



STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ

Haushaltsplan der Stadt Cottbus/Chóšebuz

> Entwurf Haushalt 2021 - 2024 <



Einleitung

1.1 Ergebnishaushalt

- 1.1.1 Ergebnisentwicklung
- 1.1.2 Folgen Coronapandemie
- 1.1.3 Jahresvergleich
- 1.1.4 Sonderthemen 2021
- 1.1.5 Ausgewählte Trends

1.2 Investitionshaushalt

- 1.2.1 Aktueller Stand
- 1.2.2 Zusammensetzung der Auszahlungen
- 1.2.3 Wesentliche Investitionsmaßnahmen

1.3 Haushaltssicherungskonzept

- 1.3.1 Notwendigkeit & Zielsetzung
- 1.3.2 HSK-Maßnahmen

Gründe für die im Vergleich zu den Vorjahren spätere Einbringung des Haushaltes 2021ff.

- Finanzielle Unsicherheiten aufgrund der Corona-Pandemie
 - Steuerschätzungen und detaillierte finanzielle Festlegungen zum Rettungsschirm kamen spät
- Umfängliche Absprachen bezüglich der Gründung des IT-Zweckverbandes DIKOM
 - Kostenkalkulation, Vertragsschließungen, Vermögensübergänge etc.
- Festlegungen zum neuen Wirtschaftsdezernat (Geschäftsbereich V)
 - Personalübergänge, Stellenzuwachs, Ertrags- und Aufwandsplanung etc.
- Strenge Vorgaben des Ministeriums
 - Einhaltung der Mittelfristplanung aus 2020

1.1 Ergebnishaushalt

1.1.1 Ergebnisentwicklung (1/2)



STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ

in T €

Vorgabe vom Land

- Mindestens Einhaltung der Mittelfristplanung

	2021	2022	2023	2024
MFP	7.460	7.954	7.289	7.289
Planung 2021	7.504	8.017	7.353	7.414
Differenz	+44	+63	+64	+125

➤ Einhaltung der Mittelfristplanung erfüllt

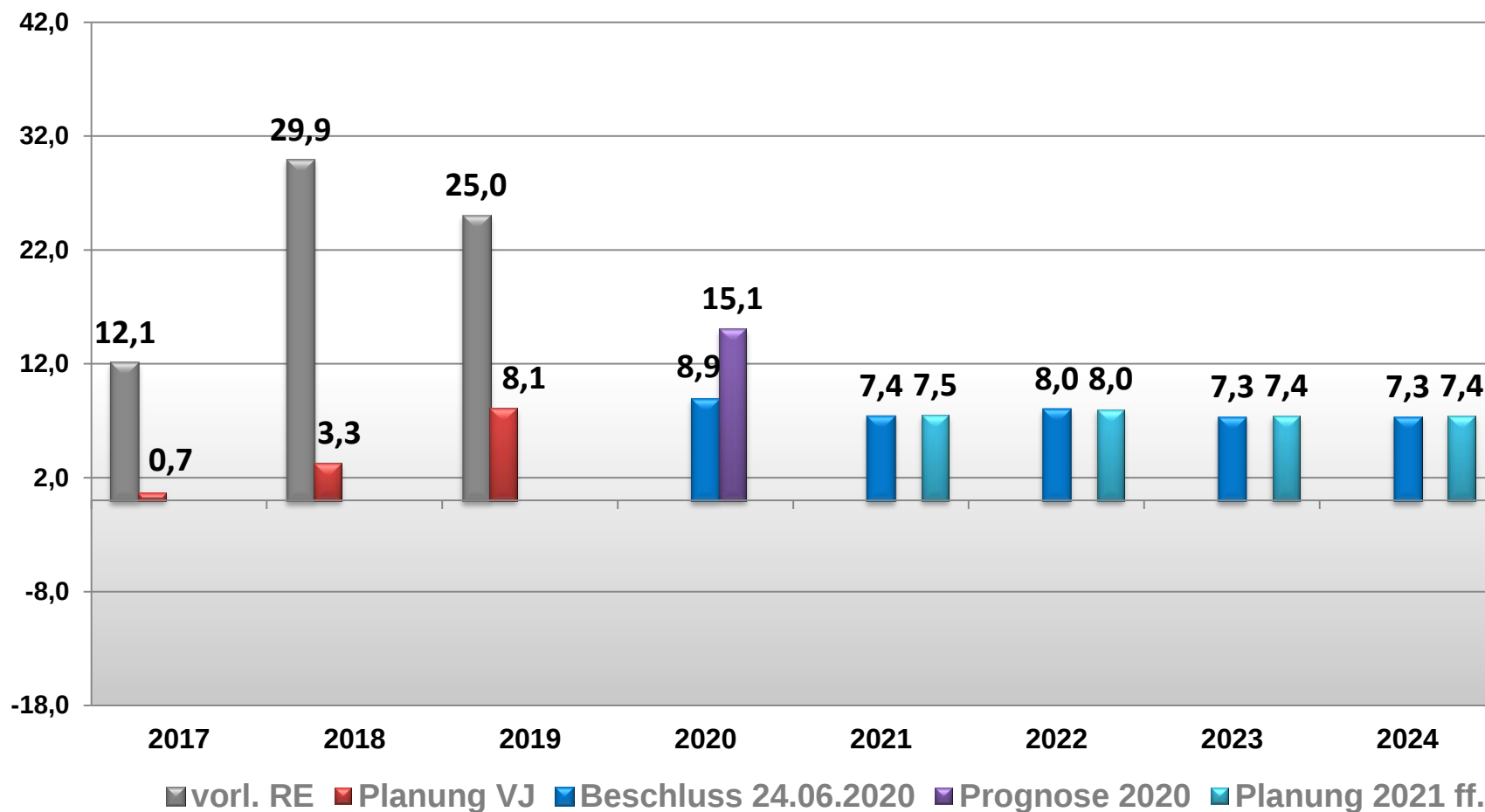
1.1 Ergebnishaushalt

1.1.1 Ergebnisentwicklung (2/2)



STADT COTTBUS
CHÓŚEBUZ

in Mio.€



1.1 Ergebnishaushalt

1.1.2 Folgen Coronapandemie 2021 (1/2)



STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ

in Mio.€

Planverschlechterung zum Ansatz 2020	
u.a.	
- 5,3	Mindereinnahmen Gewerbesteuer
- 1,2	Mindereinnahmen Anteil an der Einkommensteuer
- 8,9	Mindereinnahmen Schlüsselzuweisungen
1,4	Erhöhung Betriebskostenzuschuss Cottbusverkehr durch verringerte Fahrgastzahlen
- 16,8	Summe der Haushaltsbelastung

1.1 Ergebnishaushalt

1.1.2 Folgen Coronapandemie (2/2)



STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ

in Mio.€

Rettungsschirm 2021*

+ 6,7	Ausgleich FAG-Mindereinnahmen
+ 2,1	Ausgleich Mindereinnahmen GewSt
+ 1,4	Erstattung Land Einnahmeausfall CottbusVerkehr
+ 10,2	Summe

*nachrichtlich:

- Krisenbewältigungspaket des Bundes beinhaltet auch Erhöhung der Erstattung der Kosten der Unterkunft (KdU) > + 5,4 Mio. € für Cottbus
- Die Erhöhung wird nicht als Rettungsschirm anerkannt - bereits vor Corona in Überlegung bzw. von den Kommunen gefordert

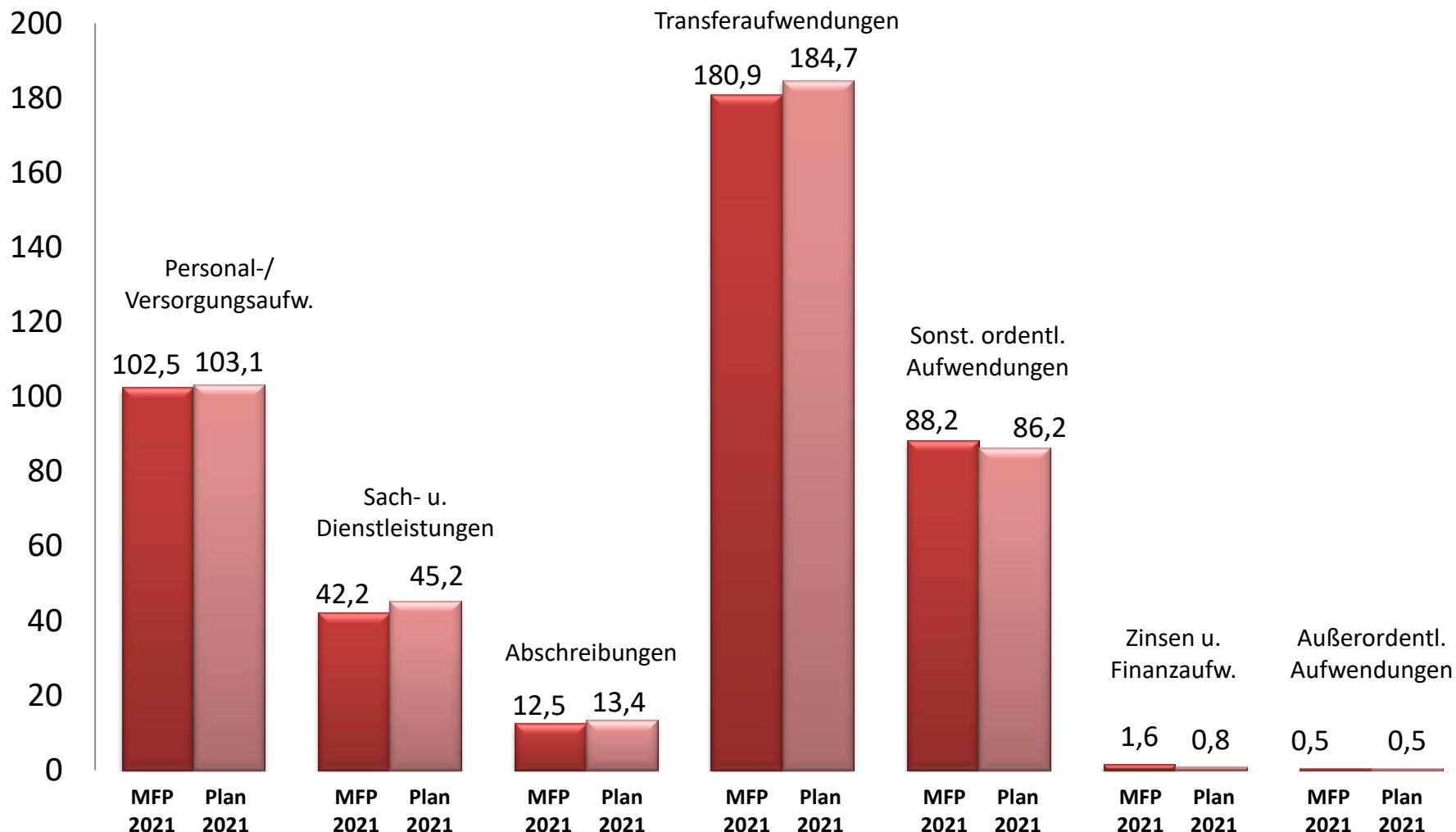
1.1 Ergebnishaushalt

1.1.3 Jahresvergleich (1/2)



in Mio.€

STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ



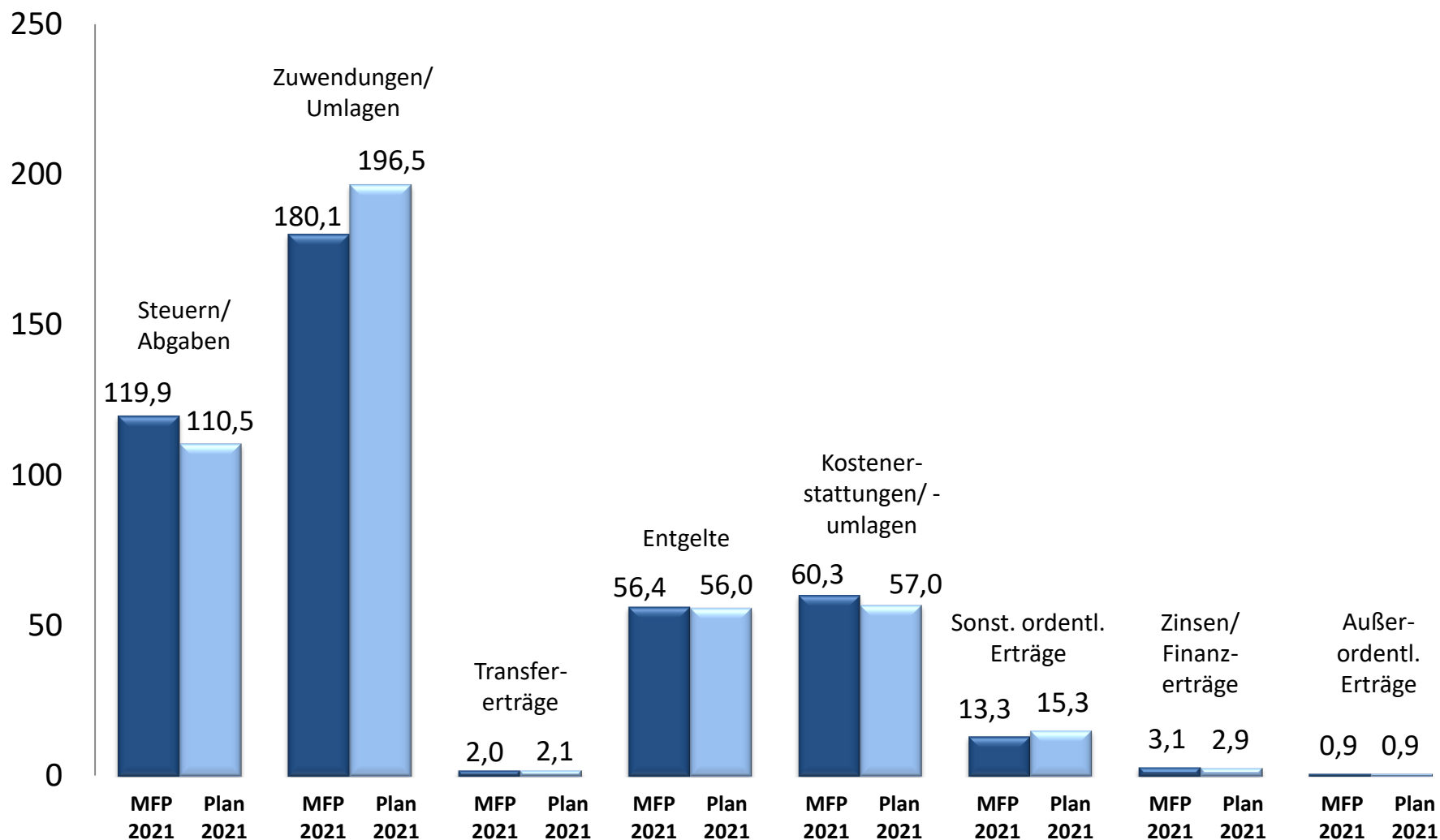
1.1 Ergebnishaushalt

1.1.3 Jahresvergleich (2/2)



STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ

in Mio.€



1.1 Ergebnishaushalt

1.1.3 Jahresvergleich



STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ

in Mio.€

Veränderungen gegenüber der Mittelfristplanung 2021 (wichtigste Positionen)

Steuermindereinnahmen (Ausgleich durch Rettungsschirm berücksichtigt) Gewerbesteuer (-5,4 Mio. €), Anteil a. d. ESt (-2,9 Mio. €), Ausgleich Gewerbesteuermindereinnahmen (2,1 Mio. €)	- 6,2
Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II / Erstattung KdU Sinkende Bedarfsgemeinschaften (-1,6 Mio. €) sowie erhöhter Erstattungssatz KdU (+ 5,4 Mio. €)	+ 7,0
Mindereinnahmen FAG (Ausgleich durch Rettungsschirm berücksichtigt)	- 1,2
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer Gemäß Orientierungsdaten der Steuerschätzung Mai 2020	+ 1,4
Kassenkreditzinsen	- 0,6

1.1 Ergebnishaushalt

1.1.4 Sonderthema: Zweckverband DIKOM



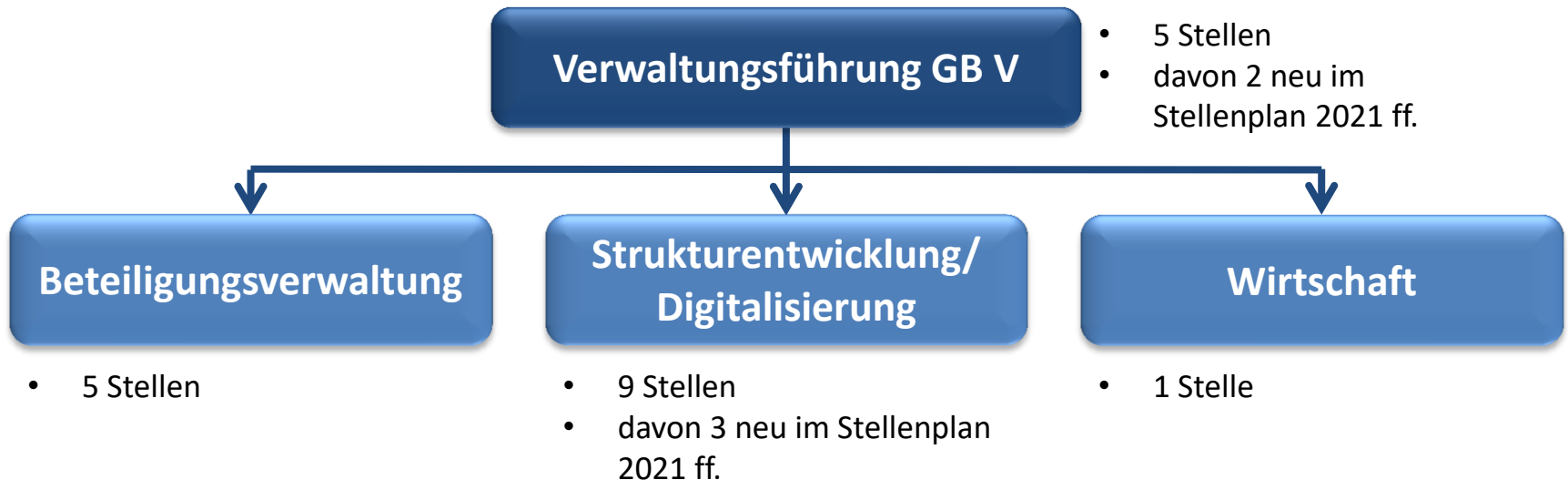
STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ

- Überführung des KRZ in den Zweckverband Digitale Kommunen Brandenburg (DIKOM)
- Zweckverband bündelt IT-Expertise der Kommunen und schafft Synergien
- Leistungen, die die Stadt bisher vom KRZ erhalten hat, werden ab 2021 von DIKOM bezogen
- Trotz (neuer) Umsatzsteuerpflicht bezahlt die Stadt zukünftig für die bisher bezogenen Leistungen an DIKOM mit 5,7 Mio. € weniger als der bisherige Betriebskostenzuschuss ans KRZ
- Vorgabe des HSK wird damit eingehalten, für Folgejahre ist weitere Konsolidierung notwendig

1.1 Ergebnishaushalt

1.1.4 Sonderthema: Neuer Geschäftsbereich V

Geschäftsbereich V



- Noch nicht alle Details des neuen Geschäftsbereichs V bekannt
- Für Haushaltsplanentwurf wurden 19 Stellen sowie 100 T€ dem GB V zugeordnet
- Voraussichtlich im 1. Quartal werden (per StVV-Vorlage) Personal und Budgets von anderen Geschäftsbereichen dem GB V übertragen und Konten aktualisiert

1.1 Ergebnishaushalt

1.1.4 Sonderthema: EB Komm. Kinder- u. Jugendhilfe

- Überführung der **Horte Sielow und Pünktchen & Anton** in das Sondervermögen zum 1.1.2021
- **37,675 VZE** wechseln in diesem Zusammenhang vom Jugendamt in den Eigenbetrieb
- Planung von **Ø 1408 betreuten Kindern** in den Bereichen Kinderkrippe, -garten sowie Horte
- Einzahlungen : **7.488,6 T€**
 - davon FB 50 810,7 T€ (Kostenerstattung Heilpädagogen)
 - davon FB 51 6.677,9 T € (Finanzierung nach KitaG)
- Wirtschaftsplan mit geplanten Jahresüberschuss **128,2 T€**

1.1 Ergebnishaushalt

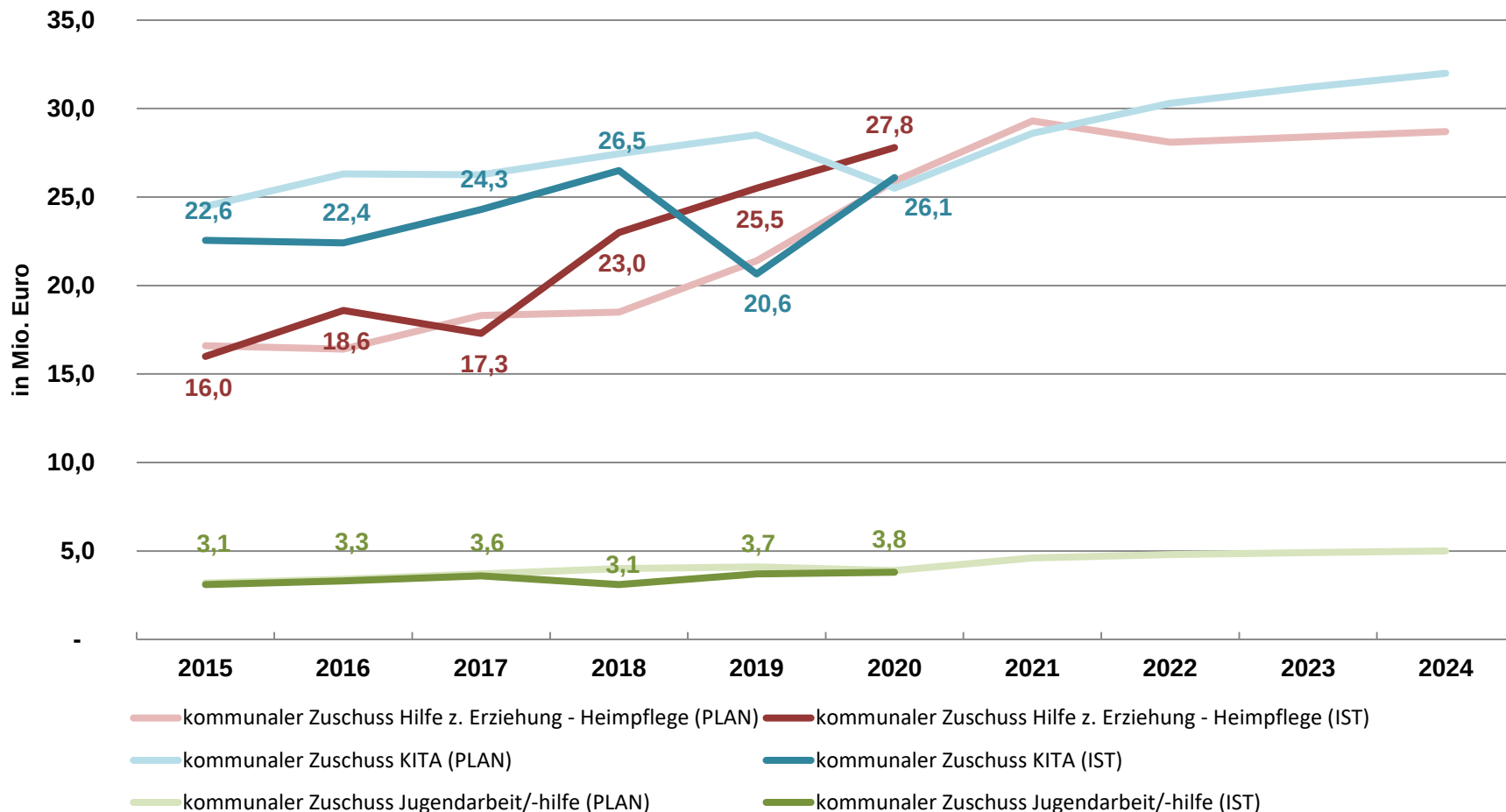
1.1.5 Trend: Zuschüsse Jugendamt



STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ

in Mio.€

Kommunaler Zuschuss im Bereich Heimpflege/ Jugendhilfe und Kita 2015 - 2024



1.1 Ergebnishaushalt

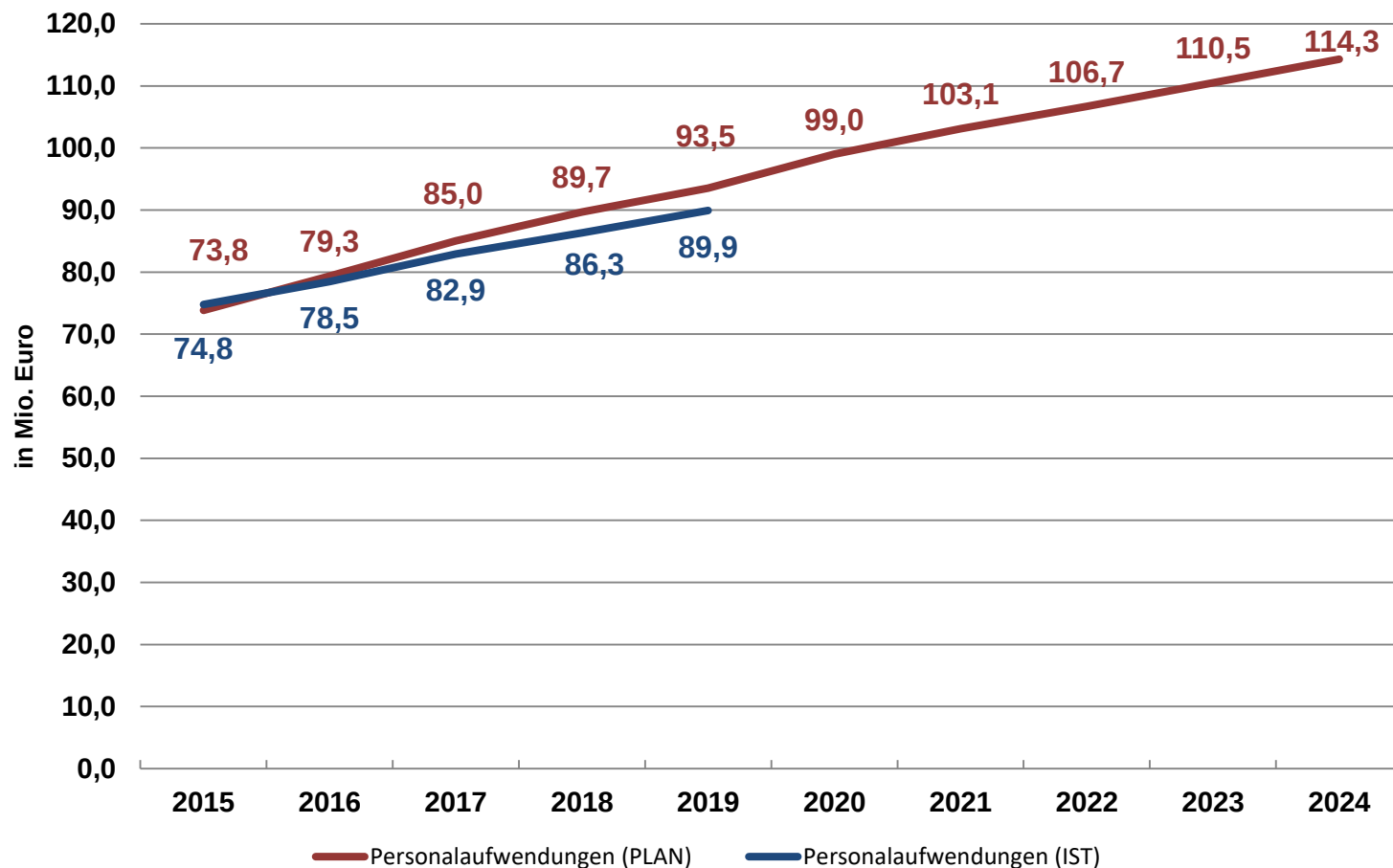
1.1.5 Trend: Personalaufwendungen



STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ

in Mio.€

Personalaufwendungen 2015 - 2024



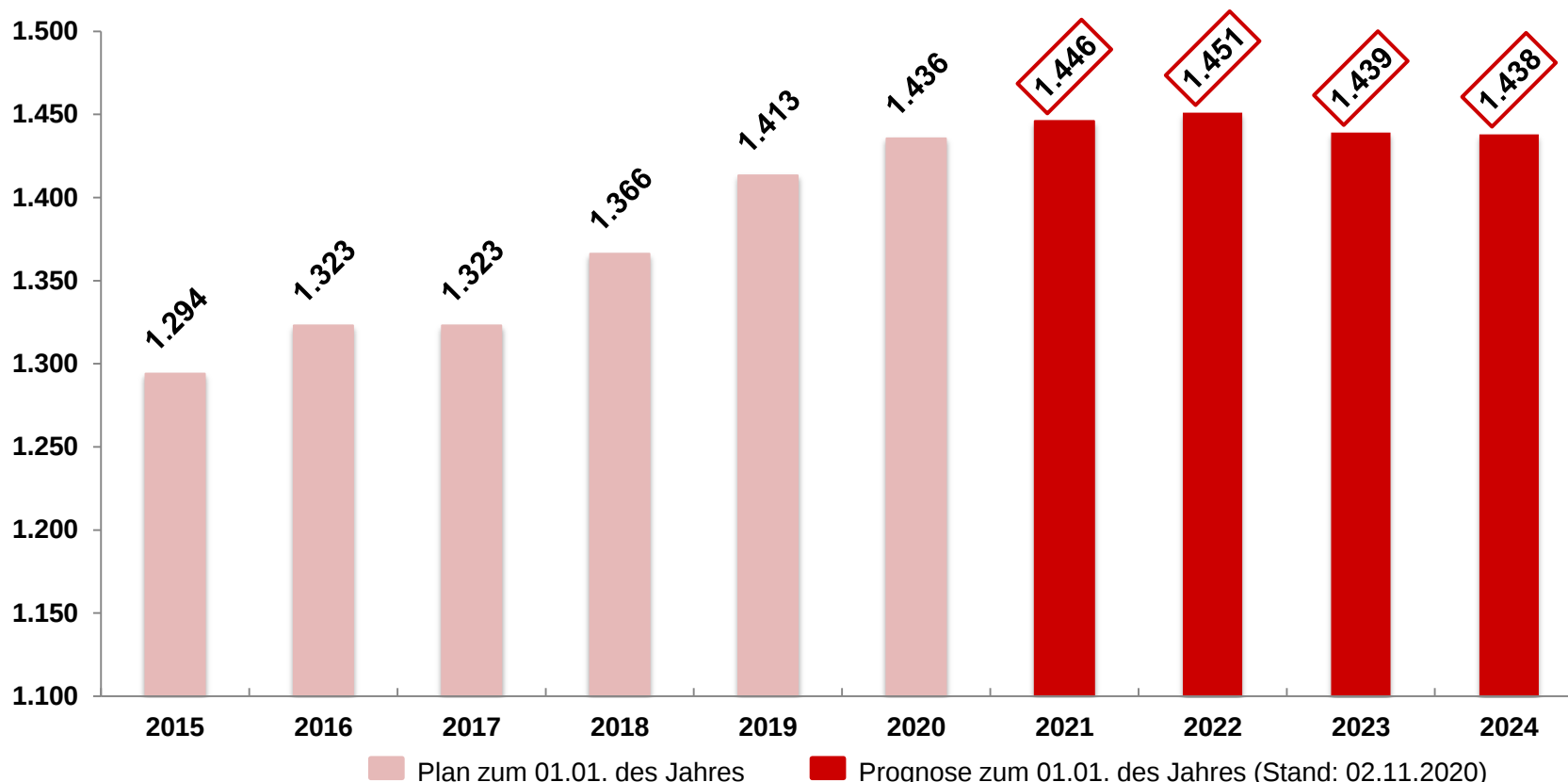
1.1 Ergebnishaushalt

1.1.5 Trend: Stellenplan



STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ

Stellenplan (in VZE) 2015 - 2024



➤ Digitalisierung bringt erst 2023/24 nennenswerte Netto-Effekte für den Stellenplan

1.1 Ergebnishaushalt

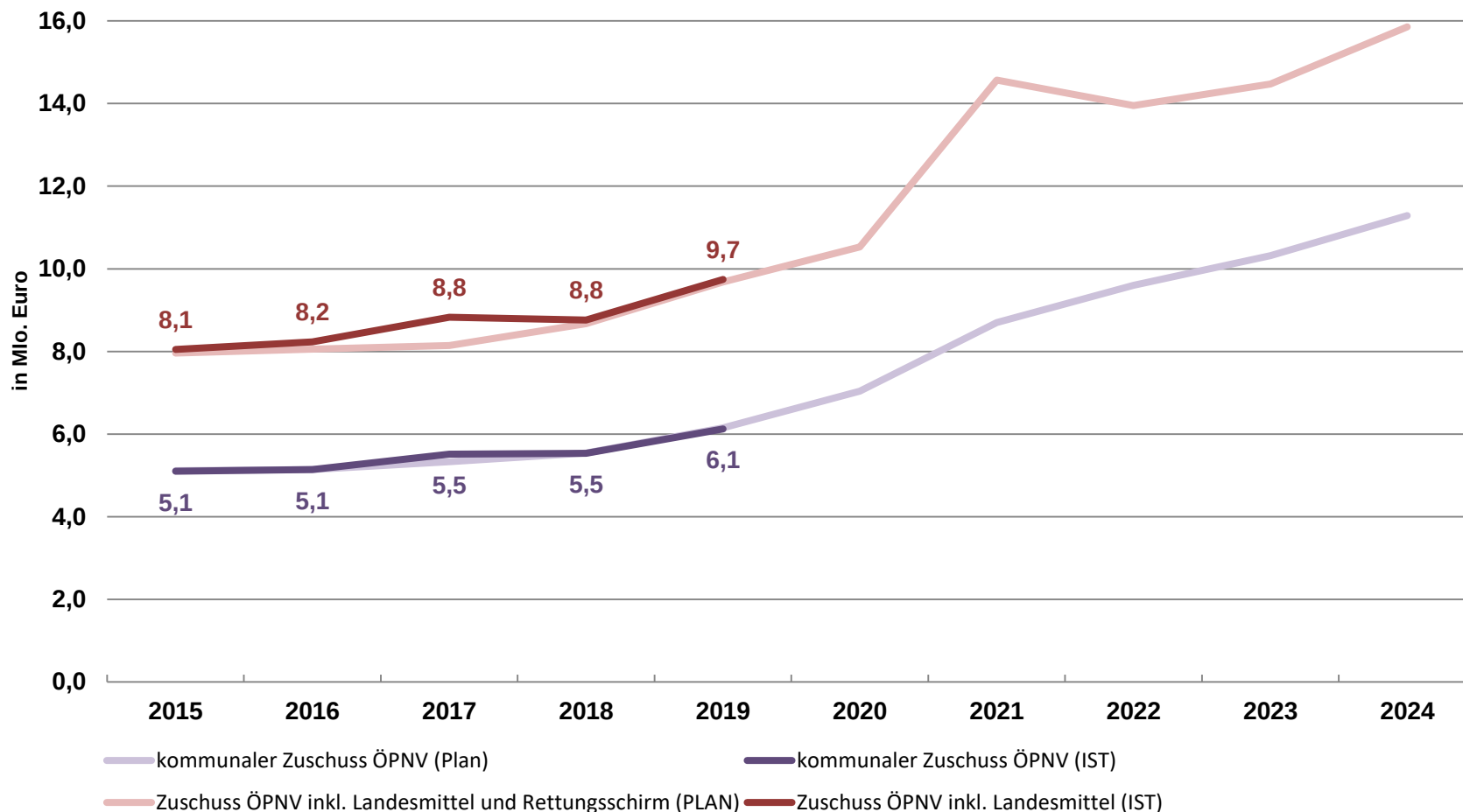
1.1.5 Trend: Zuschuss Cottbusverkehr



STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ

in Mio.€

Zuschuss an Cottbusverkehr 2015 - 2024



1.1 Ergebnishaushalt

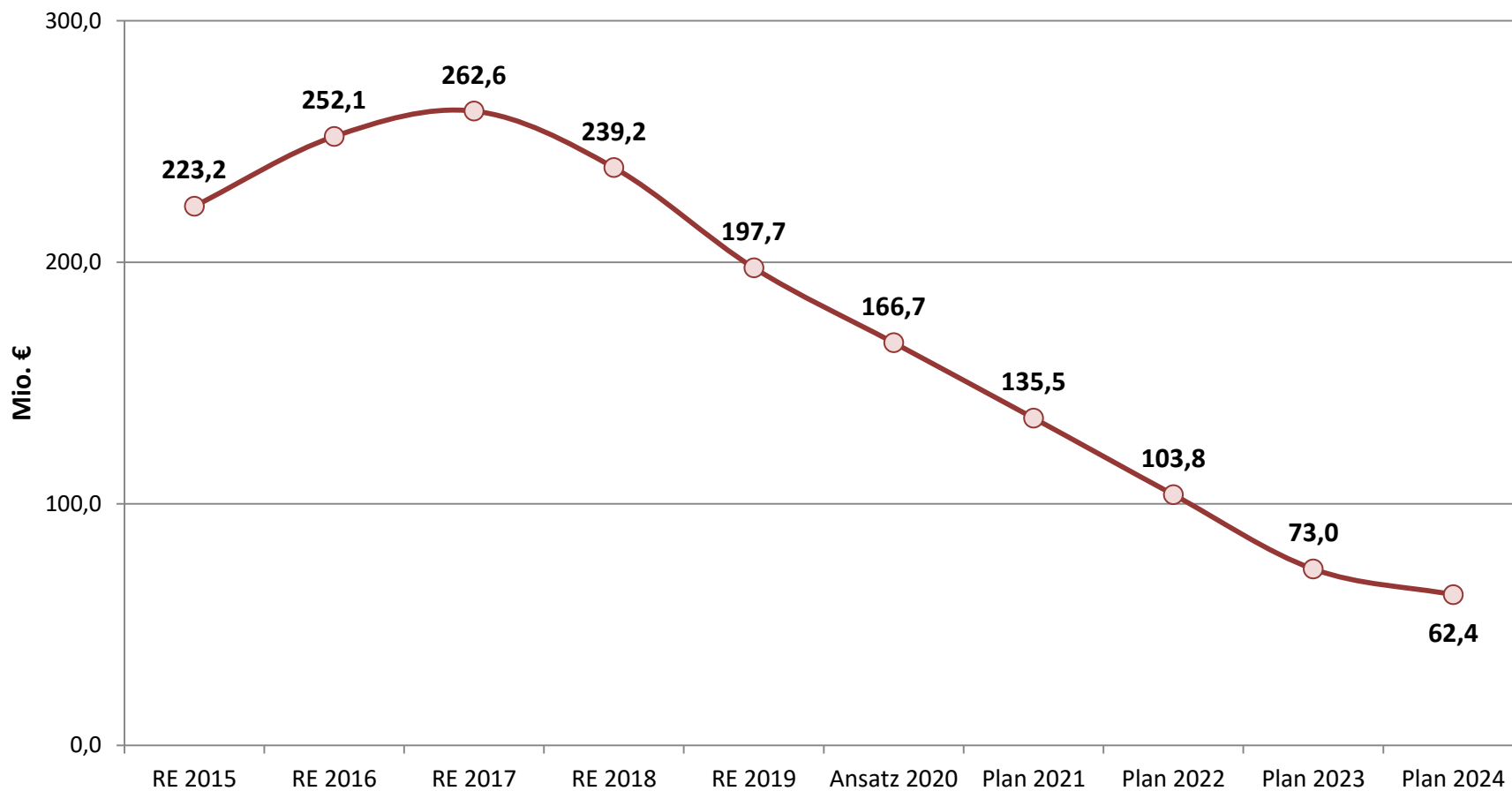
1.1.5 Trend: Kassenkredit



STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ

in Mio.€

Entwicklung Kassenkredit 2015 - 2024



1.2 Investitionshaushalt

1.2.1 Aktueller Stand



in Mio.€

STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ

	vorl. RE 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Einzahlungen	23,6	20,5	24,4	18,5	12,1	11,2
davon Einzahlungen zur allgemeinen Deckung von Auszahlungen	5,2	7,5	7,9	7,8	8,2	8,9
Auszahlungen	24,7	24,1	28,4	22,2	16,3	15,5
Gesamt	-1,1	-3,6	-4,0	-3,7	-4,2	-4,3
Kreditaufnahmen ab 2021:			4,0	3,7	4,2	4,3
Saldo			0,0	0,0	0,0	0,0

1.2 Investitionshaushalt

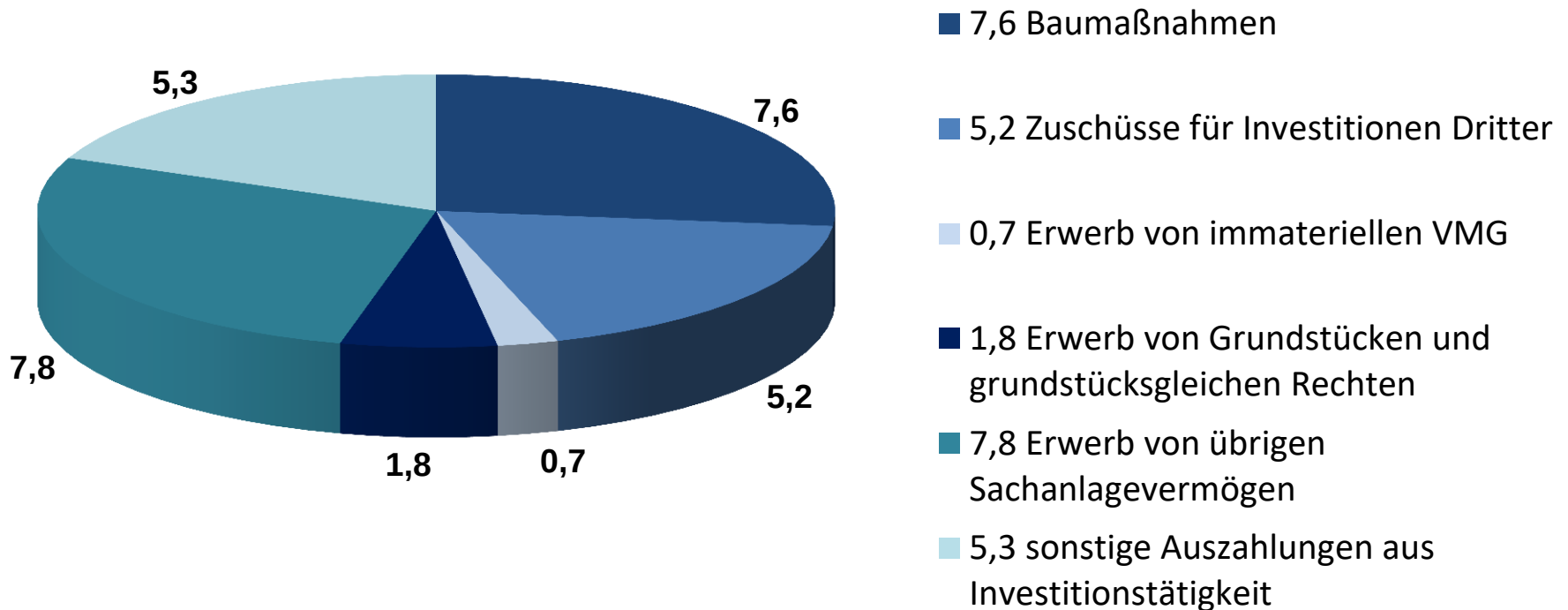
1.2.2 Zusammensetzung der Auszahlungen



STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ

in Mio.€

Gesamtauszahlungen 28,3 Mio. €



1.2 Investitionshaushalt

1.2.3 Wesentliche Investitionsmaßnahmen



STADT COTTBUS
CHÓŚEBUZ

in Mio.€

	2021	ff.
Leitstelle Lausitz	1,0	0,9
Schulen Ausstattungen	1,0	2,3
Schulen Medienentwicklungsplan	1,1	1,8
Ludwig-Leichhardt-Gymnasium, Schulgebäude, BA 4.1 Haus A	0,5	0,0
Spreeschule, E.-Wolf-Straße	3,5	5,6
Tierpark Raubtierhaus 2.BA	1,0	0,3
Tierpark Elefantenhaus	0,4	0,0
Kita Wehrpromenade 2	0,8	0,0
Stadtentwicklung / Stadtumbau (Sa/Ma, Sandow, Neu Schmellwitz, Aufwertung, RSI, Cottbuser Ostsee)	5,3	11,2
StT Döbbrick – Döbbrick Süd	0,5	0,0
Stadtring Nordring bis Stadtausgang	0,3	1,7
Smart City	1,4	3,5
Investitionszuschuss Cottbusverkehr GmbH	3,6	12,9

1.3 Haushaltssicherungskonzept

1.3.1 Notwendigkeit & Zielsetzung



STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ

- **Verpflichtung zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzepts** aufgrund des seit Einführung der Doppik im Jahr 2010 aufgelaufenen kumulierten Fehlbetrags im ordentlichen Ergebnisses
- Ziel: **vollständiger Abbau des kumulierten Fehlbetrags**, nach derzeitiger Planung **spätestens 2024**
- Wenn die geprüften Jahresabschlüsse der Jahre 2019 und 2020 Überschüsse in der Größenordnung der vorläufigen Ergebnisse/Prognose bestätigen, ist dies auch 2022 o. 2023 mögl.



- **Die Stadt Cottbus/Chóšebuz wird nicht mehr lange unter Haushaltssicherung stehen**
- Danach wird die Stadt freier über ihren Haushalt verfügen können und u.a. Gelder aus dem Ergebnishaushalt in den Investitionshaushalt übertragen
- **ABER: Bis dahin muss am Konsolidierungskurs festgehalten werden!**

1.3 Haushaltssicherungskonzept

1.3.2 HSK-Maßnahmen (1/3)



in T€

STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ

FORTSCHREIBUNG von Maßnahmen aus 2020	Konsolidierung 2021 zum Ansatz 2020	
Auf- und Umstellen von Parkautomaten zur Bewirtschaftungsoptimierung > Maßnahme beendet, keine weitere Konsolidierung zum Ansatz 2020	X	-
Erhöhung des Engagements der Sparkasse Spree-Neiße > Keine Umsetzung in 2020 - Fortschreibung beendet > Weiterentwicklung und Aufnahme in neuer Form im HSK 2021	X	-
Ersatzbemessung Grundsteuer B > Keine weitere Ertragserhöhung und somit keine Konsolidierung mehr zum Ansatz 2020	X	-
Erhöhung der Erträge aus der Hundesteuer	✓	65
Zins- und Liquiditätsmanagement	✓	452,1
Gründung eines IT-Zweckverbandes und Übergang des KRZ	✓	342,1
Verlustübertragung der Lagune als Gewinnentnahme durch die GWC > Bezogen auf Ansatz 2019, da damals letztmalig im Plan der Stadt enthalten	✓	708
Beschaffung eines Selbstbuchungssystems im Lernzentrum > Beschaffung Selbstbuchungssystem und Stellenwegfall noch nicht untersetzt	X	
Summe der Konsolidierung aus Fortschreibungsmaßnahmen	1.567,2	

1.3 Haushaltssicherungskonzept

1.3.2 HSK-Maßnahmen (2/3)



in T€

STADT COTTBUS
CHÓSEBUSZ

NEUE Maßnahmen aus 2020 - Erträge -		Konsolidierung 2021 zum Ansatz 2020
Zinsertragsmanagement		29,0
Erhöhung Parkgebühren		24,0
Erweiterung Bewohnerparkzonen		4,5
Ausweitung Gebührenerhebung (FB 72)		1,1
Unterstützung kultureller Einrichtungen der Stadt Cottbus/Chósebusz durch die Sparkasse		125,0
Neufassung Sondernutzungsgebührensatzung (FB 32)		15,2
Erhöhung Garten- und Garagenpacht?		430,0
Konsolidierung durch Mehrerträge		628,8

1.3 Haushaltssicherungskonzept

1.3.2 HSK-Maßnahmen (3/3)



in T€

STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ

NEUE Maßnahmen aus 2020 - Aufwendungen -	Konsolidierung 2021 zum Ansatz 2020
Einführung eines webbasierten Einsichts- und Abfragemanagementsystems (FB 10 Loga3) > Minderaufwand 3,0 T€ - aufgrund anderer Faktoren zum Ansatz 2020 9,0 T€ Reduzierung im Produktkonto	9,0
Reduzierung des Versicherungsaufwandes (FB 30)	42,0
Reduzierung von Mehrfachhilfen (FB 51)	550,0
Reduzierung von Reisekosten durch Webcam-Nutzung (Stadt Gesamt)	52,3
Einsatz interner Mitarbeiter in der Feldherpetologie	4,7
Konsolidierung durch Minderaufwendungen	658,0