



STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ

Ausschuss für Haushalt und Finanzen

> Haushaltshochrechnung zum 31.12.2020 <

20.04.2021



1. Ergebnishaushalt

- 1.1 Hochrechnung zum 31.12.2020
- 1.2 Ergebniszusammensetzung
- 1.3 Corona-Auswirkungen

2. Investitionshaushalt

- 2.1 Hochrechnung zum 31.12.2020
- 2.2 Erläuterung der Abweichungen
- 2.3 Corona-Auswirkungen

3. Entwicklung Kassenkredit 2020

4. Haushaltssicherungskonzept



Hochrechnung zum 31.12.2020

- 1. Ergebnishaushalt -

1. Ergebnishaushalt

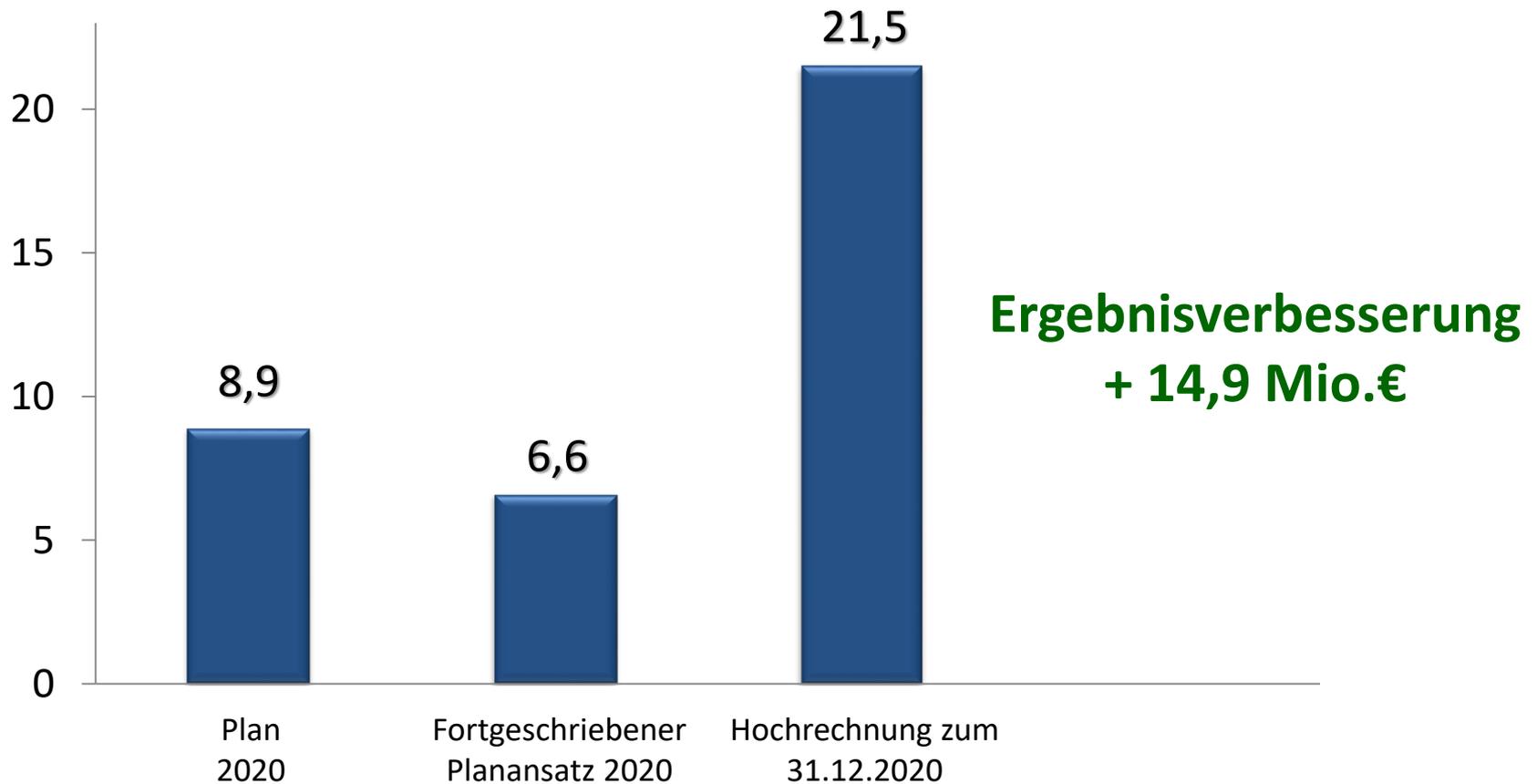
1.1 Hochrechnung zum 31.12.2020 (1/2)



STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ

in Mio.€

Gesamtergebnis

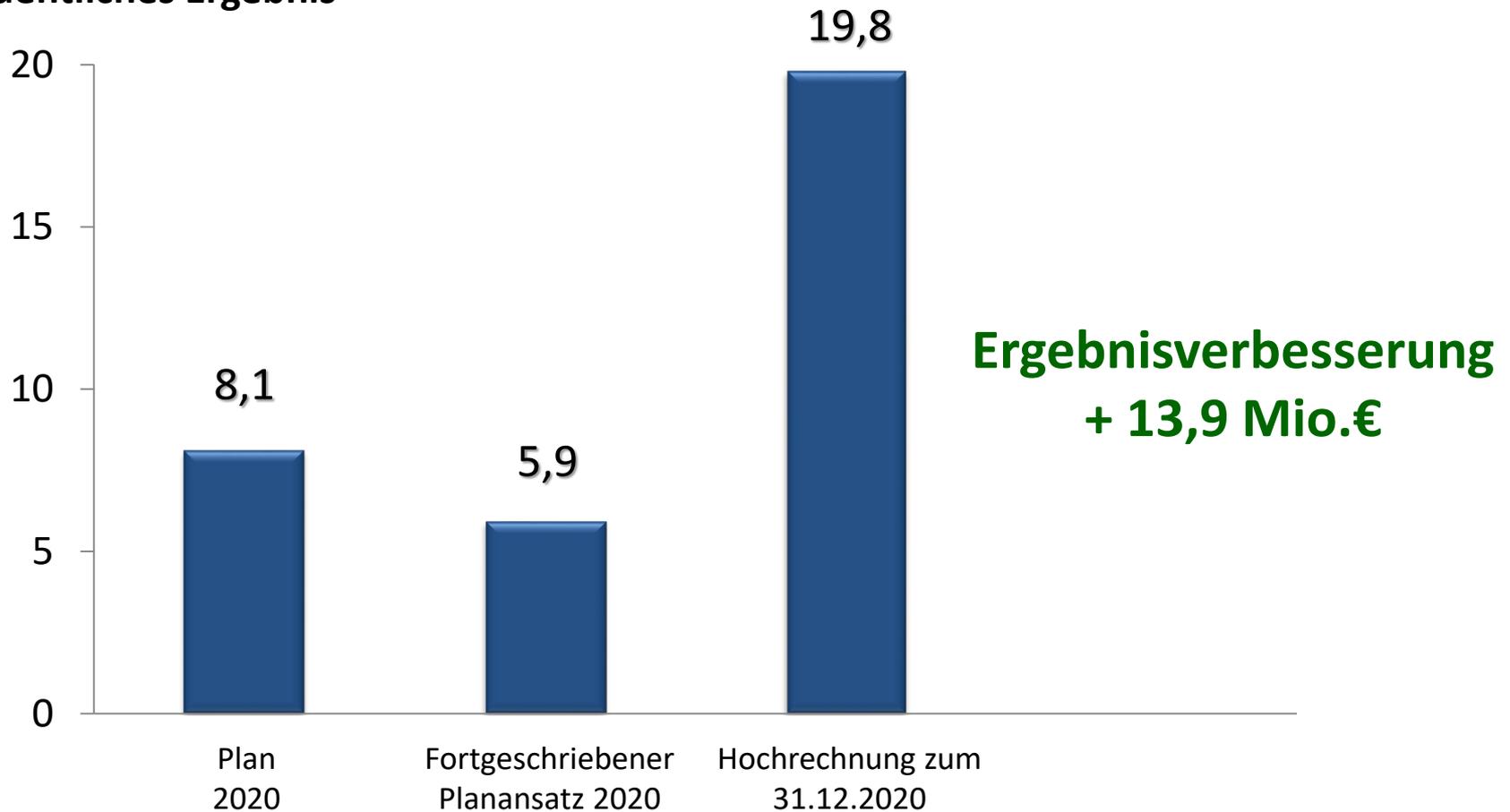


1. Ergebnishaushalt

1.1 Hochrechnung zum 31.12.2020 (2/2)



Ordentliches Ergebnis



1. Ergebnishaushalt

1.2 Ergebniszusammensetzung (wichtigste Positionen) in Mio.€



Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II / Erstattung KdU sinkende Bedarfsgemeinschaften sowie erhöhter Erstattungssatz (41,4% → 66,4%)	- 8,4
Steuermehr-/ mindereinnahmen Mindererträge Gewerbesteuer (-6,9 Mio. €), geringere Gewerbesteuerumlage (+1,0 Mio. €), Anteil a. d. ESt (-2,8 Mio. €), höherer Anteil a.d. UST (+1,7 Mio. €)	- 7,0
Ausgleich durch Rettungsschirm des Landes Brandenburg Ausgleich Gewerbesteuermindereinnahmen (+4,6 Mio. €), kommunaler Mehrbelastungsausgleich im Zusammenhang mit Corona (+1,9 Mio. €)	+ 6,5
Personalaufwand Geplante Tarifsteigerung ab 09/20 nicht eingetreten; nicht besetzte Stellen; verzögerte Nachbesetzungen	- 4,2
Kita Mehraufwendungen aufgrund veränderter Personalschlüssel ab 08/2020 (inkl. erhöhter Landeszuschuss) durchschnittlich etwas mehr Kinder als geplant (→ erhöhter Sachkostenzuschuss) Ausstattung von neuen KITA-Plätzen	-1,0
Höhere Schlüsselzuweisungen (gemäß Bescheid vom 22.06.2020)	+ 1,8
Unterhaltung Schulen Verzögerung von Maßnahmen	- 1,2

1. Ergebnishaushalt

1.3 Corona-Auswirkungen (1/2)



STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ

in Mio.€

Planverschlechterungen	
u.a.:	
- 6,9	Verschlechterung Gewerbesteuer
- 2,8	Verschlechterung Anteil an der Einkommensteuer
- 0,5	Außerordentliche Abschreibung für die CMT GmbH Jahresverlust
- 0,3	Verschlechterung Vergnügungssteuer: Schließung Spielhallen in Lockdown-Zeiten
- 0,3	Einnahmeverluste Nutzung Sportanlagen und Haus der Athleten (höherer BKZ Eigenbetrieb SSB)
- 0,2	Verschlechterung durch geringere Parkautomateneinnahmen
- 0,8	Verwarn-/ Bußgelder (weniger Überprüfung Verkehrsüberwachung während Corona)
- 14,9	Summe

1. Ergebnishaushalt

1.3 Corona-Auswirkungen (2/2)



STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ

in Mio.€

u.a.:		Planverbesserungen
+ 4,6	Ausgleich Mindereinnahmen GewSt (Rettungsschirm)	
+ 1,9	Mehrbelastungsausgleich vom Land (Rettungsschirm)	
+ 1,0	Verbesserung Gewerbesteuerumlage durch geringere Gewerbesteuererinnahme	
+ 0,1	Minderausgaben Schülerspezialverkehr	
+10,0	Summe	

nachrichtlich:

- Krisenbewältigungspaket des Bundes beinhaltet auch Erhöhung der Erstattung der Kosten der Unterkunft (KdU) > + 6,2 Mio. € für Cottbus. Die Erhöhung wird nicht als Rettungsschirm gesehen - bereits vor Corona in Überlegung bzw. von den Kommunen gefordert
- Die vom Land in 2020 zu viel ausgezahlten Schlüsselzuweisungen (Differenz aus Plan und Ist durch verminderte Steuereinnahmen des Landes) werden den Kommunen hälftig in den Jahren 2023 – ggf. 2025 verrechnet → Verringerung der Zuweisung in diesen Jahren



Hochrechnung zum 31.12.2020

- 2. Investitionshaushalt -

2. Investitionshaushalt

2.1 Hochrechnung zum 31.12.2020



in Mio.€

STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ

	Plan 2020	Fortgeschr. Plan 2020	Ist 2020	Abweichung Ist zum fortg. Plan
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	20,5	27,2	22,7	- 4,5
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24,1	37,9	21,6	- 16,3
Differenz	- 3,6	- 10,7	1,1	+ 11,8

Bemerkung:

- Das gute Ergebnis zum Stichtag 31.12.2020 ist dadurch bedingt, dass viele Auszahlungen erst 2021 fällig wurden/ werden und somit als Haushaltsermächtigungen in Höhe von 11,8 Mio. € übertragen wurden

2. Investitionshaushalt

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



Bezeichnung des Auftrages	Erläuterung	Ergebnisentwicklung
<u>-Finanzen-</u>		
Investitionspauschale - Land	Bescheid vom 22.06.2020 +452 T€ Inv. Schlüsselzuweisung	+ 452,2
<u>-Feuerwehr-</u>		
Feuerwehr-Fahrzeuge	Aufträge für 4 Fahrzeuge erteilt <ul style="list-style-type: none">• in 2020 nicht mehr geliefert• Bildung Ermächtigungsrest	- 341,0
Katastrophenschutz-Fahrzeuge	Maßnahme „Beschaffung eines Feldkochherdes“ <ul style="list-style-type: none">• Lieferung 2021• Bildung Ermächtigungsrest	- 101,6

2. Investitionshaushalt

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



STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ

Bezeichnung des Auftrages	Erläuterung	Ergebnisentwicklung
<u>-Schule/ Sport-</u>		
Astrid-Lindgren-Grundschule	<ul style="list-style-type: none">• Abruf Fördermittel für Leistungen 2019-Maßnahme KInvFG2 Freianlagen	+ 103,0
Grundschule Hallenser Straße - Sporthalle	<ul style="list-style-type: none">• Fortführung sowie Abrechnung in 2020 beauftragter Leistungen• Bildung Ermächtigungsrest• Fördermittel 2020 erhalten	-230,6
Ludwig-Leichhardt-Gymnasium, BA 4.1 Haus A	<ul style="list-style-type: none">• FM-Abforderung 2020, Einzahlung 2021• Fortführung und Abrechnung beauftragter Leistungen in 2021• Bildung Ermächtigungsrest	- 1.191,1 -330,6
Max-Steenbeck-Gymnasium	<ul style="list-style-type: none">• anhängiger Baurechtsstreit• Übertragung nach 2021	- 100,0
Schulen-Sofortausstattung mobile Endgeräte	<ul style="list-style-type: none">• Änderungsbescheid: Fristverlängerung für die Umsetzung 2021 -> Bildung Ermächtigungsrest	- 1.321,8

2. Investitionshaushalt

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



Bezeichnung des Auftrages	Erläuterung	Ergebnisentwicklung
<u>-Kinder-/Jugend-</u>		
Hort Groß Gaglow KInvFG1	<ul style="list-style-type: none">Schlussrechnung (Verwendungsnachweis) der Maßnahme in 2021 -> Bildung Ermächtigungsrest	- 163,7
<u>-Kultur-</u>		
Tierpark Raubtierhaus 2. BA	<ul style="list-style-type: none">Interreg V - Unterzeichnung Fördervertrag 2021 (noch kein Maßnahmenbeginn)Bildung Ermächtigungsrest	- 212,8
Tierpark Elefantenhaus	<ul style="list-style-type: none">Planung in 2020 erfolgtUmsetzung Bau in 2021Bildung Ermächtigungsrest (beinhaltet 231,4 aus Ausstattung Schulen u. 12,4 aus Planetarium)	- 1.675,3
- Stadtentwicklung -		
Städtebauliche Modellvorhaben	<ul style="list-style-type: none">Buchungen auf Produktkonto/ohne Investitionsnummer	- 212,4

2. Investitionshaushalt

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



Bezeichnung des Auftrages	Erläuterung	Ergebnisentwicklung
- Grün- und Verkehrsflächen-		
ÖPNV-Haltestellen- Rückkauf Wartehallen	<ul style="list-style-type: none">Voraussichtlicher Vertragsabschluss 2021Bildung Ermächtigungsrest	- 140,4
OT Döbbrick - Döbbrick Süd	<ul style="list-style-type: none">Planung in 2020 erfolgtEigenmittel für gestellten FörderantragBildung Ermächtigungsrest	- 128,5
Stadtring Nordring bis Stadtausgang	<ul style="list-style-type: none">Eigenmittel für gestellten FörderantragAusschreibung der Maßnahme voraussichtlich in 2021Bildung Ermächtigungsrest 183,0 T€	-262,5
Klimagerechtes Mobilitätsverkehrszentrum – nördl. Bereich	<ul style="list-style-type: none">Fördermittelabruf erfolgt 2021	- 486,0
Technologie- und Industriepark Cottbus	<ul style="list-style-type: none">Verschiebung Maßnahme nach 2021 aufgrund Einholung erforderlicher Genehmigungen	- 115,0
Interreg Va Branitz 3 - Umgestaltg. Parkeingangsber. Forster Str.	<ul style="list-style-type: none">Verschiebung von Maßnahmen	- 125,2

2. Investitionshaushalt

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



STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ

Bezeichnung des Auftrages	Erläuterung	Ergebnis- entwicklung
<u>-Beteiligung-</u>		
Investitionszuschuss Cottbusverkehr GmbH	<ul style="list-style-type: none">• Verzögerungen nach 2021 Anzahlung neuer Straßenbahnen (4.803,1 / EM+FM)• Verschiebung Maßnahme Bogen Hagenwerdaer Str. / Sachsendorf (855,2 / EM +FM)• Bildung Ermächtigungsrest	- 5.658,3

2. Investitionshaushalt

2.3 Corona-Auswirkungen



Planauswirkungen	
Planverbesserung (u.a.)	
+ 100,0	Mehrbelastungsausgleich vom Land (Rettungsschirm)
+ 31,8	Bundeszulassung für techn. Modernisierung Gesundheitsämter
+ 136,8	Summe
Planverschlechterungen (u.a.)	
- 18,5	Beschaffung von Technik zur Bekämpfung der Coronapandemie
- 12,0	Stichschutzwesten für Außendienst Corona-Kontrollen
- 2,0	Beschaffungen zur Umsetzung der Hygienevorkehrungen (Spuckschutzwände etc.)
- 38,6	Summe
+ 98,2	Summe

Bemerkung:

- Die Planverbesserung aufgrund von Corona ist dadurch bedingt, dass viele Auszahlungen erst 2021 fällig wurden/ werden und somit als Haushaltsermächtigungen übertragen wurden



Hochrechnung zum 31.12.2020

- 3. Entwicklung Kassenkredit 2020 -

3. Entwicklung Kassenkredit 2020

jeweils zum Stichtag 31.12.

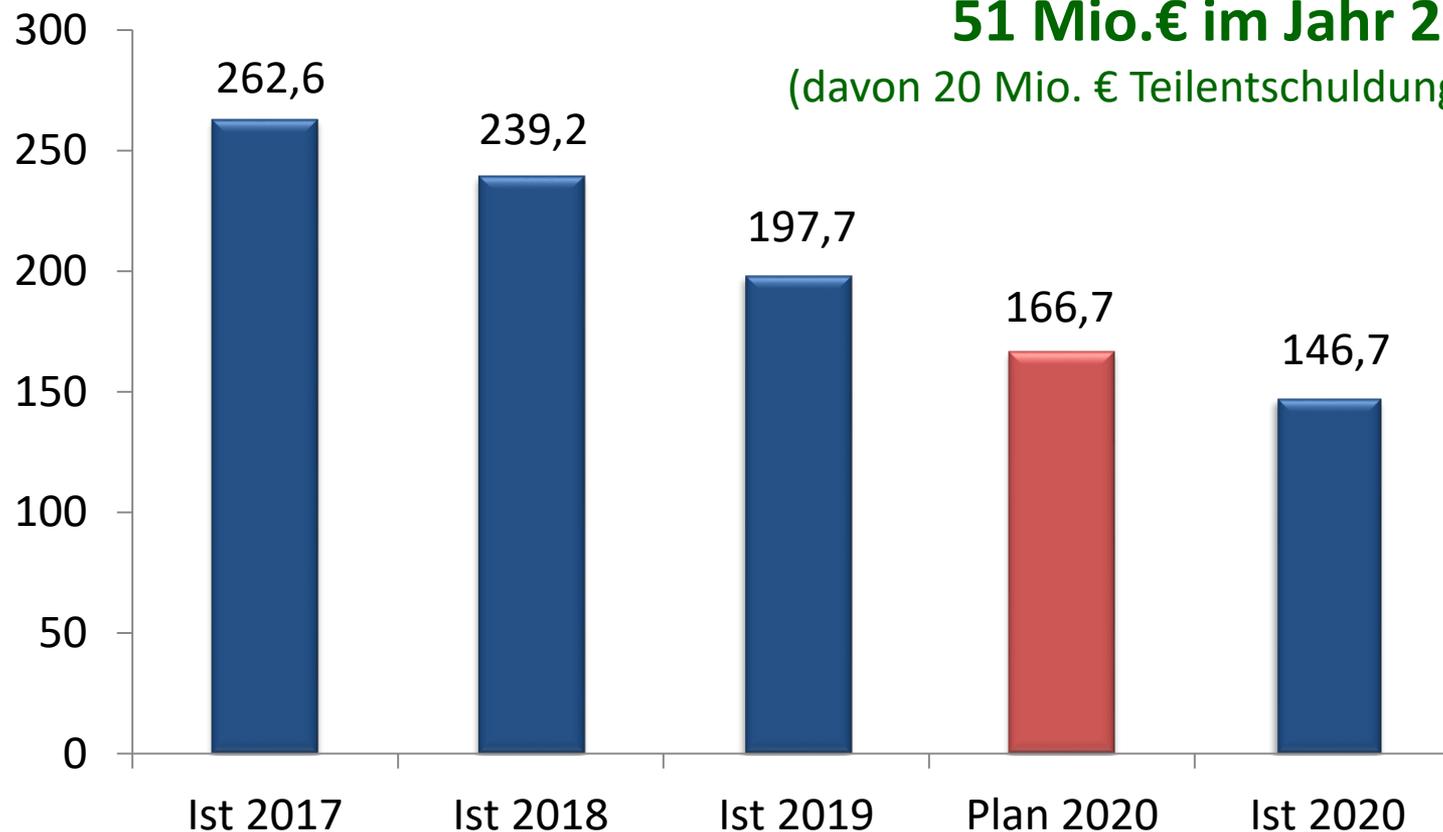


STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ

in Mio.€

Abbau Kassenkredit in Höhe von 51 Mio.€ im Jahr 2020

(davon 20 Mio. € Teilentschuldung des Landes)





Hochrechnung zum 31.12.2020

- 4. Haushaltssicherungskonzept -

3. Haushaltssicherungskonzept



Maßnahmen 2020	Erfüllung zum 31.12.2020	Bemerkung
Optimierung Parkraumbewirtschaftung	Umsetzung erfolgt	<ul style="list-style-type: none"> • Maßnahme umgesetzt • Durch corona-bedingte Mindereinnahmen jedoch keine Mehrerträge
Erhöhung Engagement Sparkasse	Teilweise erfüllt	<ul style="list-style-type: none"> • Weiterentwicklung und Aufnahme in neuer Form im HSK
Ersatzbemessung Grundsteuer B	Umsetzung erfolgt	
Hundesteuer Bestandsaufnahme	Keine Umsetzung	<ul style="list-style-type: none"> • Aufgrund von Corona keine Bestandsaufnahme durchgeführt • Maßnahmenbeginn 2021
Zins- und Liquiditätsmanagement	Übererfüllung	<ul style="list-style-type: none"> • Weniger Aufwendungen als geplant • Entwicklung findet Berücksichtigung bei der Fortschreibung der Maßnahme in 2021
Gründung IT-Zweckverband „Digitale Kommune Brandenburg“	Umsetzung erfolgt	
Verlustübertragung der Lagune an die GWC	Umsetzung erfolgt	<ul style="list-style-type: none"> • erfolgt noch bis 2022
Beschaffung eines Selbstverbuchungssystems	verzögerte Umsetzung	<ul style="list-style-type: none"> • Beschaffung für 2021 angestrebt