



STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ

Halbjahresanalyse 2022

> Ausschuss Haushalt und Finanzen<

18.10.2022



1. Ergebnishaushalt

1.1 Hochrechnung zum 31.12.2022

1.2 Ergebniszusammensetzung

2. Investitionshaushalt

2.1 Hochrechnung zum 31.12.2022

2.2 Erläuterung der Abweichungen

3. Haushaltssicherungskonzept



Hochrechnung zum 31.12.2022

- 1. Ergebnishaushalt -

Stichtag 30.06.2022

1. Ergebnishaushalt

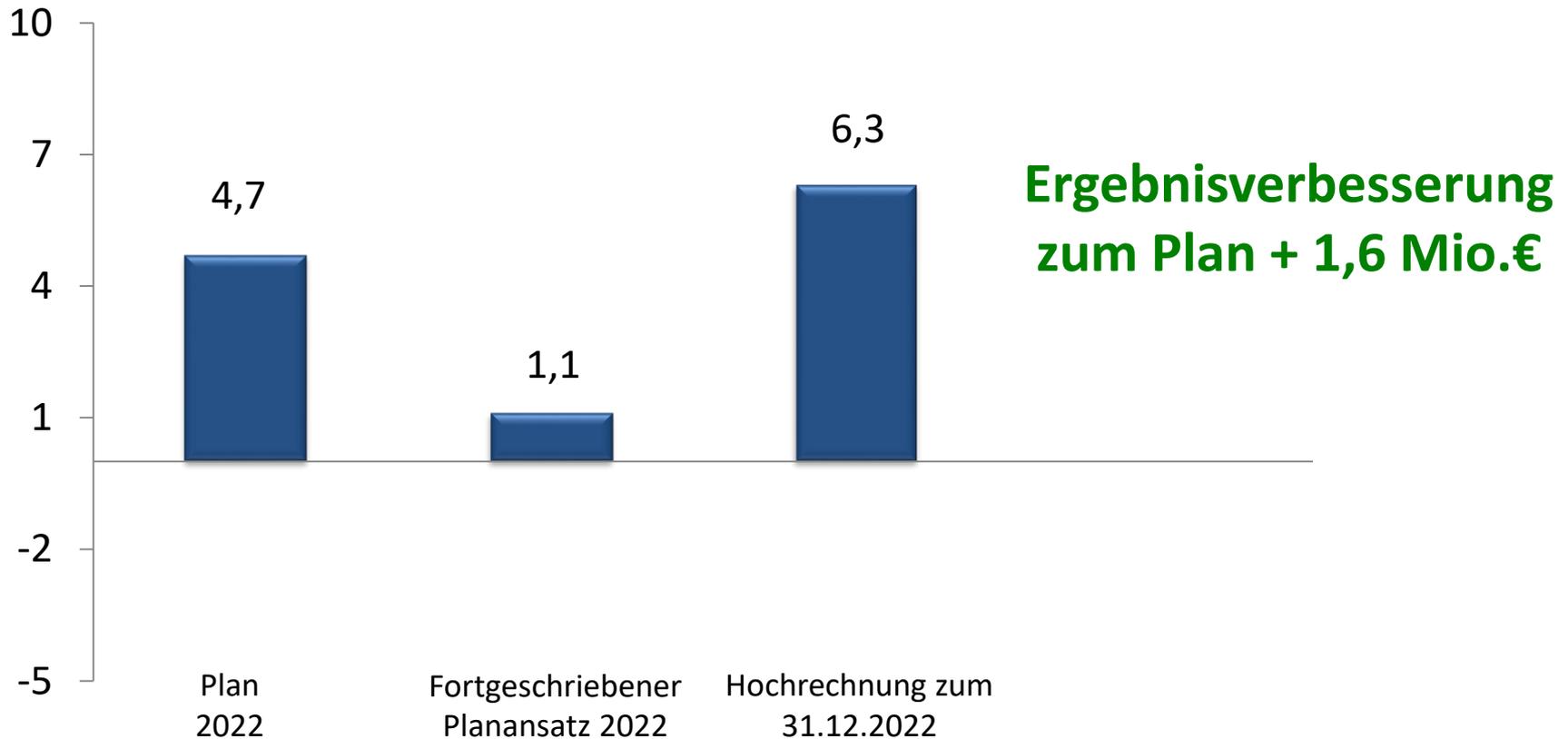
1.1 Hochrechnung zum 31.12.2022



STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ

in Mio.€

Ordentliches Ergebnis

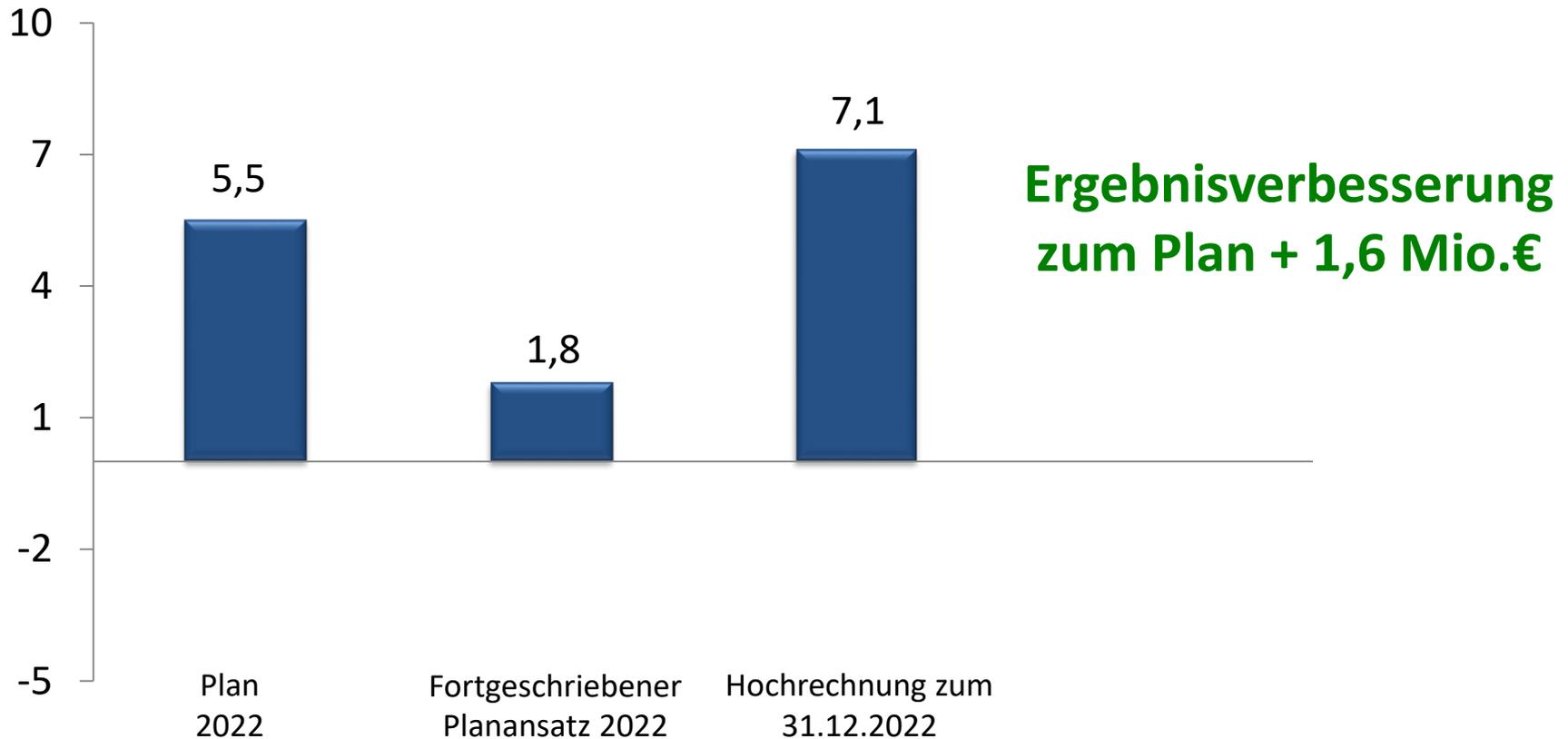


1. Ergebnishaushalt

1.1 Hochrechnung zum 31.12.2022



Gesamtergebnis



1. Ergebnishaushalt

1.2 Ergebniszusammensetzung (wichtigste Positionen 1/3)



STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ

in Mio.€

Steuermehrereinnahmen Mehrerträge Gemeindeanteile ESt & Gemeindeanteil USt (höhere Verteilmasse)	+1,8
Gewerbesteuer (inkl. Abzug Gewerbesteuerumlage) besseres Aufkommen als in Planannahme	+4,2
höhere Schlüsselzuweisungen (gemäß Bescheid vom 23.03.2022) höhere Verteilmasse ggü. Orientierungsdaten vom Sept`21 sowie regionalisierter Steuerschätzung Nov`21 (Planungsprämissen)	+5,2
Einnahmen Parkautomaten Parkautomaten – Wochenmarktverteilung auf Postparkplatz, Neuanschaffung Parkscheinautomaten erst im Herbst, Corona-Pandemie Besucherverkehr bleibt aus	-0,3
Soziallastenausgleich (gemäß Bescheid vom 03.02.2022)	-0,6
Erstattung Kapitalertragssteuer Erstattg. Kapitalertragssteuer und Soli für 2009 – 2014 vom Finanzamt (gewonnener Rechtsstreit/CMT GmbH)	+1,3
Sonst. Priv.-rechtliche Leistungsentgelte Volkshochschule -20 T€, Stadt-/Regionalbibliothek -30 T€, Konservatorium -48,5 T€ (u.a. pandemiebedingt)	-0,1

1. Ergebnishaushalt

1.2 Ergebniszusammensetzung (wichtigste Positionen 2/3)



STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ

in Mio.€

Personalaufwendungen Ca. 100 Stellen nicht besetzt, aufgrund Verzögerung von Auswahlverfahren → freigewordene Stellen z.T. verzögert besetzt → Umsetzung Tarifabschluss SuE steht noch aus	-6,7
Sachaufwand besondere Zwecke Kostenerstattung an CMT → Unterbringung Ukraine-Flüchtlinge	+0,8
Aufwendungen Festwerte Festwerte Bäume und Straßenbeleuchtung wurden aufgelöst	-0,4
ÖPNV → Verwendung 1,5 Mio.€ Landesmittel investiv, zu Lasten des Ergebnishaushalts → 600 T€ Nachtragsplanung CV	+2,1
Straßenbeleuchtung Energiekostensteigerung an Alliander Stadtlicht GmbH	+0,2
Hilfe zur Erziehung → Mehrbedarfe aufgrund Anstieg Hilfefälle, gestiegene Tagesätze sowie Fachleistungsstunden → Zunahme allg. Hilfeleistung in Familien mit Migrationshintergrund	+3,4
Schülerbeförderung Weitergabe Energiepreise im Schülerspezialverkehr	+0,3

1. Ergebnishaushalt

1.2 Ergebniszusammensetzung (wichtigste Positionen 3/3)



STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ

in Mio.€

ALG II / Kosten der Unterkunft (kumuliert, 67 % Erstattung)

Auswirkungen Sozialschutzpakete gemäß § 67 SGB II (Pandemie bedingt, bis Ende 2022)

- Aussetzung Vermögensprüfung
- sämtliche Leistungen KdU als angemessen anerkannt (100 % Übernahme Mieterhöhung, BK-Erhöhung)

+2,0

Transferaufwendungen Sozialamt (kumuliert, 85% Erstattung)

- Einmalzahlung (200 €) für Sozialhilfeempfänger → ähnlich Energiegeld für AN
- Höhere Kindersofortzuschlag ab 07/2022 (20 € pro Monat)
- Auswirkungen Ukraine-Krieg, u.a. Bereich BuT

+1,9



Hochrechnung zum 31.12.2022

- 2. Investitionshaushalt -

Stichtag 30.06.2022

2. Investitionshaushalt

2.1 Hochrechnung zum 31.12.2022



in Mio.€

STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ

	Plan 2022	Fortgeschr. Plan 2022*	Prognose 2022	Abweichung Prognose zum fortg. Plan
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	24,8	44,3	45,3	+1,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	28,5	60,0	60,2	+0,2
Saldo	- 3,7	-15,7	-14,8	+0,8
Finanzierung Saldo				
davon Kredit (2021/2022)	3,7	7,7	7,7	
davon gebildete Reste 2021 (nicht kreditfinanziert)		8,0	7,1	
Ergebnis Analyse zum 31.12.2022				+0,8

*Fortgeschriebener Plan = Planansatz 2022 sowie Ermächtigungsreste für begonnene investive Maßnahmen aus 2020 bzw. 2021

2. Investitionshaushalt

2.2 Erläuterung der Abweichung



Bezeichnung des Auftrages	Erläuterung	Ergebnisentwicklung
Astrid-Lindgren-Grundschule	Fördermittelzahlung aus Verwendungsnachweis ZIP-Sporthalle Fälligkeit 2020	+ 101,3
Tierpark Raubtierhaus 2.BA	Aufgrund Bauverzögerungen voraussichtliche Fertigstellung 1.Hbj.2023 sowie Fördermittelabruf	- 317,1
Investitionspauschale	Bescheid MIK vom 23.03.2022: Abweichung ggü. vorläufiger Meldung vom 21.12.2021	+428,6
Dokumentenmanagementsystem	Finanzierung über Fördermittel	-150,0



Halbjahresanalyse zum 30.06.2022

- 3. Haushaltssicherungskonzept -

3. Haushaltssicherungskonzept (1/2)



Maßnahmen 2022 (Erträge)	Erfüllung zum 31.12.2022	Finanzielle Konsolidierung	Bemerkung
Parkraumbewirtschaftung	noch nicht erfüllt	-	<ul style="list-style-type: none"> Inbetriebnahme 4 Parkscheinautomaten für IV. Quartal 2022 vorgesehen (u.a. Schillerstraße, Ostrower Platz) → Wirkung erst 2023
Zinsertragsmanagement	teilweise erfüllt	97 TEUR	<ul style="list-style-type: none"> Nutzung Negativzinsen im 1. Quartal 2022 Aufgrund Zinswende (Leitzins EZB) keine weiteren Zinserträge aus Kreditaufnahmen zu erwarten
Neufassung Sondernutzungsgebührensatzung	noch nicht erfüllt	-	<ul style="list-style-type: none"> Beschlussfassung im IV. Quartal 2022 vorgesehen Fortschreibung/Umsetzung für das Jahr 2023
Unterstützung kultureller Einrichtung durch Sparkasse	erfüllt	125 TEUR	<ul style="list-style-type: none"> vereinbarte Unterstützung durch Sparkasse wird erfolgen, Maßnahme wird umgesetzt
Priorisierung gebührenpflichtiger Anfragen gegenüber Vorbescheiden	voll erfüllt	310 TEUR	<ul style="list-style-type: none"> aufgrund Anzahl und Wertigkeit der Bauprojekte kann die Maßnahme erfüllt werden

3. Haushaltssicherungskonzept (2/2)



Maßnahmen 2022 (Aufwendungen)	Erfüllung zum 31.12.2022	Finanzielle Konsolidierung	Bemerkung
Zins- und Liquiditätsmanagement	voll erfüllt	145 TEUR	<ul style="list-style-type: none"> Maßnahme umgesetzt positive Entwicklung des Finanzhaushaltes sowie Entschuldungsprogrammes des Landes
Reduzierung Versicherungsaufwand	nicht erfüllt	-	<ul style="list-style-type: none"> Entwicklung im Versicherungssektor (vermehrte Krisen und Unsicherheiten) führten zu höheren Vertragskonditionen, um Unterversicherung zu vermeiden
Übernahme Verluste Lagune durch GWC GmbH	voll erfüllt	1.410 TEUR	<ul style="list-style-type: none"> Maßnahme umgesetzt
Feldherpetologie	nicht erfüllt	-	<ul style="list-style-type: none"> entsprechender Fortbildungskurs war überfüllt Fortschreibung/Umsetzung für das Jahr 2023
Entwicklung von Integrationsprojekten	erfüllt	44 TEUR	<ul style="list-style-type: none"> Co-Finanzierung Willkommenstreff „Schmellwitz“ durch Jobcenter