



STADT COTTBUS
CHÓŚEBUZ

Haushaltsplanung der Stadt **Cottbus**

Entwurf
STVV 28.03.2012

2012



STADT COTTBUS
CHÓŚEBUZ

Ergebnishaushalt

der Stadt

Cottbus





STADT COTTBUS
CHÓSEBUZ

GESAMTÜBERSICHT ERGEBNISHAUSHALT 2012

in Mio. €

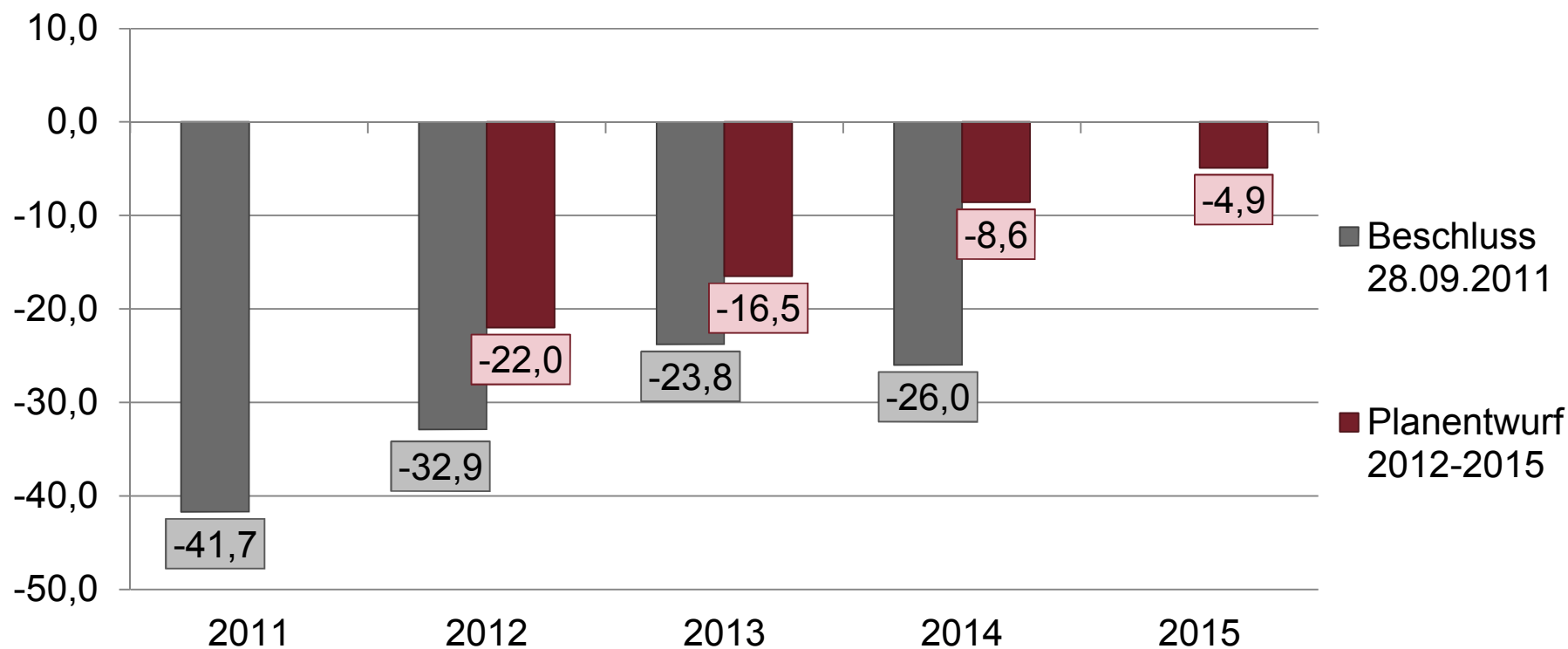
1.	Erträge	+	306,8
2.	Aufwendungen	-	327,1
3.	Ergebnis lfd. Verwaltung	=	- 20,3
4.	Zinsen u. sonstige Finanzerträge	+	3,6
5.	Zinsen u. sonstige Finanzaufwendungen	-	5,3
6.	Finanzergebnis	=	- 1,7
7.	Gesamtfehlbetrag	=	- 22,0
	Beschluss 28.09.2011	=	- 32,9



STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ

DEFIZITENTWICKLUNG ENTSPRECHEND MFP BESCHLUSS UND PLANENTWURF

in Mio. €



Defizitverbesserung

2012: 10,9 Mio. €

2013: 7,3 Mio. €

2014: 17,4 Mio. €

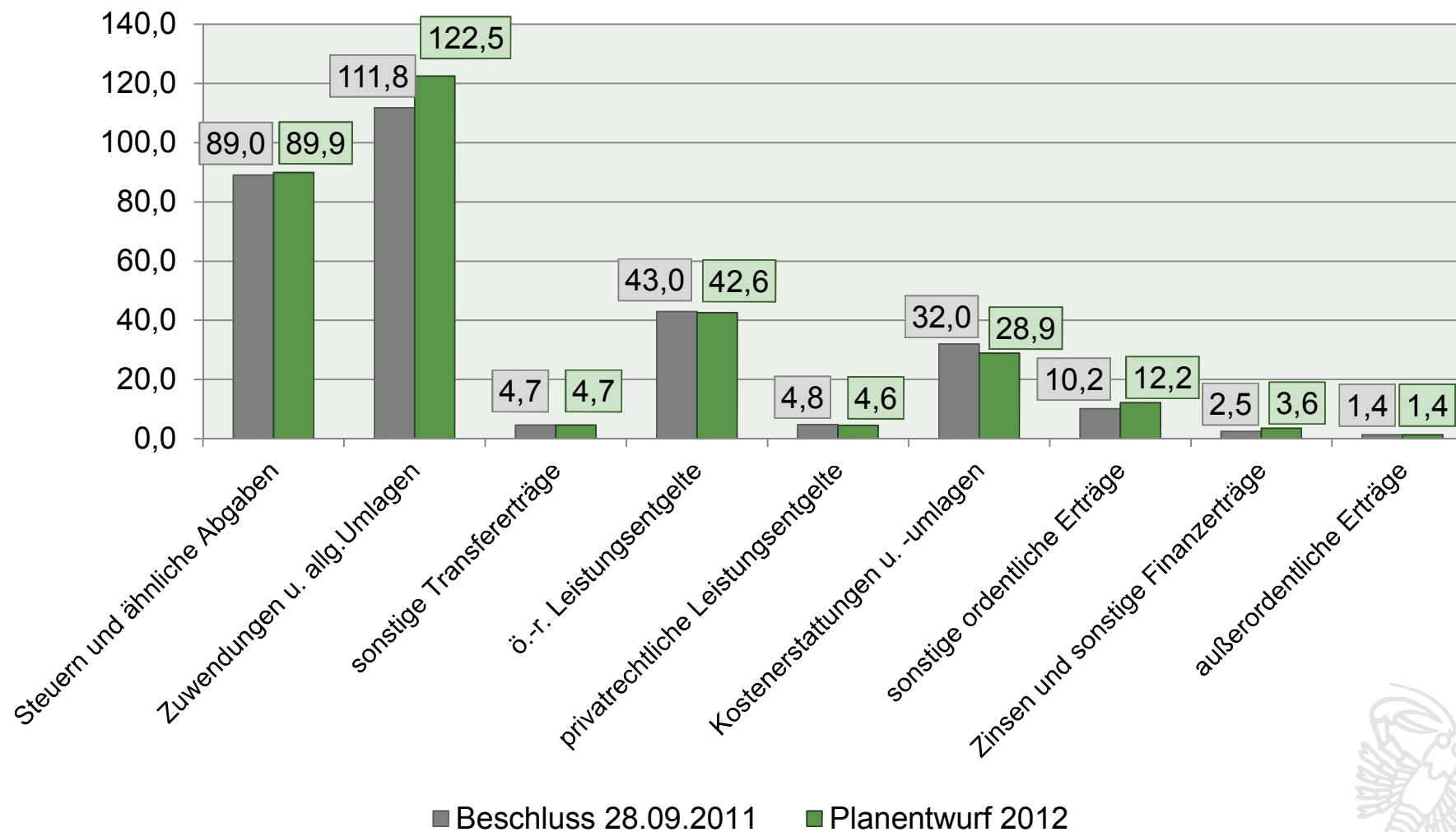
08.03.2012



STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ

ERTRÄGE HAUSHALTSJAHR 2012

in Mio. €



08.03.2012

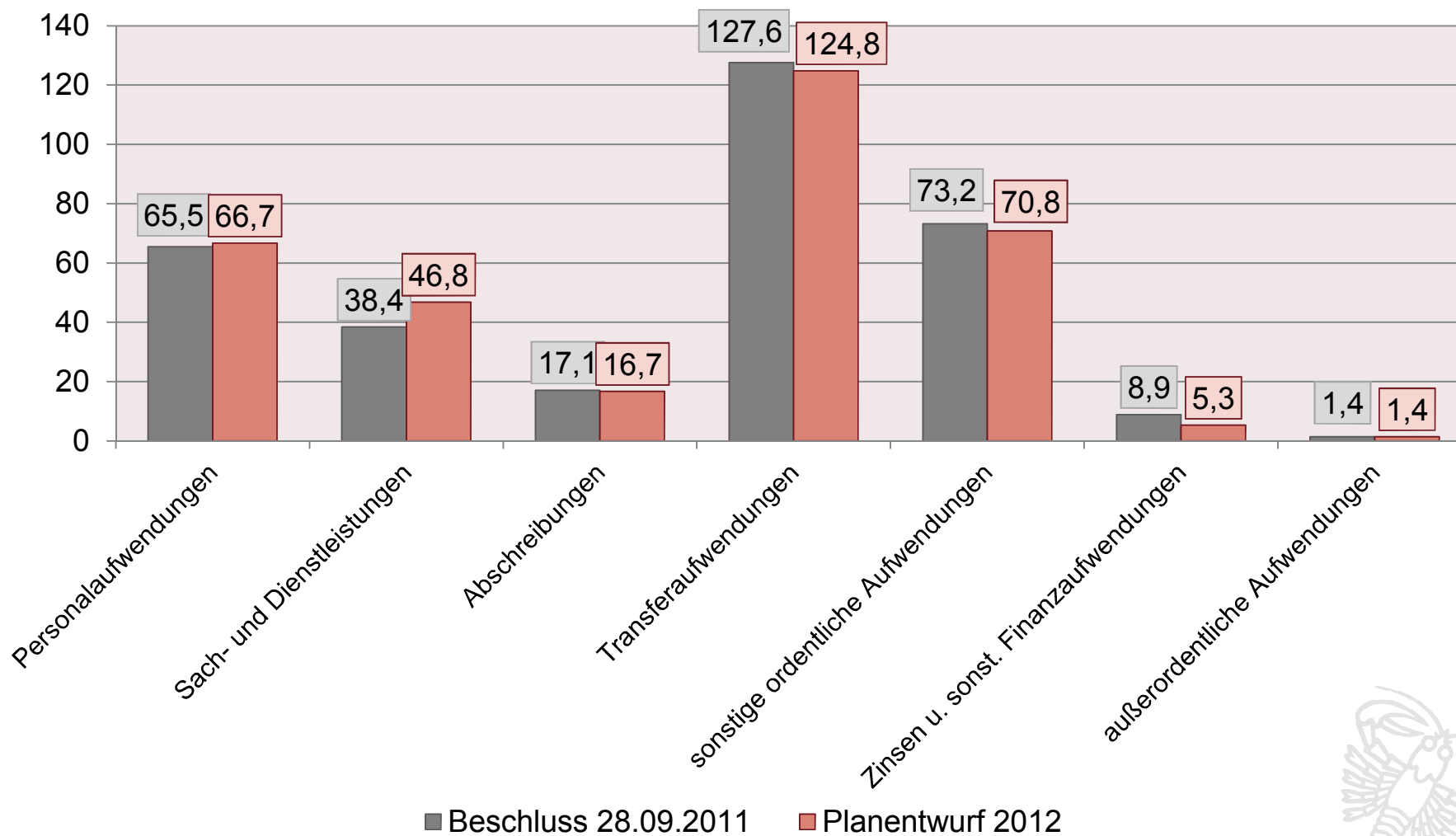




STADT COTTBUS
CHÓSEBUZ

AUFWENDUNGEN HAUSHALTSJAHR 2012

in Mio. €



08.03.2012





STADT COTTBUS
CHÓSEBUZ

DEFIZITENTWICKLUNG

Plan 2011 gegenüber Planentwurf 2012

Defizit Haushaltsjahr 2011

Beschluss 28.09.2011

41,7 Mio. €

**Verbesserung
um 19,7 Mio. €**

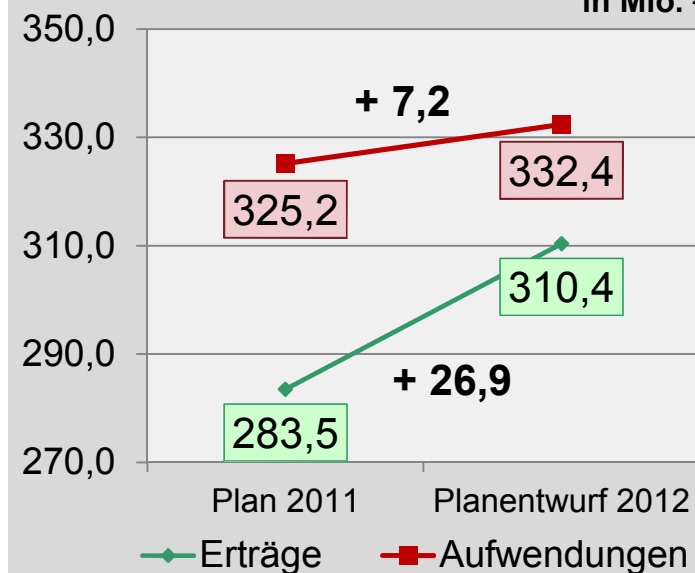
Defizit Haushaltsjahr 2012

Planentwurf

22,0 Mio. €

ERTRÄGE UND AUFWENDUNGEN

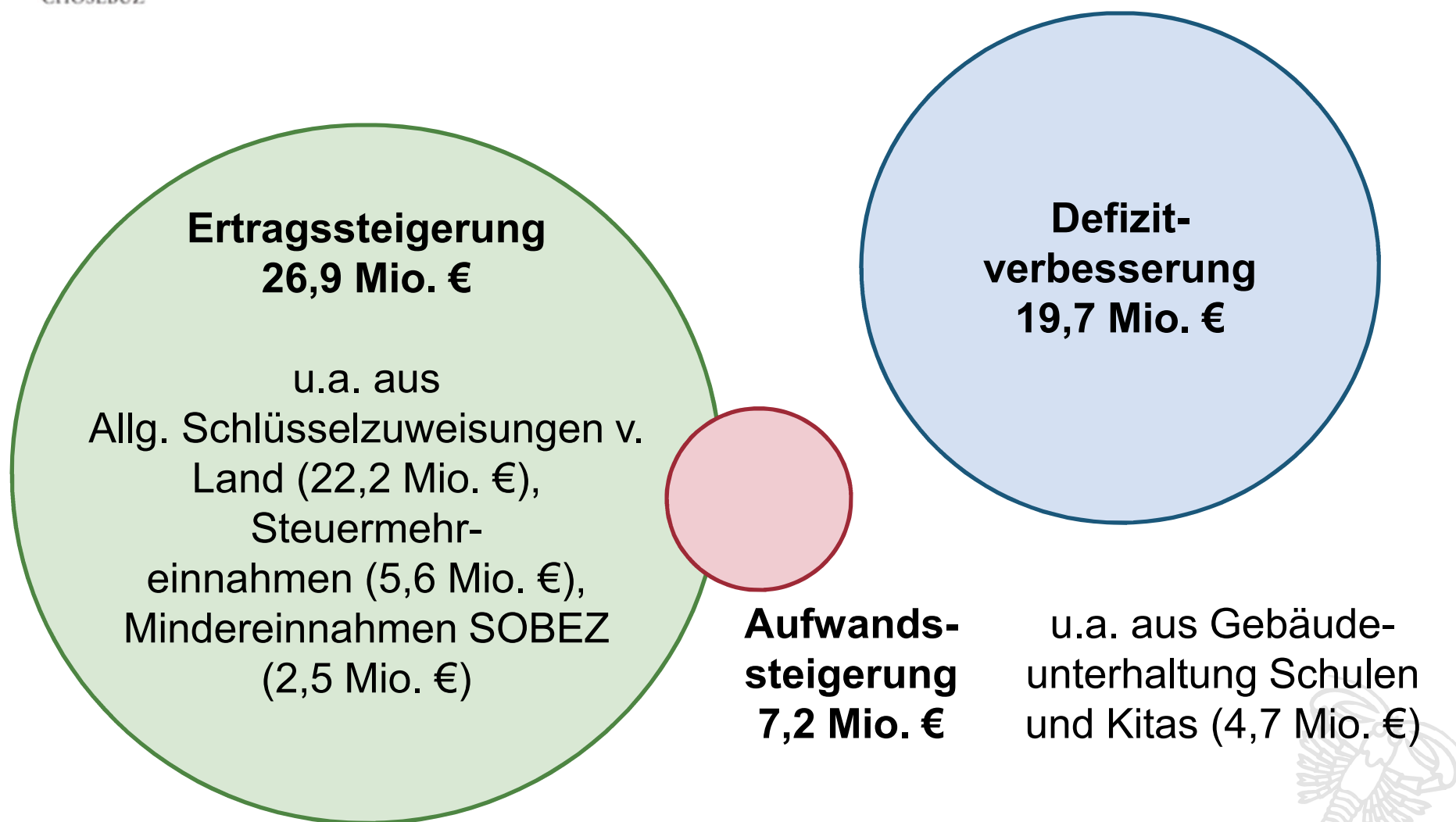
in Mio. €





STADT COTTBUS
CHÓSEBUZ

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



08.03.2012



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
Mehreinnahmen	100.739.900 €	130.953.800 €	30.213.900 €
Gewerbsteuer	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. SOBEZ §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 €

08.03.2012



STADT COTTBUS
CHÓSEBUZ

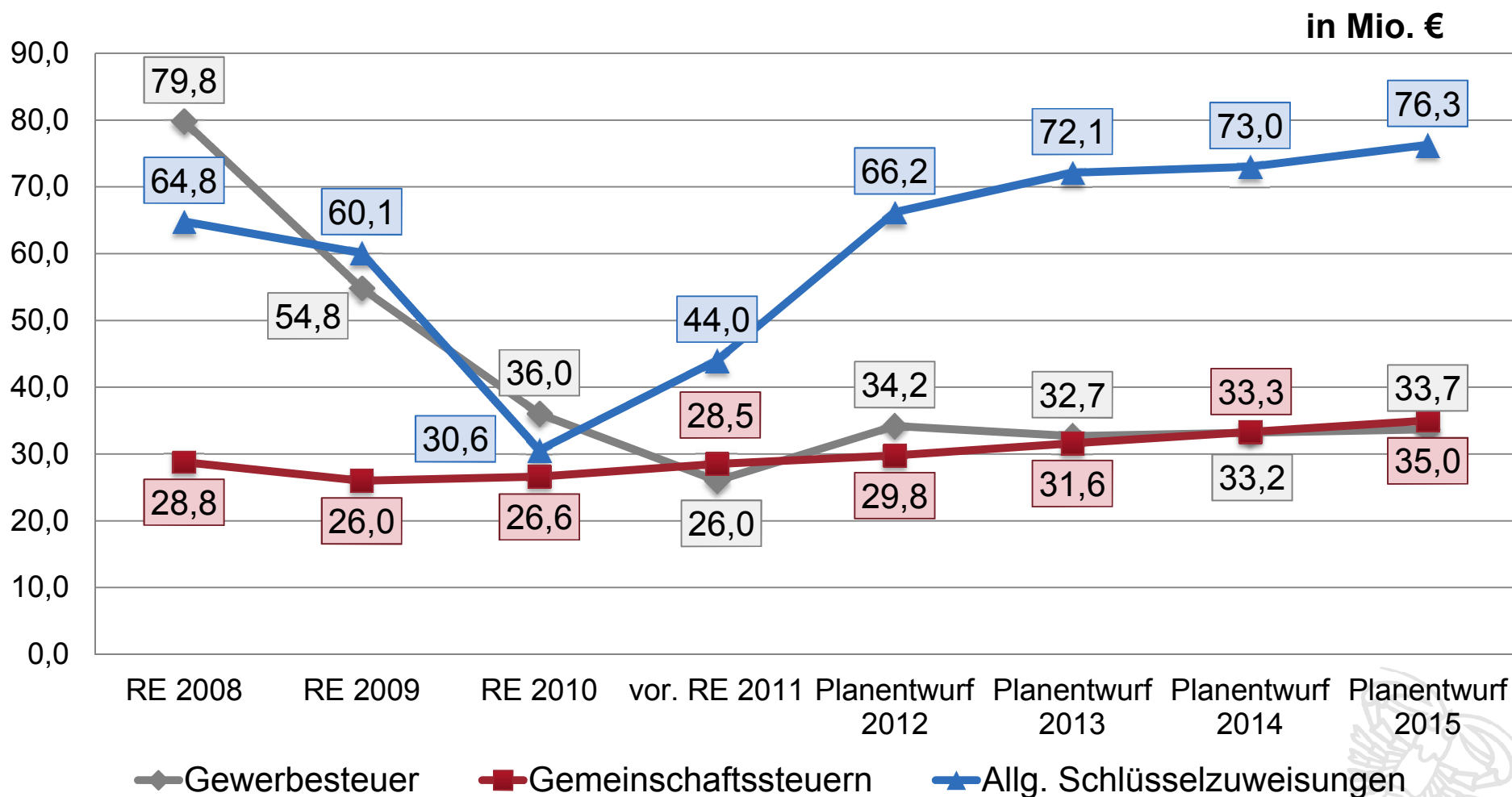
URSACHEN DER DEFIZITENTWICKLUNG DEFIZIT HH-JAHR 2011 - DEFIZIT HH-JAHR 2012

Aufwendungen (Auswahl)	Beschluss H.j. 2011	Planentwurf H.j. 2012	Entwicklung
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
CHÓSEBUZ

ENTWICKLUNG DER GEWERBESTEUER, DER GEMEINSCHAFTSSTEUERN UND DER ALLGEMEINEN SCHLÜSSELZUWEISUNGEN

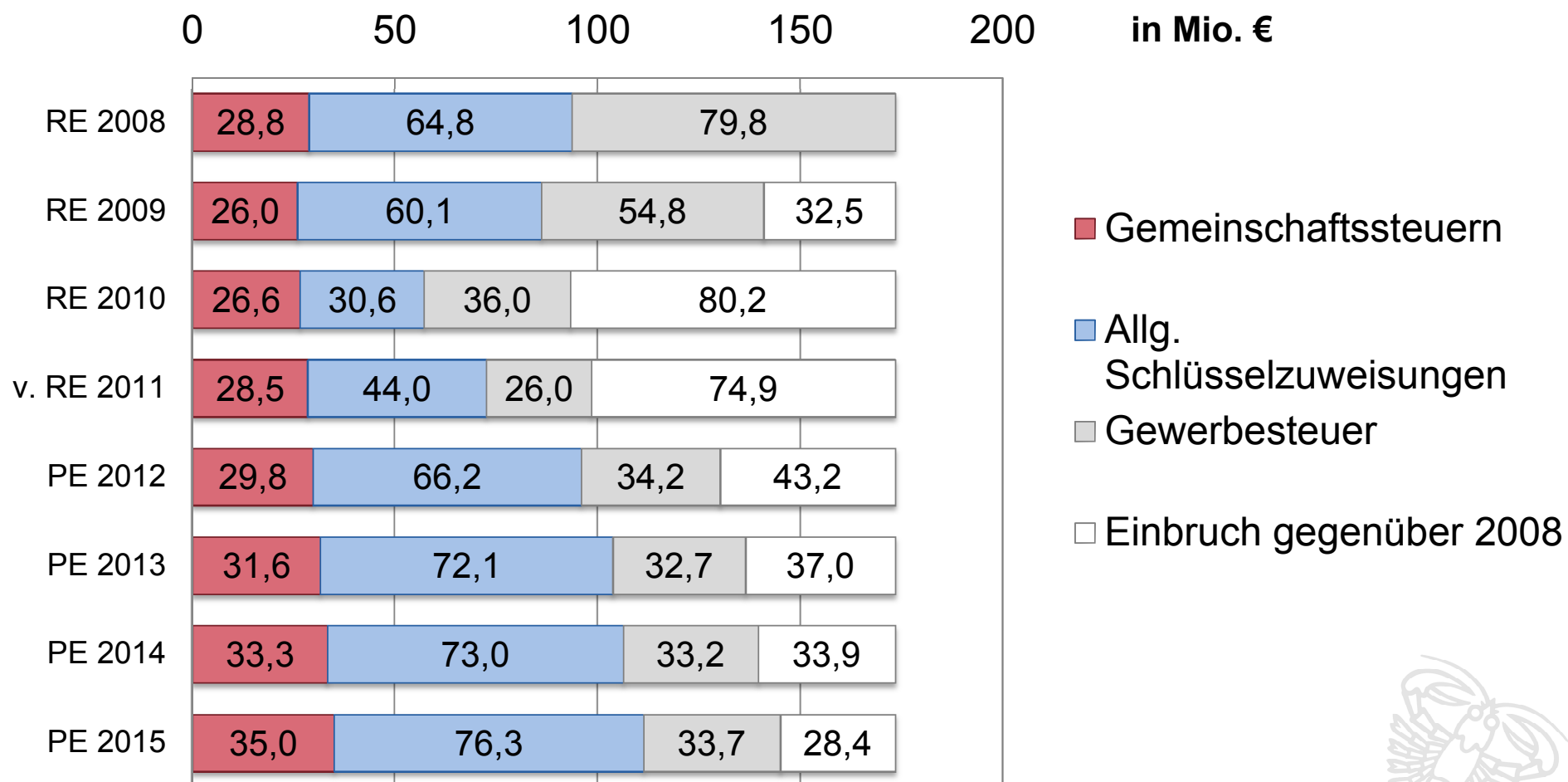


08.03.2012



STADT COTTBUS
CHÓSEBUZ

ENTWICKLUNG DER GEWERBESTEUER, DER GEMEINSCHAFTSSTEUERN UND DER ALLGEMEINEN SCHLÜSSELZUWEISUNGEN



08.03.2012

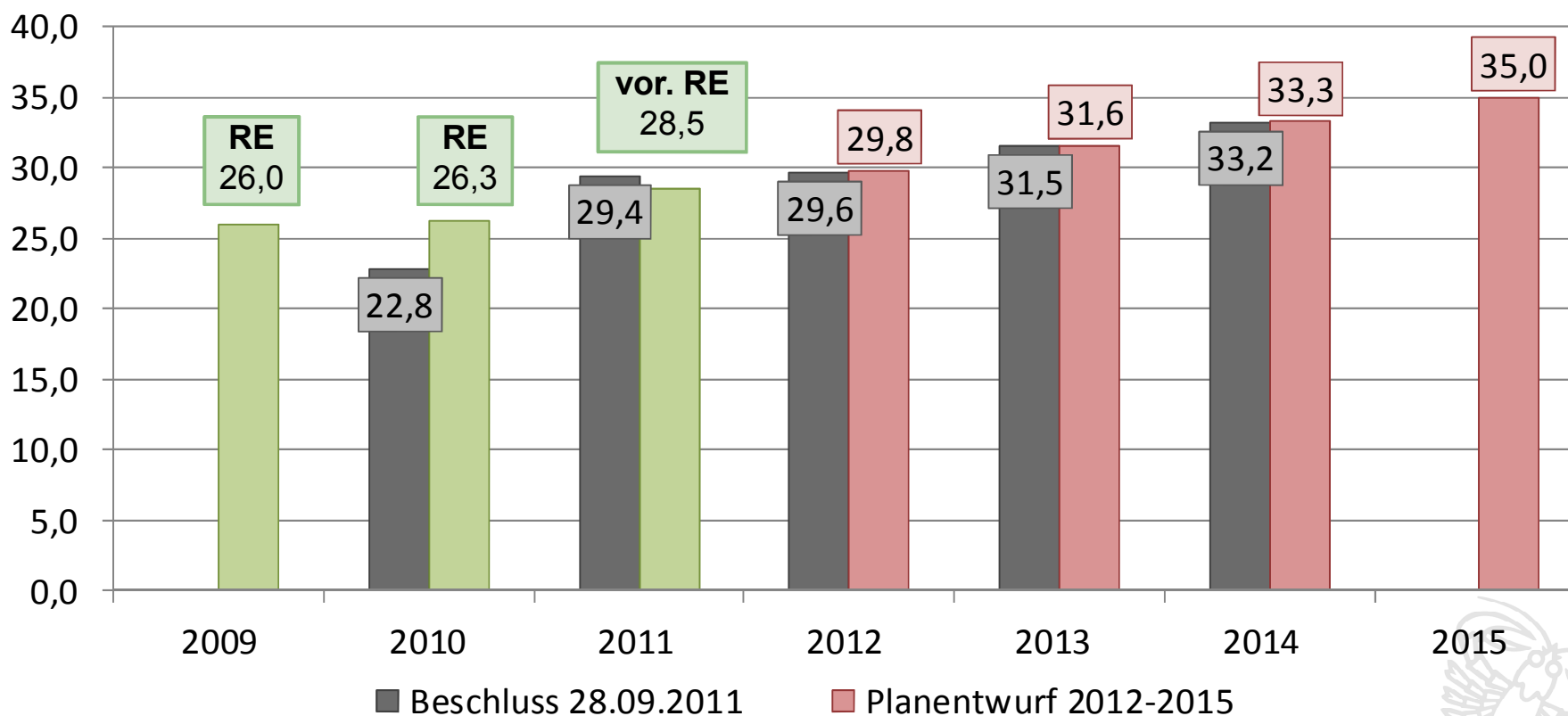




STADT COTTBUS
CHÓSEBUZ

ENTWICKLUNG DES GEMEINDEANTEILS AN DER EINKOMMENS- UND UMSATZSTEUER

in Mio. €



08.03.2012

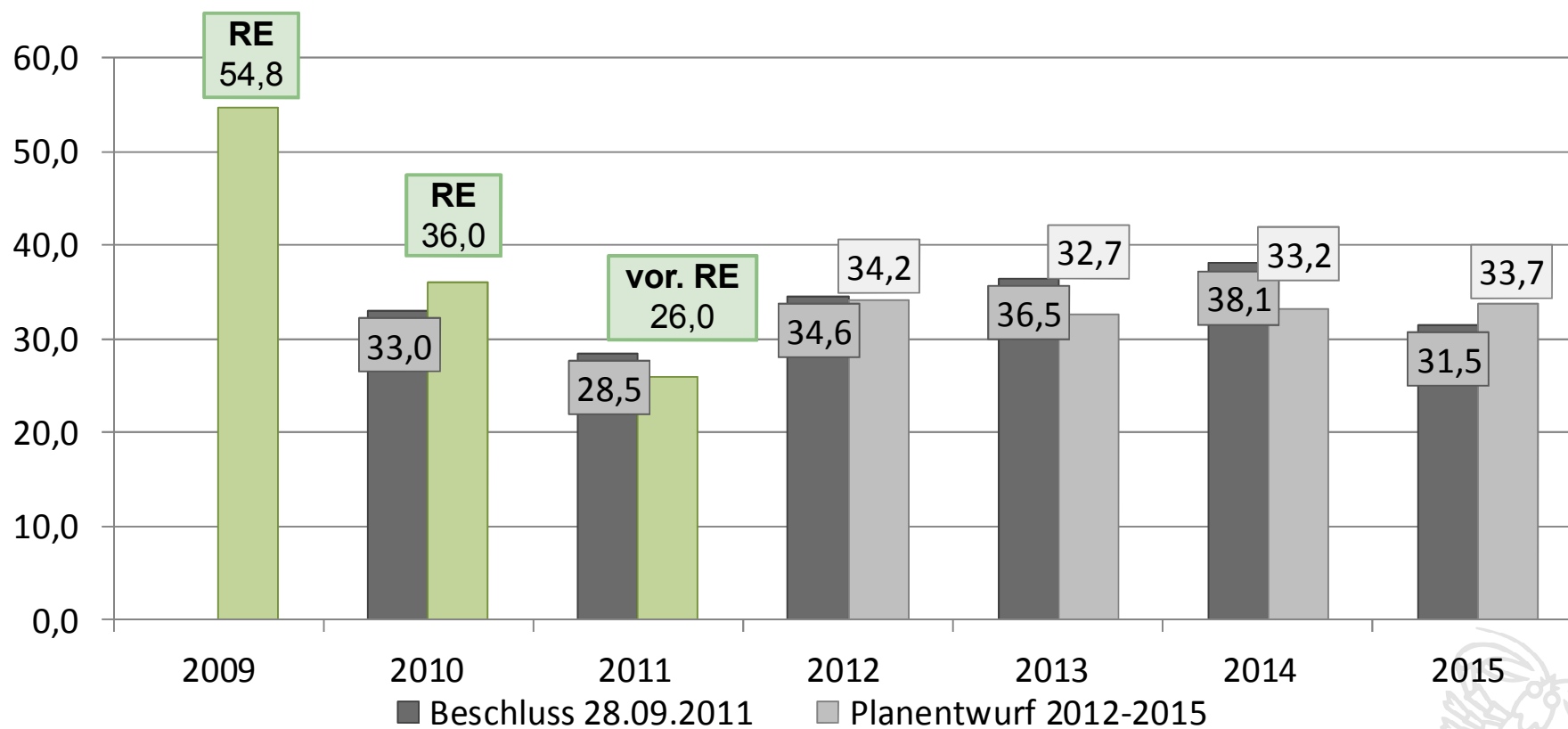




STADT COTTBUS
CHÓSEBUZ

ENTWICKLUNG DER GEWERBESTEUER

in Mio. €



08.03.2012

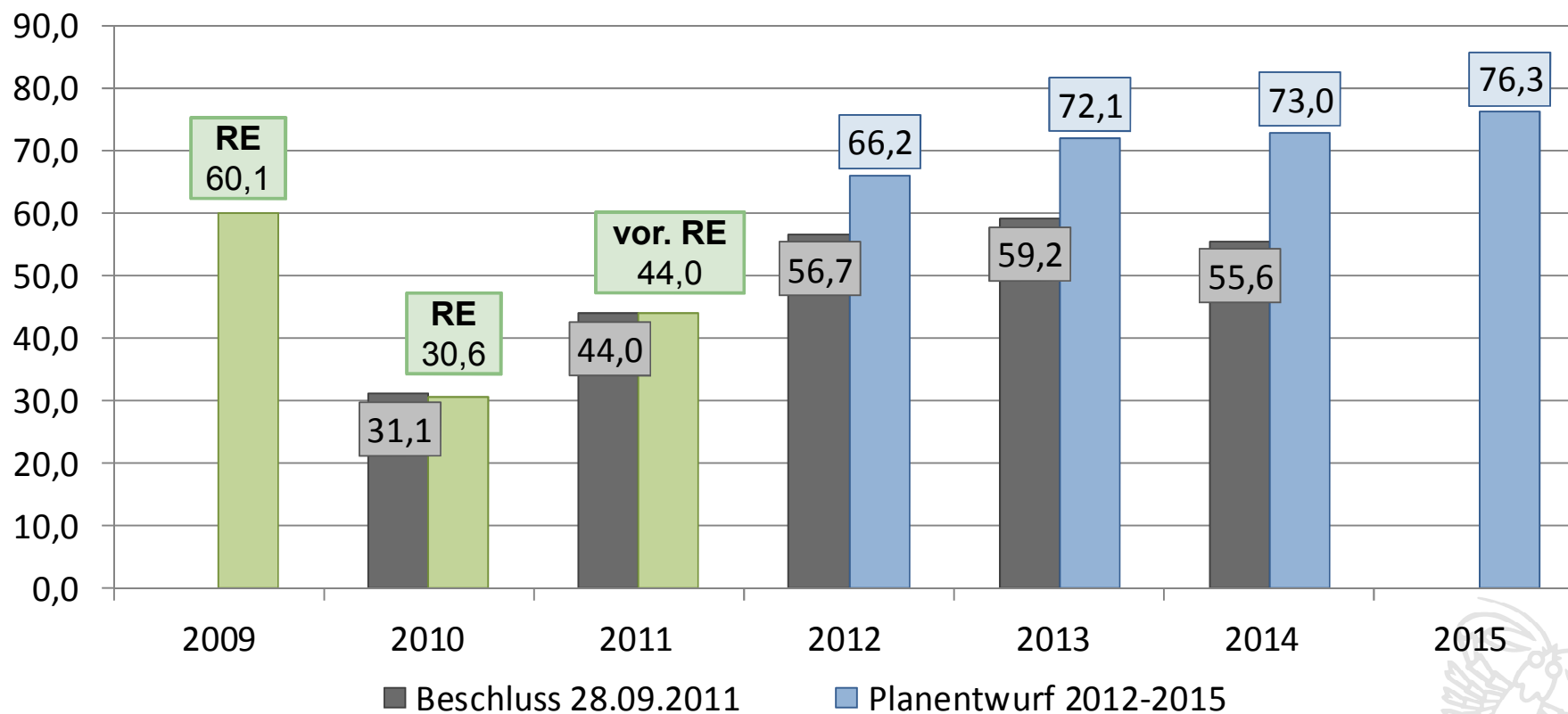




STADT COTTBUS
CHÓSEBUZ

ENTWICKLUNG DER ALLGEMEINEN SCHLÜSSELZUWEISUNGEN VOM LAND

in Mio. €



08.03.2012





STADT COTTBUS
CHÓSEBUZ

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

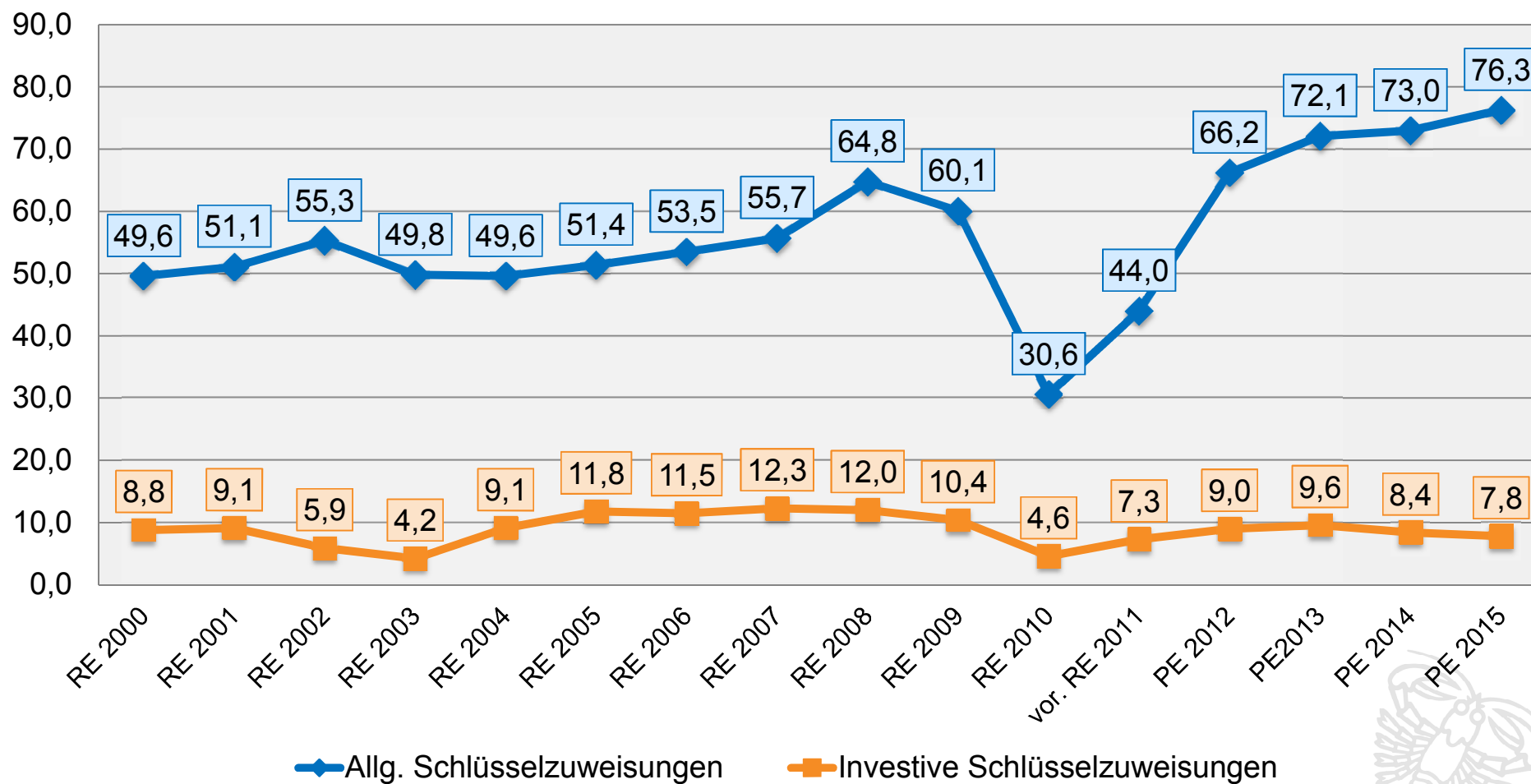
08.03.2012



STADT COTTBUS
CHÓSEBUZ

ENTWICKLUNG DER ALLGEMEINEN UND INVESTIVEN SCHLÜSSELZUWEISUNGEN VOM LAND

in Mio. €



08.03.2012





STADT COTTBUS
CHÓŚEBUZ

Finanzhaushalt

der Stadt

Cottbus





STADT COTTBUS
CHÓSEBUZ

GESAMTÜBERSICHT FINANZHAUSHALT 2012

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





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
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
CHÓŚEBUZ

Haushaltssicherungskonzept der Stadt Cottbus





STADT COTTBUS
CHÓSEBUZ

HSK-MAßNAHMEN (nicht im Plan enthalten)

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
CHÓSEBUZ

STRATEGIE HAUSHALTSPLANUNG 2012

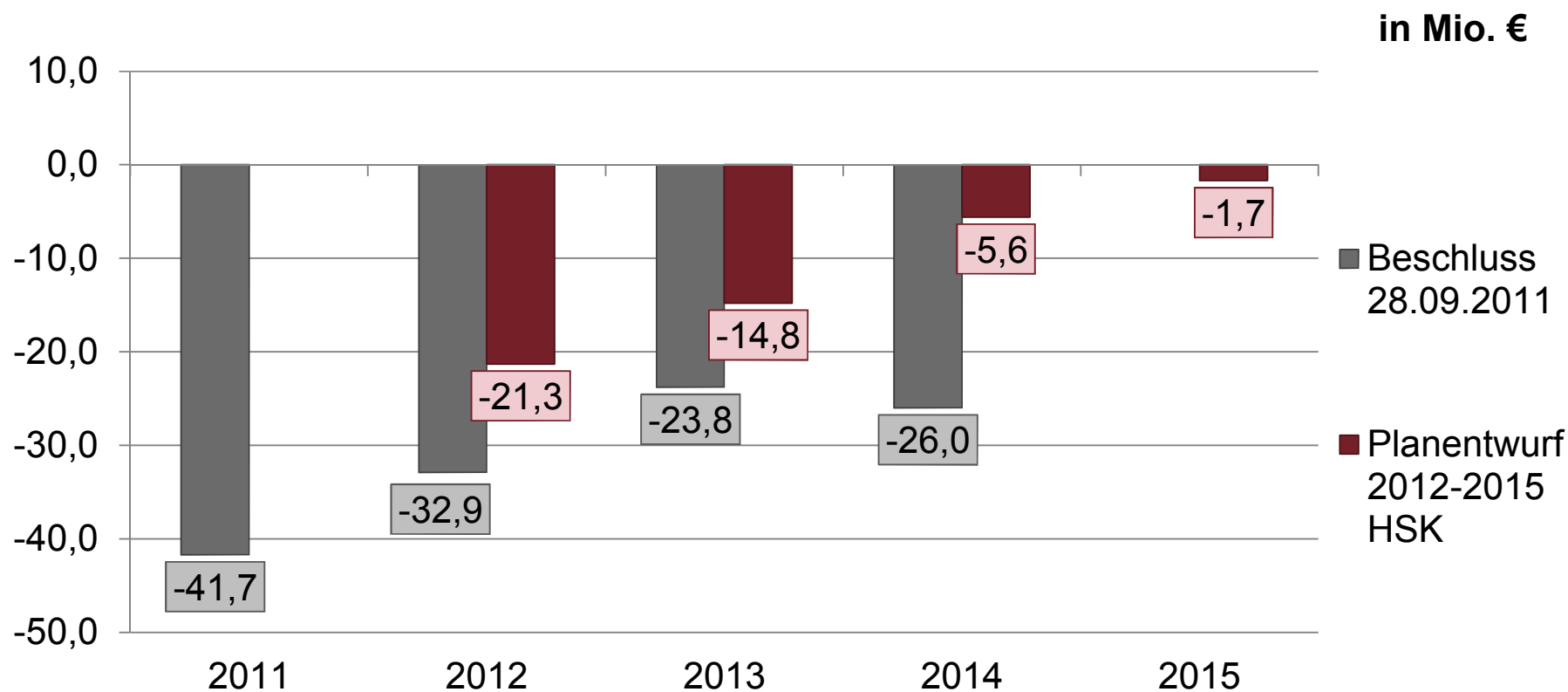
in Mio. €

	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
CHÓSEBUZ

DEFIZITENTWICKLUNG NACH ERFÜLLUNG DER HSK-MAßNAHMEN



Defizitverbesserung

2012: 11,6 Mio. €

2013: 9,0 Mio. €

2014: 20,4 Mio. €

08.03.2012





STADT COTTBUS
CHÓŚEBUZ

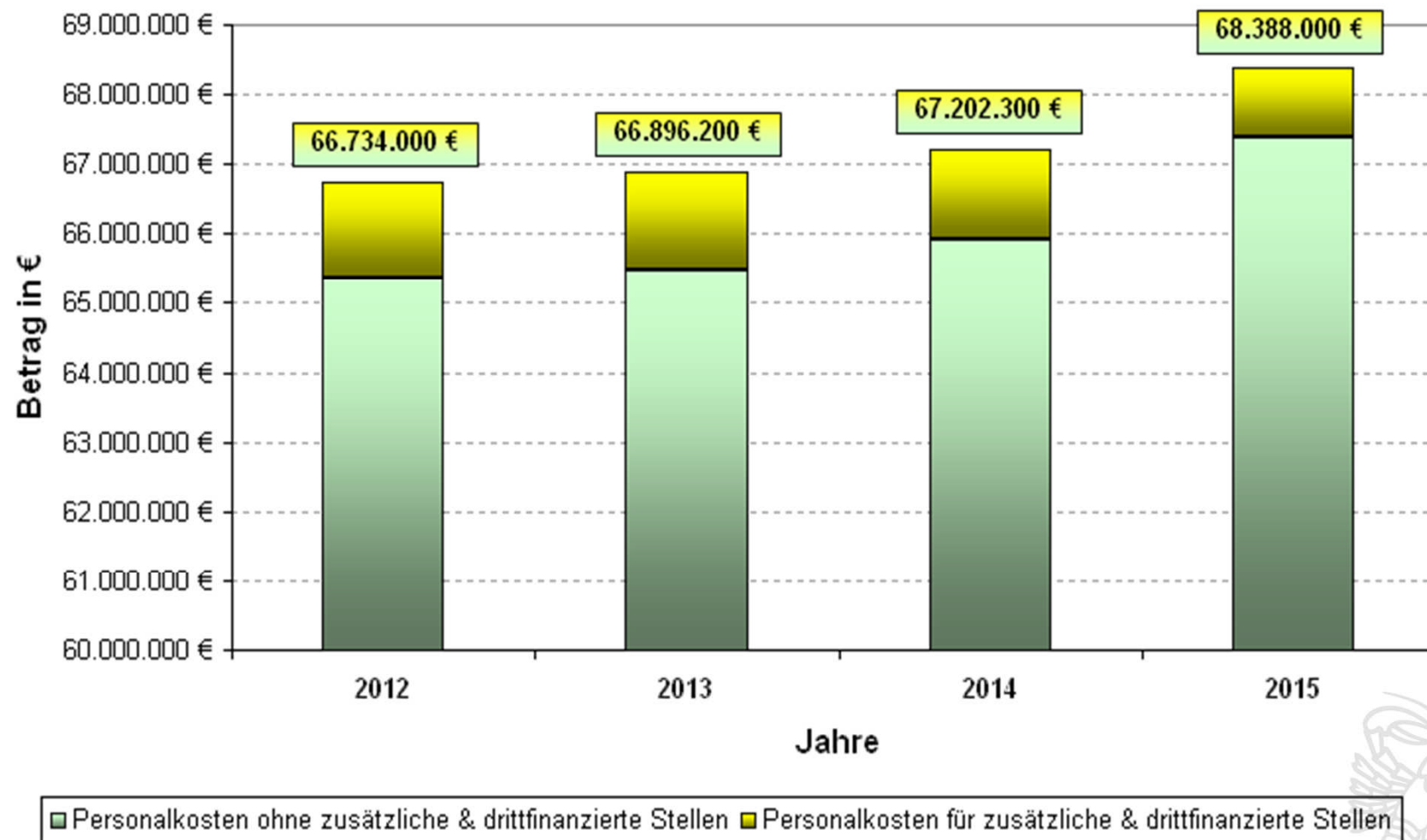
Personalkostenplanung der Stadt Cottbus





STADT COTTBUS
CHÓSEBUZ

ENTWICKLUNG DER PERSONALKOSTEN





STADT COTTBUS
CHÓŚEBUZ

Risiken der Haushaltsplanung der Stadt Cottbus





STADT COTTBUS
CHÓSEBUZ

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

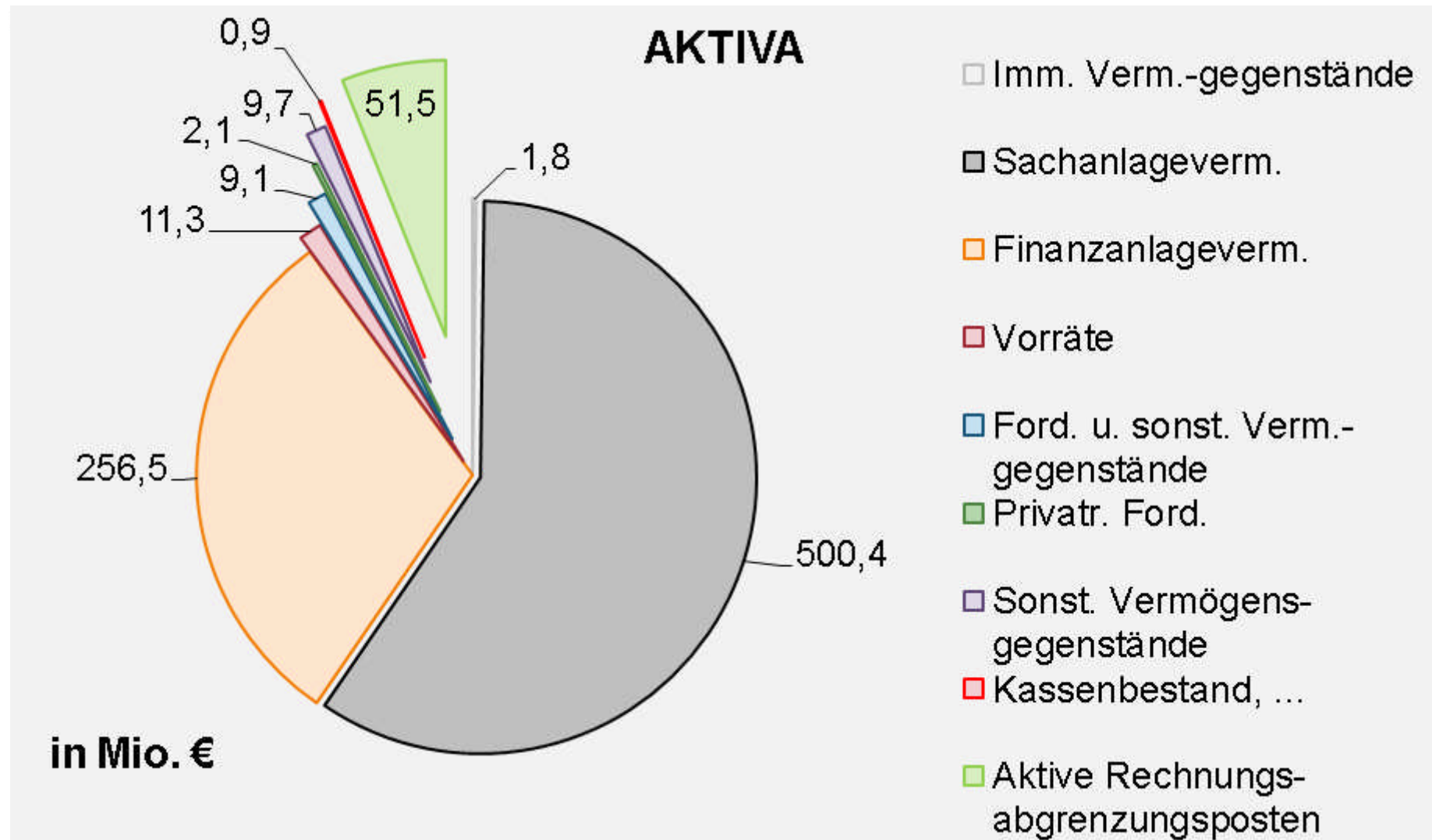
Eröffnungsbilanz

01.01.2010





ÜBERBLICK ÜBER DIE ERÖFFNUNGSBILANZ





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

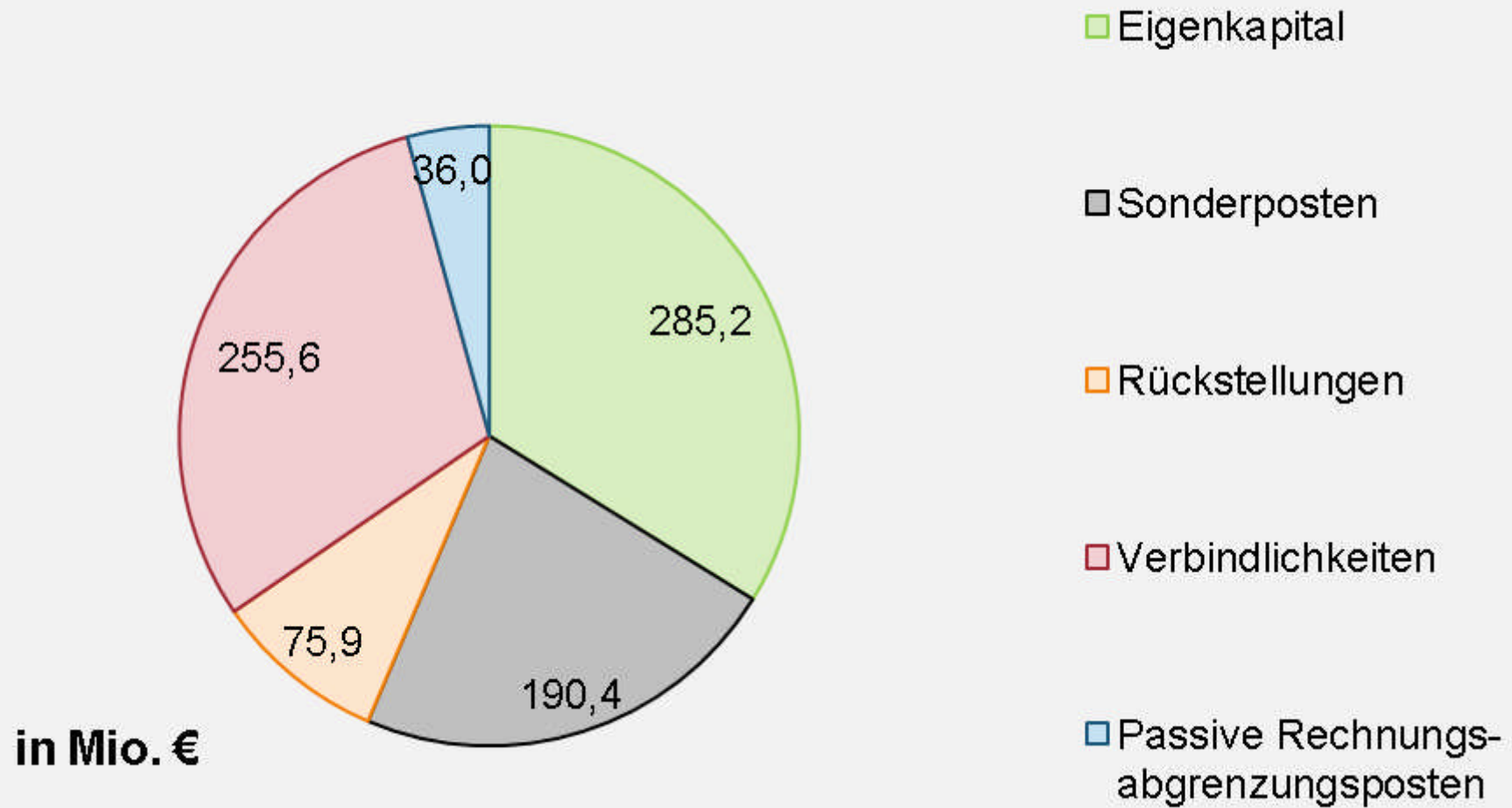
ÜBERBLICK ÜBER DIE ERÖFFNUNGSBILANZ AKTIVA

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

PASSIVA





STADT COTTBUS
CHÓSEBUZ

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	20,9	2,5 %
• Zuweisungen der öffentl. Hand	146,9	17,4 %
• Beiträge, Baukosten- u. Investitionszuschüsse	24,6	2,9 %
• sonstige Sonderposten	18,9	2,2 %



STADT COTTBUS
CHÓSEBUZ

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**

