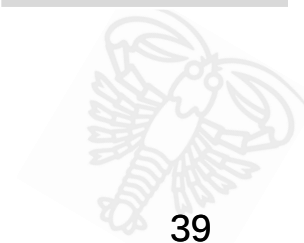


STADT COTTBUS
CHÓSEBUZ

ÜBERBLICK ÜBER DIE ERÖFFNUNGSBILANZ

AKTIVA

Position	Volumen in Mio. €	Anteil an der Bilanz- summe
Bilanzsumme	843,3	100 %
AKTIVA		
Anlagevermögen	758,7	90,0 %
• Finanzanlagevermögen	256,5	30,4 %
• 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

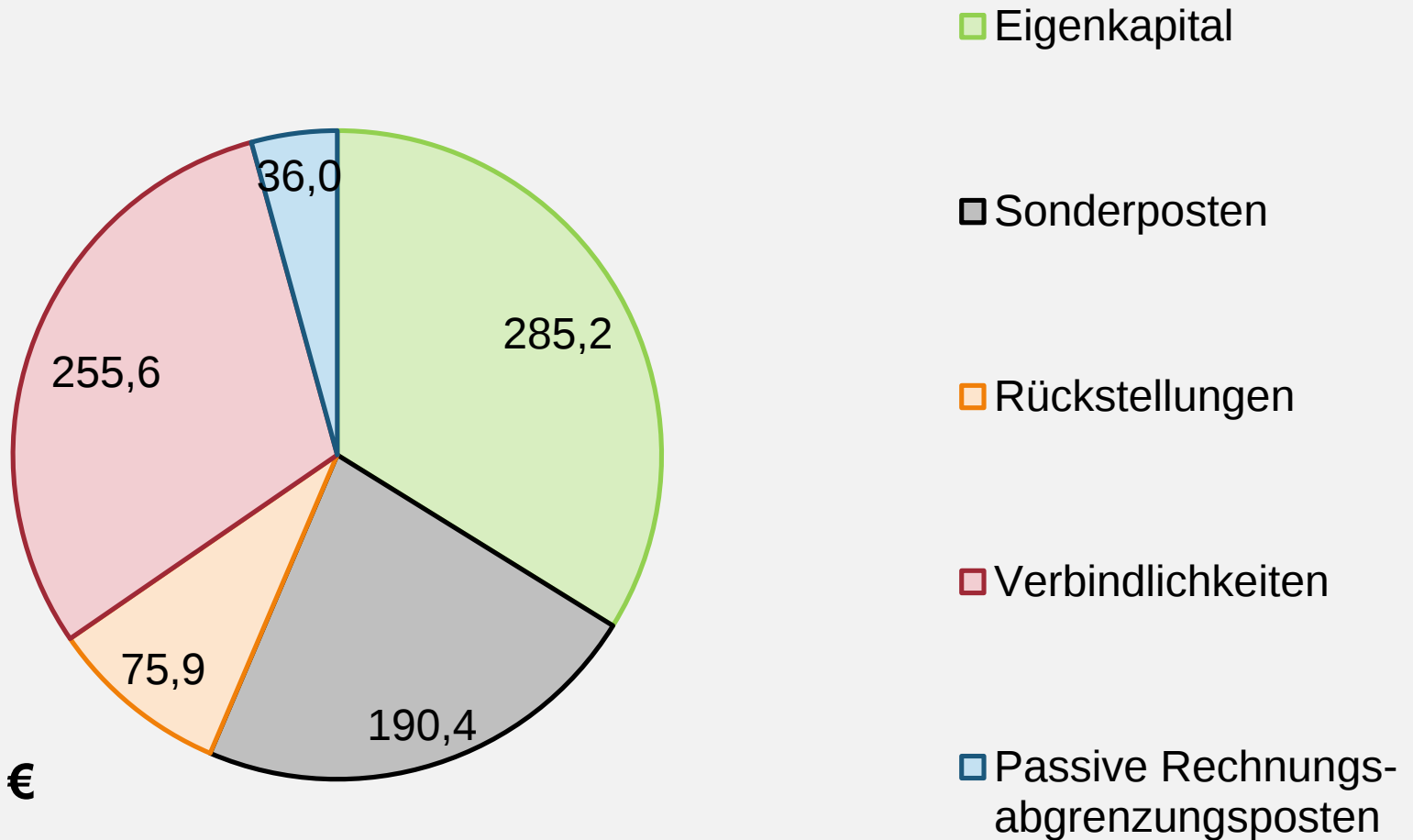
Position	Volumen in Mio. €	Anteil an der Bilanz- summe
Bilanzsumme	843,3	100 %
AKTIVA		
Umlaufvermögen	33,1	3,9 %
• Vorräte	11,3	1,3 %
• Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände	20,9	2,5 %
• öffentl.-rechtl. Ford. u. Ford. aus Transferleistungen	9,1	1,1 %
• privatrechtl. Forderungen	2,1	0,2 %
• sonstige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



ÜBERBLICK ÜBER DIE ERÖFFNUNGSBILANZ

STADT COTTBUS

PASSIVA



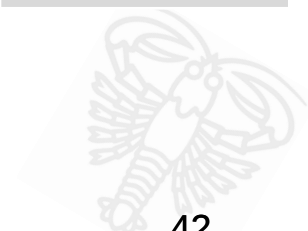


STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ

ÜBERBLICK ÜBER DIE ERÖFFNUNGSBILANZ

PASSIVA

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





STADT COTTBUS
CHOŠEBUZ

ÜBERBLICK ÜBER DIE ERÖFFNUNGSBILANZ

PASSIVA

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



STADT COTTBUS
CHÓŚEBUZ

**Vielen Dank für Ihre
Aufmerksamkeit**

