



STADT COTTBUS  
CHÓŠEBUZ

# Finanzausschuss

> Hochrechnung zum 31.12.2021 <

19.04.2022





## **1. Ergebnishaushalt**

1.1 Hochrechnung zum 31.12.2021

1.2 Ergebniszusammensetzung

## **2. Investitionshaushalt**

2.1 Hochrechnung zum 31.12.2021

2.2 Erläuterung der Abweichung ab 100T€

## **3. Entwicklung Kassenkredit 2021**

## **4. Haushaltssicherungskonzept 2021**



STADT COTTBUS  
CHÓSEBUZ

---

# Hochrechnung zum 31.12.2021

## - 1. Ergebnishaushalt -

# 1. Ergebnishaushalt

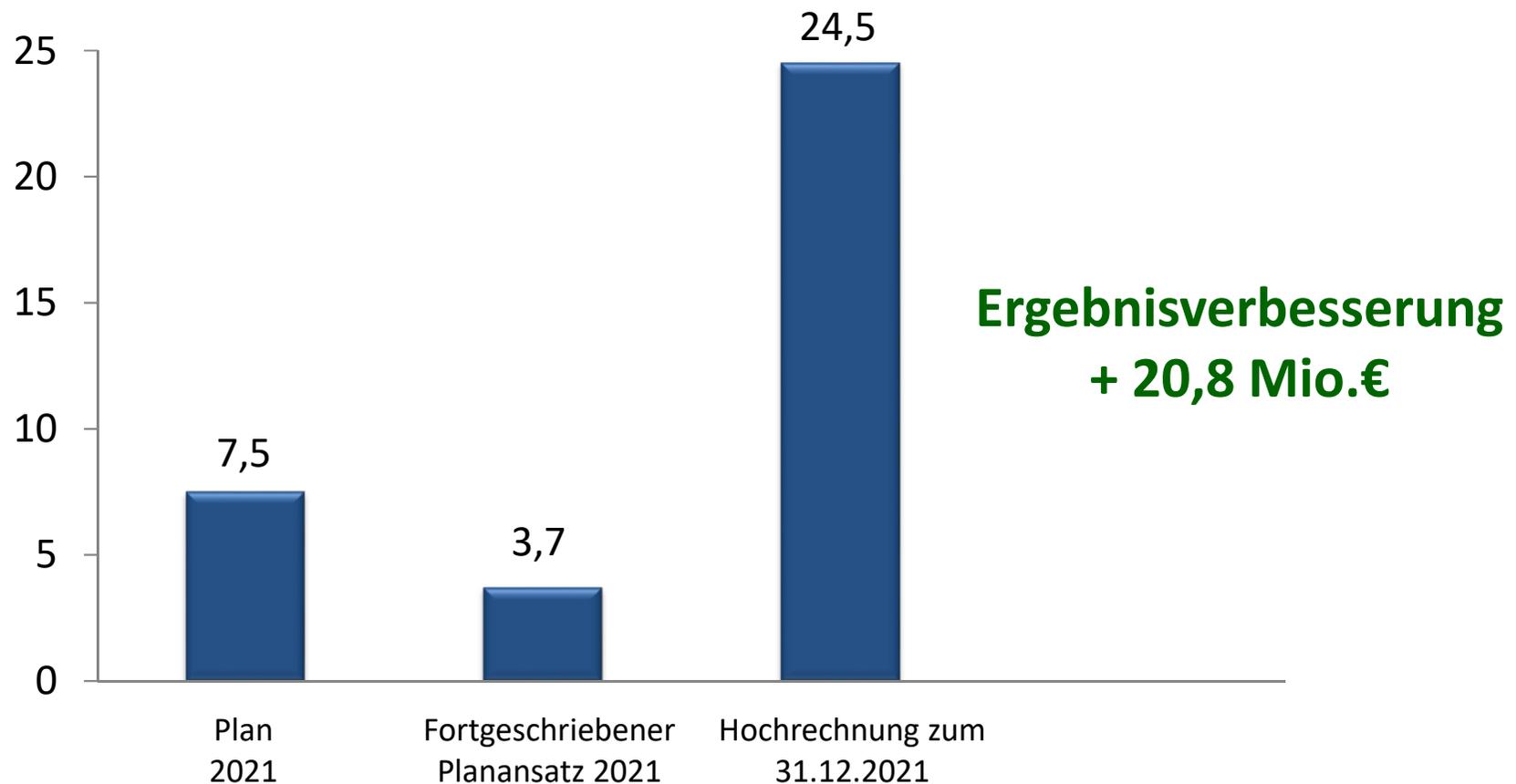
## 1.1 Hochrechnung zum 31.12.2021 (1/2)



in Mio.€

STADT COTTBUS  
CHÓSEBUŽ

### Gesamtergebnis



# 1. Ergebnishaushalt

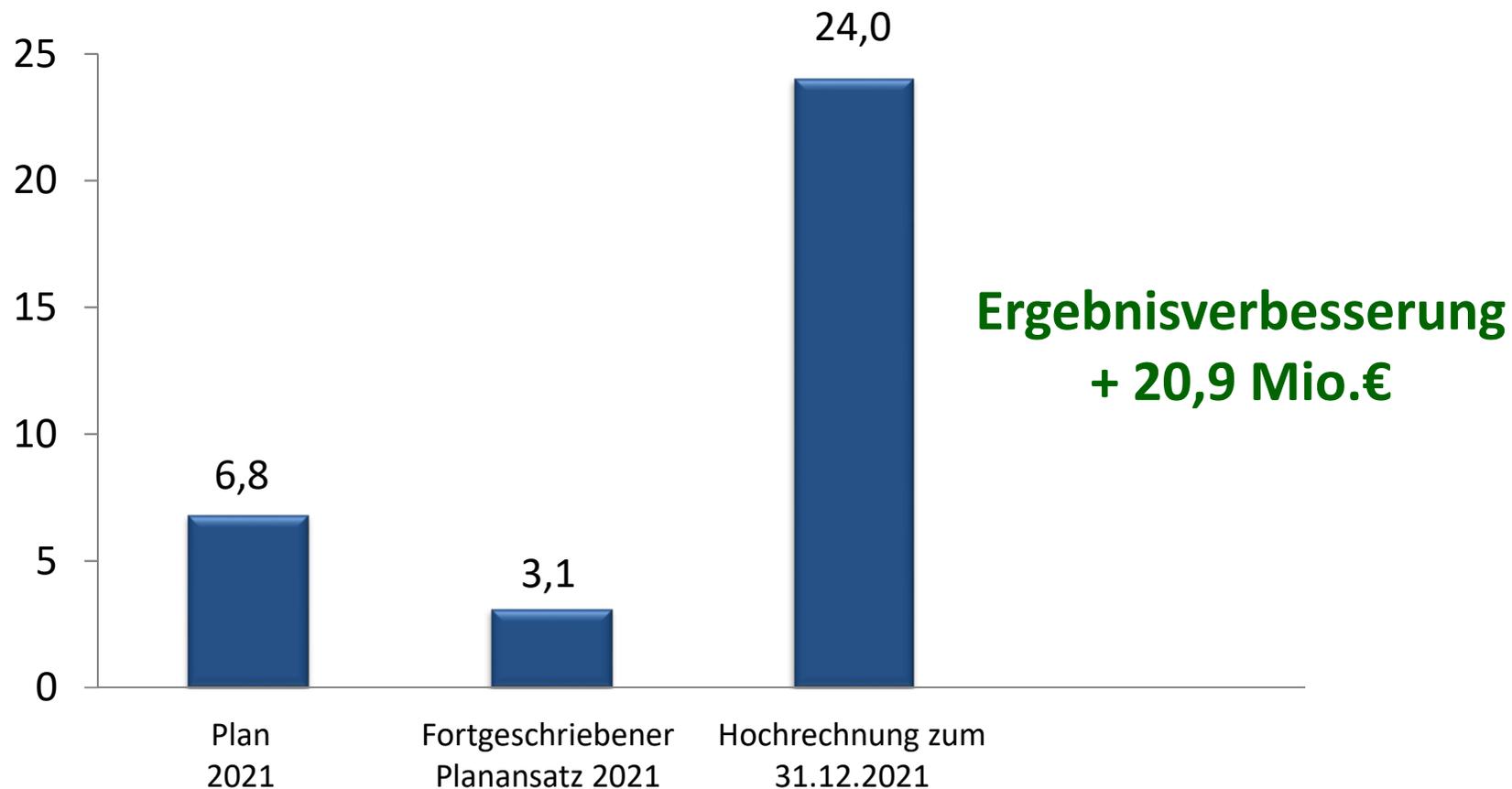
## 1.1 Hochrechnung zum 31.12.2021 (2/2)



in Mio.€

STADT COTTBUS  
CHÓSEBUŽ

### Ordentliches Ergebnis



# 1. Ergebnishaushalt

## 1.2 Ergebniszusammensetzung (wichtigste Positionen 1/2)



STADT COTTBUS  
CHÓSEBUŽ

in Mio.€

<b>Steuermehr-/mindereinnahmen</b> Mehrerträge Gewerbesteuer (+7,1 Mio.€), höhere Gewerbesteuerumlage (+0,3 Mio.€), geringerer Anteil a.d. EST (-0,6 Mio.€), geringerer Anteil a.d. UST (-0,7 Mio.€)	<b>+ 5,5</b>
<b>Ausgleich durch Rettungsschirm des Landes Brandenburg</b> geringerer Ausgleich Gewerbesteuermindereinnahmen aufgrund erzielter Mehrerträge	<b>- 1,8</b>
<b>Mieten und Pachten</b> Mindererträge aufgrund pandemiebedingter Einschränkungen (z.B. Schulen, Turnhallen)	<b>- 0,5</b>
<b>Leistungsentgelte</b> Mindererträge bei Volkshochschule, Bibliothek, Museen aufgrund pandemiebedingter Schließung	<b>- 0,3</b>
<b>Zinsertragsmanagement</b> gutes Liquiditätsmanagement und günstige Zinskonditionen (Negativzinsen)	<b>+ 0,3</b>
<b>Verwarn- und Bußgelder</b> ausbleibender Besucherverkehr (pandemiebedingt), zunächst zurückgenommener Bußgeldkatalog erst 11/2021 in Kraft getreten	<b>- 1,1</b>
<b>Periodenfremde Erträge</b> verzögerter Erhalt Fördermittel durch ILB (+0,5 Mio.€), Abrechnung Schulkostenbeiträge (+1,0 Mio.€)	<b>+ 1,5</b>

# 1. Ergebnishaushalt

## 1.2 Ergebniszusammensetzung (wichtigste Positionen 2/2)



STADT COTTBUS  
CHÓSEBUZ

in Mio.€

<b>Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II / Erstattung KdU</b> sinkende Bedarfsgemeinschaften sowie günstigerer Kostenverlauf	<b>- 1,0</b>
<b>Personalaufwand</b> pandemiebedingte Verzögerung von Ausschreibungsverfahren, ungeplante Abgänge von Beschäftigten, verzögerte Nachbesetzungen, nicht besetzte Stellen, spürbarer Fachkräftemangel, Minderbedarf aufgrund geringerer Tarifsteigerung als angenommen	<b>- 8,3</b>
<b>Unterhaltung von Gebäuden</b> Verzögerungen in vers. Projekten (Bildung von Ermächtigungsresten 0,8 Mio.€)	<b>- 1,8</b>
<b>Unterhaltung von Straßen, Plätzen, Grünanlagen, Brücken, Spiel-/Sportplätze</b> Verzögerung vers. Projekte u.a. Spreebrücke Nordring (Bildung von Ermächtigungsresten 1,1 Mio.€)	<b>- 3,3</b>
<b>Hilfe zur Erziehung</b> Anstieg der Hilfefälle, Steigerung der Entgelte	<b>+ 4,9</b>
<b>Aufwand Schülerbeförderung</b> pandemiebedingte geringere Inanspruchnahme ÖPNV	<b>- 0,3</b>
<b>Sachverständigen- und Gerichtskosten</b> verzögerte Zeitplanung Gutachten Abfallentsorgung, Verzögerung vers. B-Plan Verfahren und Machbarkeitsstudien u.a. Seilbahn, B-Plan Grünstraße (Bildung Ermächtigungsreste 0,5 Mio.€)	<b>- 1,6</b>



STADT COTTBUS  
CHÓSEBUZ

---

# Hochrechnung zum 31.12.2021

## - 2. Investitionshaushalt -

# 2. Investitionshaushalt

## 2.1 Hochrechnung zum 31.12.2021



in Mio.€

STADT COTTBUS  
CHÓSEBUZ

	Plan 2021	Fortgeschr. Plan 2021	Ist 2021	Abweichung Ist zum fortg. Plan
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	25,1	33,0	25,9	-7,1
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29,2	49,0	25,9	-23,1
<b>Differenz</b>	<b>-4,1</b>	<b>-16,0</b>	<b>0,0</b>	<b>+ 16,0</b>

Bemerkung:

- Die Abweichung zum Stichtag 31.12.2021 ist dadurch bedingt, dass viele Auszahlungen erst 2022 fällig wurden/ werden. Unter anderem wurden Haushaltsermächtigungen (Auszahlungen) in Höhe von 20,3 Mio. EUR gebildet.

# 2. Investitionshaushalt

## 2.2 Erläuterung der Abweichung ab 100 T€ (1/5)

in T €



STADT COTTBUS  
CHÓSEBUŽ

Bezeichnung des Auftrages	Erläuterung	Abweichung
<b><u>- Finanzen -</u></b>		
KInvFG 1	<ul style="list-style-type: none"><li>Schlusszahlung Bundesmittel aus KInvFG 1</li></ul>	<b>+ 447,1</b>
<b><u>- Feuerwehr -</u></b>		
Feuerwehr-Fahrzeuge	<ul style="list-style-type: none"><li>Aufträge für 4 Fahrzeuge erteilt, lediglich Teillieferung in 2021 erfolgt</li><li>Bildung Ermächtigungsrest/ Fördermittel werden in 2022 abgerufen</li></ul>	<b>- 194,8</b>
Leitstelle Lausitz	<ul style="list-style-type: none"><li>laufende Maßnahme „Call-IP BOS 112“ / Fördermittel werden in 2022 abgerufen</li><li>Bildung Ermächtigungsrest</li></ul>	<b>- 324,8</b>

# 2. Investitionshaushalt

## 2.2 Erläuterung der Abweichung ab 100 T€ (2/5)

in T €



STADT COTTBUS  
CHÓSEBUZ

Bezeichnung des Auftrages	Erläuterung	Abweichung
<b>- Schule/ Sport -</b>		
Schulen-Medienentwicklung	<ul style="list-style-type: none"><li>• Aufträge für Whiteboards ausgelöst, Lieferung erfolgt 2022</li><li>• Bildung Ermächtigungsrest</li></ul>	<b>- 854,5</b>
Schulen-Ausstattung mobile Endgeräte II	<ul style="list-style-type: none"><li>• Änderungsbescheid: Fristverlängerung für die Umsetzung 2022</li><li>• Auftrag ausgelöst, Lieferung 02-2022</li><li>• Bildung Ermächtigungsrest</li></ul>	<b>- 902,3</b>
Grundschule Hallenser Straße - Sporthalle	<ul style="list-style-type: none"><li>• Fortführung sowie Abrechnung beauftragter Leistungen in 2022</li><li>• Bildung Ermächtigungsrest</li><li>• Fördermittel 2021 bereits erhalten</li></ul>	<b>-1.431,2</b>
Ludwig-Leichhardt-Gymnasium, BA 4.1 Haus A	<ul style="list-style-type: none"><li>• FM-Abforderung 2020 → Einzahlung erfolgte erst 2021</li><li>• Fortführung und Abrechnung beauftragter Leistungen in 2022</li><li>• Bildung Ermächtigungsrest</li></ul>	<b>+ 1.614,8</b> <b>-288,5</b>
Theodor-Fontane-Gesamtschule	<ul style="list-style-type: none"><li>• Auftrag ausgelöst, Lieferung in Abhängigkeit des Umbaus</li><li>• Bildung Ermächtigungsrest</li></ul>	<b>- 648,5</b>

# 2. Investitionshaushalt

## 2.2 Erläuterung der Abweichung ab 100 T€ (3/5)

in T €



STADT COTTBUS  
CHÓSEBUŽ

Bezeichnung des Auftrages	Erläuterung	Abweichung
<b>- Schule/ Sport -</b>		
Spreeschule E.-Wolf-Straße	<ul style="list-style-type: none"><li>• Fortführung sowie Abrechnung beauftragter Leistungen in 2022, Umsetzung des 1. BA bis 2023</li><li>• Bildung Ermächtigungsrest</li></ul>	<b>- 744,5</b>
<b>- Kultur -</b>		
Tierpark Raubtierhaus 2. BA	<ul style="list-style-type: none"><li>• Interreg V A– bestätigtes Förderprojekt</li><li>• Maßnahme in Umsetzung</li><li>• Bildung Ermächtigungsrest</li></ul>	<b>- 496,8</b>
Tierpark Elefantenhaus	<ul style="list-style-type: none"><li>• Verzögerungen im Planungs- und Bauablauf</li><li>• Bildung Ermächtigungsrest</li></ul>	<b>- 574,7</b>
Stadt- und Regionalbibliothek	<ul style="list-style-type: none"><li>• Ausschreibungsverfahren in 2021 begonnen</li><li>• Bildung Ermächtigungsrest</li></ul>	<b>- 215,0</b>

# 2. Investitionshaushalt

## 2.2 Erläuterung der Abweichung ab 100 T€ (4/5)

in T €



STADT COTTBUS  
CHÓSEBUŽ

Bezeichnung des Auftrages	Erläuterung	Abweichung
<b><u>- Immobilien -</u></b>		
Verkaufserlöse Grundstücke	<ul style="list-style-type: none"><li>nicht abgeschlossene Grundstücksverkäufe werden in 2022 erfolgen</li></ul>	<b>- 120,1</b>
Grundstückskauf	<ul style="list-style-type: none"><li>Finanzierung von 2 Ankäufen durch Fördermittel</li><li>für einen geplanten Ankauf ist ein Vertragsabschluss noch offen</li></ul>	<b>- 526,0</b>
<b><u>- Grün- und Verkehrsflächen -</u></b>		
OT Döbbrick - Döbbrick Süd	<ul style="list-style-type: none"><li>Fortführung sowie Abrechnung beauftragter Leistungen in 2022</li><li>Maßnahme gefördert über RL kommunaler Straßenbau 2021</li><li>Bildung Ermächtigungsrest</li></ul>	<b>- 312,3</b>
Technologie- und Industriepark Cottbus	<ul style="list-style-type: none"><li>Verschiebung Maßnahme nach 2022</li><li>Bildung Ermächtigungsrest 18,0 T€</li></ul>	<b>- 241,3</b>

# 2. Investitionshaushalt

## 2.2 Erläuterung der Abweichung ab 100 T€ (5/5)

in T €



STADT COTTBUS  
CHÓSEBUŽ

Bezeichnung des Auftrages	Erläuterung	Abweichung
<b><u>- Grün- und Verkehrsflächen -</u></b>		
Stadtring Nordring bis Stadtausgang	<ul style="list-style-type: none"><li>• Eigenmittel für gestellten Förderantrag</li><li>• Vorbereitungsmaßnahmen beauftragt</li><li>• Bildung Ermächtigungsrest</li></ul>	<b>- 473,6</b>
Strukturstärkungsgesetz-Seeachse Radweg	<ul style="list-style-type: none"><li>• Machbarkeitsstudien in Auftrag</li><li>• weitere Planungsschritte Ende 1.Quartal 2022</li><li>• Förderung 100%</li><li>• Bildung Ermächtigungsrest</li></ul>	<b>- 99,8</b>
Cottbuser Ostsee-Strände	<ul style="list-style-type: none"><li>• Verzögerung des Projektstartes</li><li>• Beauftragung Vermessungsleistungen erfolgt</li><li>• Bildung Ermächtigungsrest 150,8 T€</li></ul>	<b>- 207,8</b>
<b><u>- Beteiligungsverwaltung -</u></b>		
Investitionszuschuss Cottbusverkehr GmbH	<ul style="list-style-type: none"><li>• weitere Zahlungen 2023 für Kauf neuer Straßenbahnen</li><li>• Verzögerungen im Bauablauf Straßenbahninfrastruktur</li><li>• Bildung Ermächtigungsrest</li></ul>	<b>- 2.766,0</b>



STADT COTTBUS  
CHÓSEBUZ

---

# Hochrechnung zum 31.12.2021

## - 3. Entwicklung Kassenkredit 2021 -

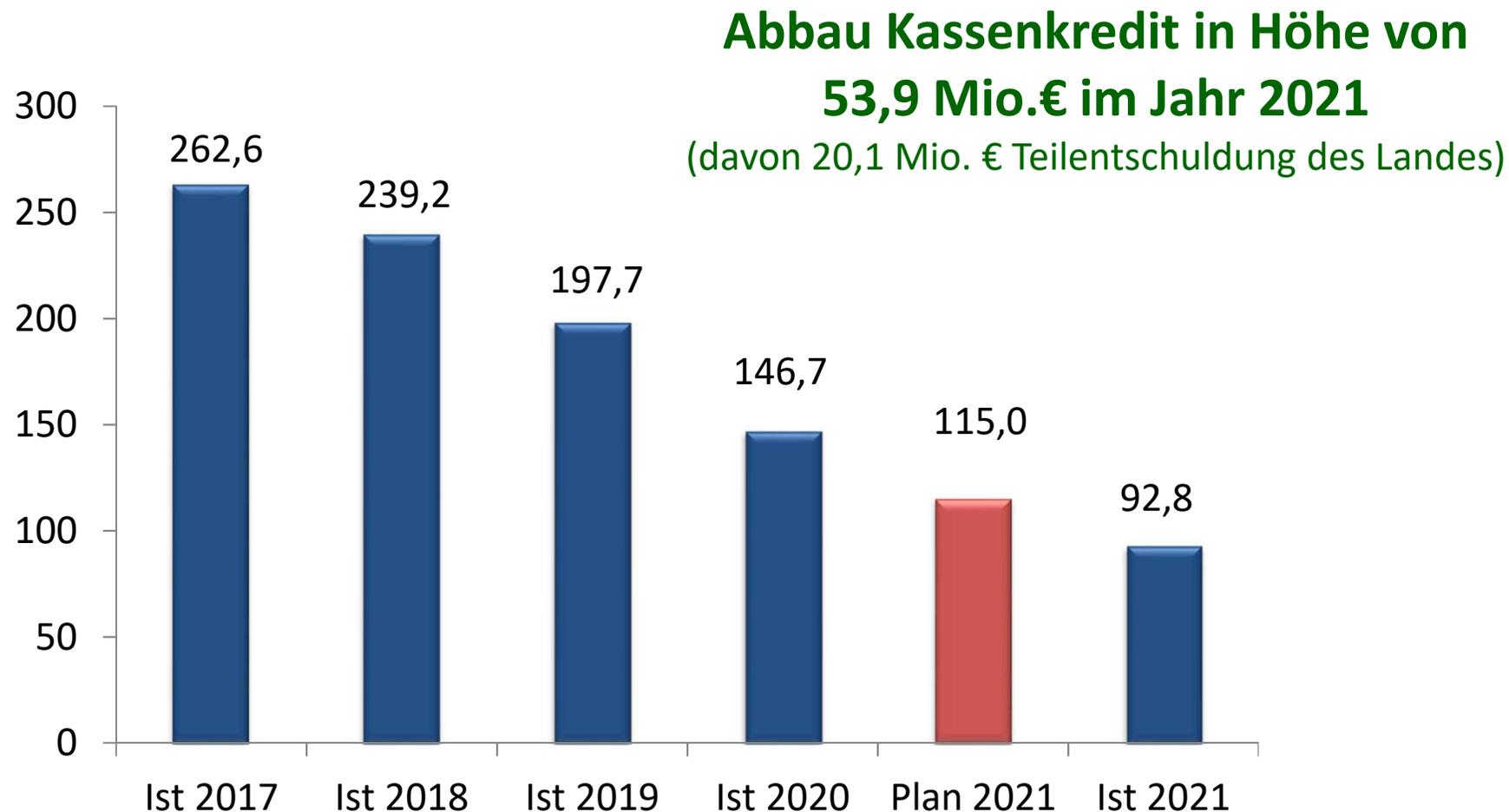
# 3. Entwicklung Kassenkredit 2021

jeweils zum Stichtag 31.12.



STADT COTTBUS  
CHÓSEBUZ

in Mio.€





STADT COTTBUS  
CHÓSEBUZ

---

# **Hochrechnung zum 31.12.2021**

## **- 4. Haushaltssicherungskonzept 2021 -**



### 3. Haushaltssicherungskonzept (1/2)

Maßnahmen 2021	Erfüllung zum 31.12.2021	Bemerkung
Hundesteuer Bestandsaufnahme	keine Umsetzung	<ul style="list-style-type: none"><li>• aufgrund von Corona keine Bestandsaufnahme durchgeführt</li></ul>
Zinsertragsmanagement	Übererfüllung	<ul style="list-style-type: none"><li>• gutes Liquiditätsmanagement</li><li>• günstige Zinssätze am Kapitalmarkt (Negativzinsen)</li></ul>
Erhöhung der Parkgebühren	keine Umsetzung	<ul style="list-style-type: none"><li>• Neufassung Parkgebührenordnung pandemiebedingt bis auf Weiteres ausgesetzt</li><li>• Weiterentwicklung/Fortschreibung der Maßnahme in 2022</li></ul>
Erweiterung der Bewohnerparkzonen	Erfüllung	<ul style="list-style-type: none"><li>• Umsetzung der Maßnahme 2021 abgeschlossen</li><li>• Mehreinnahmen voraussichtlich erst 2022 bemerkbar</li></ul>
Ausweitung der Gebührenerhebung	Erfüllung	<ul style="list-style-type: none"><li>• Gebührenerhebung und Anzahl Verfahren wirkt sich positiv auf städtischen Haushalt aus</li></ul>
Unterstützung kultureller Einrichtung durch Sparkasse	Erfüllung	<ul style="list-style-type: none"><li>• vereinbarte Unterstützung erfolgte durch die Sparkasse Spree-Neiße, Maßnahme wird umgesetzt</li></ul>
Neufassung Sondernutzungsgebührensatzung	keine Umsetzung	<ul style="list-style-type: none"><li>• Neufassung Sondernutzungsgebührenordnung pandemiebedingt ausgesetzt</li><li>• Fortschreibung/Umsetzung für das 2. Quartal 2022 vorgesehen</li></ul>
Anhebung Nutzungsentgelte Gärten und Garagen	Erfüllung	<ul style="list-style-type: none"><li>• Nutzungsentgelte für Gärten und Garagen wurden auf ein marktübliches Niveau angehoben</li><li>• ausgewiesene Flächen konnten z.T. nicht einbezogen werden</li></ul>

# 3. Haushaltssicherungskonzept (2/2)



STADT COTTBUS  
CHÓŠEBUZ

Maßnahmen 2021	Erfüllung zum 31.12.2021	Bemerkung
Zins- und Liquiditätsmanagement	Übererfüllung	<ul style="list-style-type: none"> <li>Maßnahme umgesetzt</li> <li>positive Entwicklung des Finanzhaushaltes sowie Entschuldungsprogramm des Landes</li> </ul>
Gründung IT-Zweckverband „Digitale Kommune Brandenburg“	Erfüllung	<ul style="list-style-type: none"> <li>Konsolidierungsziel nicht voll erfüllt</li> <li>Mehraufwendungen aufgrund Mehrleistungen</li> </ul>
Verlustübertragung der Lagune an die GWC	Erfüllung	<ul style="list-style-type: none"> <li>Maßnahme umgesetzt</li> <li>jedoch höherer Verlust der Lagune (pandemiebedingte Schließung)</li> </ul>
Einführung Abfragemanagementsystem (LOGA 3)	Erfüllung	<ul style="list-style-type: none"> <li>digitaler Abruf/Einsicht von u.a. Personalabrechnungen</li> <li>lediglich nur noch zwingend notwendige Ausdrucke in Papier</li> </ul>
Reduzierung Versicherungsaufwand	verzögerte Umsetzung	<ul style="list-style-type: none"> <li>Neuausschreibung Versicherungsvertrag erst zum Januar 2022</li> <li>Fortschreibung der Maßnahme in 2022</li> </ul>
Reduzierung Mehrfachhilfen	teilweise Umsetzung	<ul style="list-style-type: none"> <li>Konsolidierungsziel nicht voll erfüllt</li> </ul>
Reduzierung Reisekosten	Übererfüllung	<ul style="list-style-type: none"> <li>durch vermehrte Online-Kurse / Seminare sowie pandemiebedingte Absagen wird Maßnahme erreicht</li> </ul>
Feldherpetologie	verzögerte Umsetzung	<ul style="list-style-type: none"> <li>entsprechende Ausbildung/Weiterbildung sollen 2022 nachgeholt werden</li> <li>Fortschreibung der Maßnahme in 2022</li> </ul>