



STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ

Halbjahresanalyse 2021

> Finanzausschuss<

21.09.2021



1. Ergebnishaushalt

- 1.1 Hochrechnung zum 31.12.2021
- 1.2 Ergebniszusammensetzung
- 1.3 Corona-Auswirkungen
- 1.4 Gegensteuerung Haushaltsdefizit

2. Investitionshaushalt

- 2.1 Hochrechnung zum 31.12.2021
- 2.2 Erläuterung der Abweichungen
- 2.3 Corona-Auswirkungen

3. Haushaltssicherungskonzept



Hochrechnung zum 31.12.2021

- 1. Ergebnishaushalt -

Stichtag 30.06.2021

1. Ergebnishaushalt

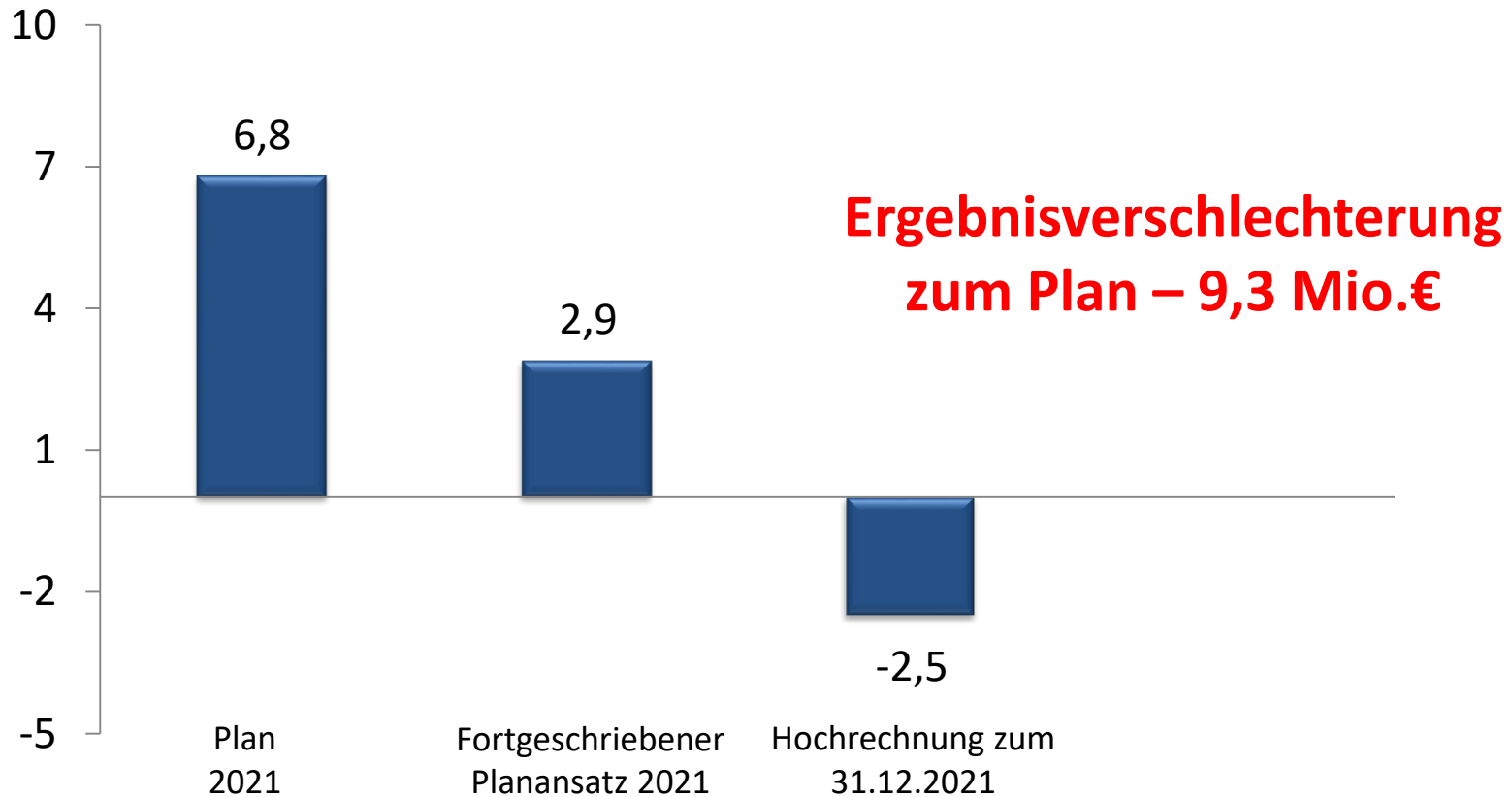
1.1 Hochrechnung zum 31.12.2021



in Mio.€

STADT COTTBUS
CHÓSEBUŽ

Ordentliches Ergebnis



1. Ergebnishaushalt

1.2 Ergebniszusammensetzung (wichtigste Positionen 1/2)



STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ

in Mio.€

Steuermindereinnahmen Mindererträge Vergnügungssteuer (Spielhallen weiterhin geschlossen), Gemeindeanteile Est, Gemeindeanteil Ust	-3,4
Gewerbesteuer (inkl. Gewerbesteuerumlage) bessere Einschätzung als in Planannahme	+1,1
Automateneinnahmen Parkautomaten – Corona-Pandemie Besucherverkehr bleibt aus	- 0,5
Familienlastenausgleich (gemäß Bescheid vom 23.02.2021)	- 0,5
Verwarn- und Bußgelder Aufgrund von Corona Überprüfung der Verkehrsüberwachung eingestellt um Corona-Kontrollgänge abzusichern, Rücknahme Bußgeldkatalog 2020	- 1,0
Geringere Schlüsselzuweisungen (gemäß Bescheid vom 23.02.2021) Schlechtere Steuerschätzung von November 2020 war nicht mehr Bestandteil der Planung	- 1,1

1. Ergebnishaushalt

1.2 Ergebniszusammensetzung (wichtigste Positionen 2/2)



STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ

in Mio.€

Benutzungsgebühren Rettungsdienst Mehrerträge aufgrund Aufholung Rückstand Gebührenabrechnung	+1,2
Personalaufwendungen Ca. 100 Stellen nicht besetzt aufgrund Verzögerung von Auswahlverfahren (Pandemie, HH-Genehmigung)	-4,2
Transferaufwendungen Hilfe zur Erziehung Mehrbedarfe aufgrund Anstieg Hilfefälle, gestiegene Tagesätze sowie Fachleistungsstunden	+3,7
Schülerbeförderung Pandemiebedingte geringe Inanspruchnahme	-0,4
ALG II / Kosten der Unterkunft (kumuliert) rückläufige Anzahl der Bedarfsgemeinschaften	-0,3
KITA Schaffung zusätzlicher Kita-Plätze, offene Trägerverhandlungen, Kostenübernahme Corona-Schnelltests	+1,0
IT-Leistungen DIKOM vertragliche Mehrleistungen aufgrund späteren Vertragsabschluss als Stand zur Planung	+0,5

1. Ergebnishaushalt

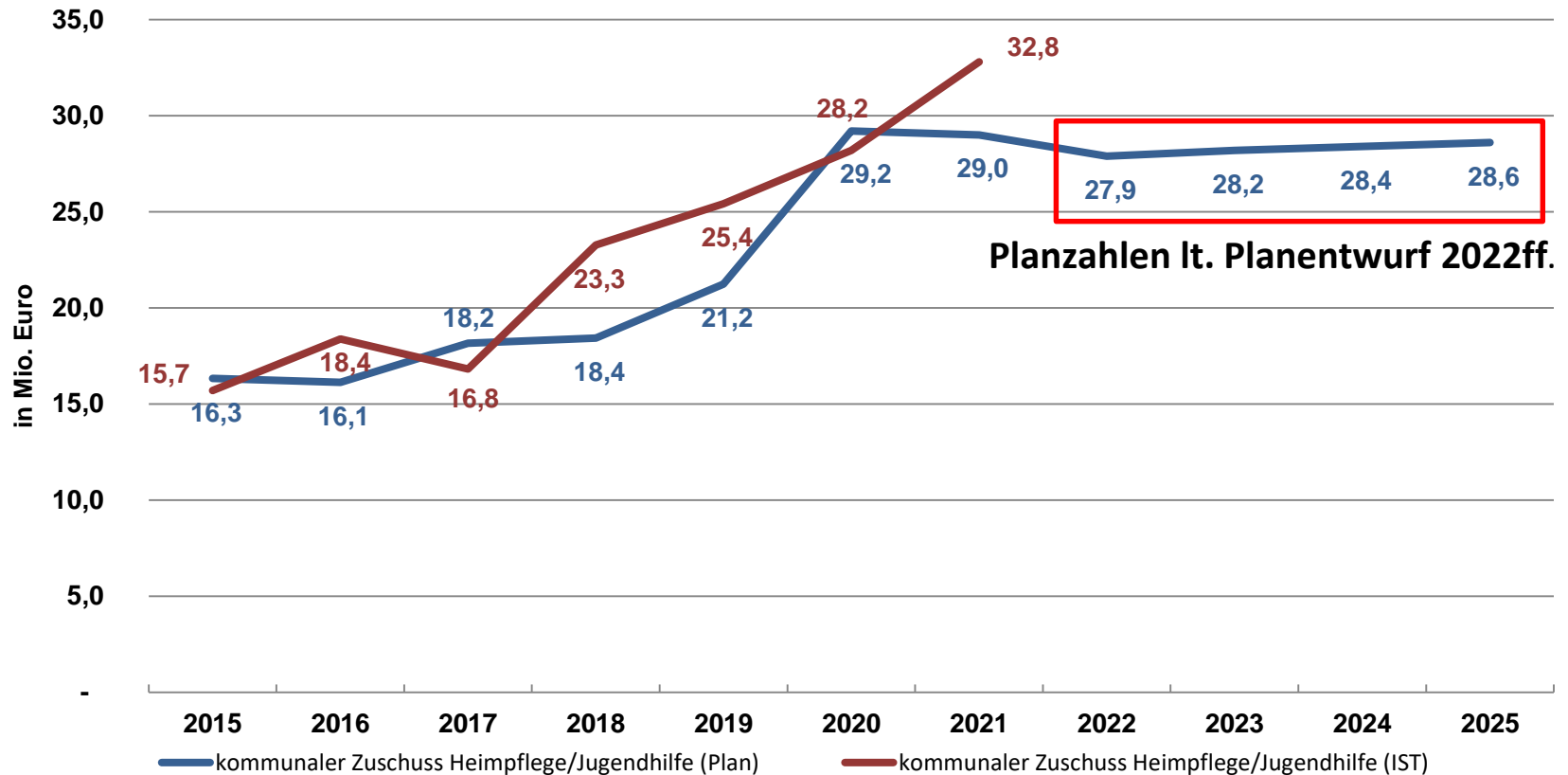
1.2 Trend Hilfe zur Erziehung



in Mio.€

STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ

kommunaler Zuschuss im Bereich Heimpflege/Jugendhilfe seit 2015



1. Ergebnishaushalt

1.3 Corona-Auswirkungen



STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ

in Mio.€

u.a.: Planverschlechterungen	
-1,4	Gemeindeanteil Est: geringeres zu verteilendes Einkommensteueraufkommen
- 0,6	Verschlechterung Vergnügungssteuer: Schließung Spielhallen in Lockdown-Zeiten
- 0,3	Reinigung: durch Corona bedingte zusätzliche Reinigungen an Schulen
- 0,5	Verschlechterung durch geringere Parkautomateneinnahmen
- 0,8	Verwarn-/ Bußgelder (weniger Überprüfung Verkehrsüberwachung während Corona)
- 3,6	Summe
Planverbesserungen	
+ 0,7	darunter: <ul style="list-style-type: none">- geringere Reisekosten- geringere Aufwendungen für Aus- und Fortbildungen- geringere Kosten für Wachschatz (geschlossene Museen)- geringere Post- und Fernmeldegebühren (Überprüfung der Verkehrsüberwachung eingestellt und dadurch weniger Fallzahlen und weniger Postzustellungen)- höhere Zuschuss auf Grund 2. Richtlinie Elternbeitrag (aber analog dazu auch höhere Aufwendungen)

1. Ergebnishaushalt

1.4 Gegensteuerung Haushaltsdefizit



- keine Genehmigung zur Bildung von Haushaltsresten
- keine Verwendung von Mehrerträgen (Ausnahme Fördermittel)
- zeitnahe Annahme von Fördermitteln
- Prüfung der Unabweisbarkeit bei Stellenbesetzungen
- Ausübung von lediglich unaufschiebbaren Leistungen der Verwaltung (rechtliche Verpflichtung, zwingend notwendige Aufgaben)
- zeitnahe Folgeanalyse, September 2021
- Gegensteuerung Kosten heimpflege/Jugendhilfe



Hochrechnung zum 31.12.2021

- 2. Investitionshaushalt -

Stichtag 30.06.2021

2. Investitionshaushalt

2.1 Hochrechnung zum 31.12.2021



in Mio.€

STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ

	Plan 2021	Fortgeschr. Plan 2021	Prognose 2021	Abweichung Prognose zum fortg. Plan
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	25,1	30,9	32,8	+1,9
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29,1	46,9	47,3	-0,5
Saldo=Kredit	- 4,0	-16,0	-14,5	+1,4
Abzug von Fördermittel (bereits 2020 finanziert)				-1,8
Ergebnis Analyse zum 31.12.2021				-0,4

2. Investitionshaushalt

2.2 Erläuterung der Abweichung



Bemerkung:

- unter Abzug v. g. Einzahlungen (1,8 Mio. €) ergibt sich ein Defizit von - **0,4 Mio. €**
- **Konsolidierung 0,4 Mio. € muss bis zum 31.12.2021 erfolgen (v. FB 20)**

Bezeichnung des Auftrages	Erläuterung	Ergebnisentwicklung
<u>-Schulen-</u>		
Schulen Medienentwicklung	Auszahlungen: Digitalpakt Anschaffungen L-Leichhardt-Gymnasium, P-Werner Oberschule, Interaktive Whiteboards	+ 217,7
Schulen Ausstattung	Auszahlungen: Mobile Luftfilter EM 150,0 T€, nicht vorhergesehene Kosten	+ 231,7

2. Investitionshaushalt

2.3 Corona-Auswirkungen



Planverschlechterungen	
- 68,7	Bundeszulassung für technische Ausstattung Gesundheitsämter (anteilig Haushaltsermächtigung aus 2020)
- 3,0	Beschaffung Technik für Stadtarchiv –Neustart Kultur
- 1,4	Ausstattung Wendisches Museum mit Spuckschutz für Tresen (Haushaltsermächtigung aus 2020)
- 73,1	Summe
Planverbesserungen	
+38,7	Bundeszulassung für technische Ausstattung Gesundheitsämter
+ 3,0	Fördermittel Neustart Kultur
+41,7	Summe



Halbjahresanalyse zum 30.06.2021

- 3. Haushaltssicherungskonzept -

3. Haushaltssicherungskonzept (1/2)



Maßnahmen 2021	Erfüllung zum 31.12.2021	Bemerkung
Hundesteuer Bestandsaufnahme	keine Umsetzung	<ul style="list-style-type: none"> aufgrund von Corona keine Bestandsaufnahme durchgeführt
Zinsertragsmanagement	Übererfüllung	<ul style="list-style-type: none"> gutes Liquiditätsmanagement günstige Zinssätze am Kapitalmarkt (Negativzinsen)
Erhöhung der Parkgebühren	keine Umsetzung	<ul style="list-style-type: none"> Neufassung Parkgebührenordnung pandemiebedingt bis auf weiteres ausgesetzt Weiterentwicklung/Fortschreibung der Maßnahme in 2022
Erweiterung der Bewohnerparkzonen	volle Erfüllung	<ul style="list-style-type: none"> Umsetzung der Maßnahme für das IV. Quartal erwartet
Ausweitung der Gebührenerhebung	volle Erfüllung	<ul style="list-style-type: none"> Lt. Hochrechnung 2021 wird von einer vollen Erfüllung ausgegangen
Unterstützung kultureller Einrichtung durch Sparkasse	volle Erfüllung	<ul style="list-style-type: none"> vereinbarte Unterstützung durch Sparkasse wird erfolgen, Maßnahme wird umgesetzt
Neufassung Sondernutzungsgebührensatzung	keine Umsetzung	<ul style="list-style-type: none"> Neufassung Parkgebührenordnung pandemiebedingt ausgesetzt Fortschreibung/Umsetzung für das Jahr 2022 vorgesehen
Anhebung Nutzungsentgelte Gärten und Garagen	volle Erfüllung	<ul style="list-style-type: none"> Nutzungsentgelte für Gärten und Garagen wurden auf ein marktübliches Niveau angehoben

3. Haushaltssicherungskonzept (2/2)



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