



STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ

Entwurf Haushaltsplan und Haushaltssicherungskonzept 2022 der Stadt Cottbus/Chóšebuz



Einleitung

1.1 Ergebnishaushalt

- 1.1.1 Ergebnisentwicklung
- 1.1.2 Vergleich Mittelfristplan
- 1.1.3 Folgen Corona-Pandemie
- 1.1.4 Besonderheiten 2022
- 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 2022ff.:

Wesentliche Erträge und Aufwendungen waren lange Zeit nicht belastbar bestimmt, u.a.

- finanzielle Unsicherheiten aufgrund der Corona-Pandemie
- detaillierte Steuerschätzungen (Nov 2021) wurden abgewartet und sind nun Bestandteil des Entwurfes
- erneute Zusagen zum Rettungsschirm ÖPNV lt. Koalitionsvertrag
- Abstimmung mit dem ZV DIKOM zum Wartungsvertrag IT-Schulen

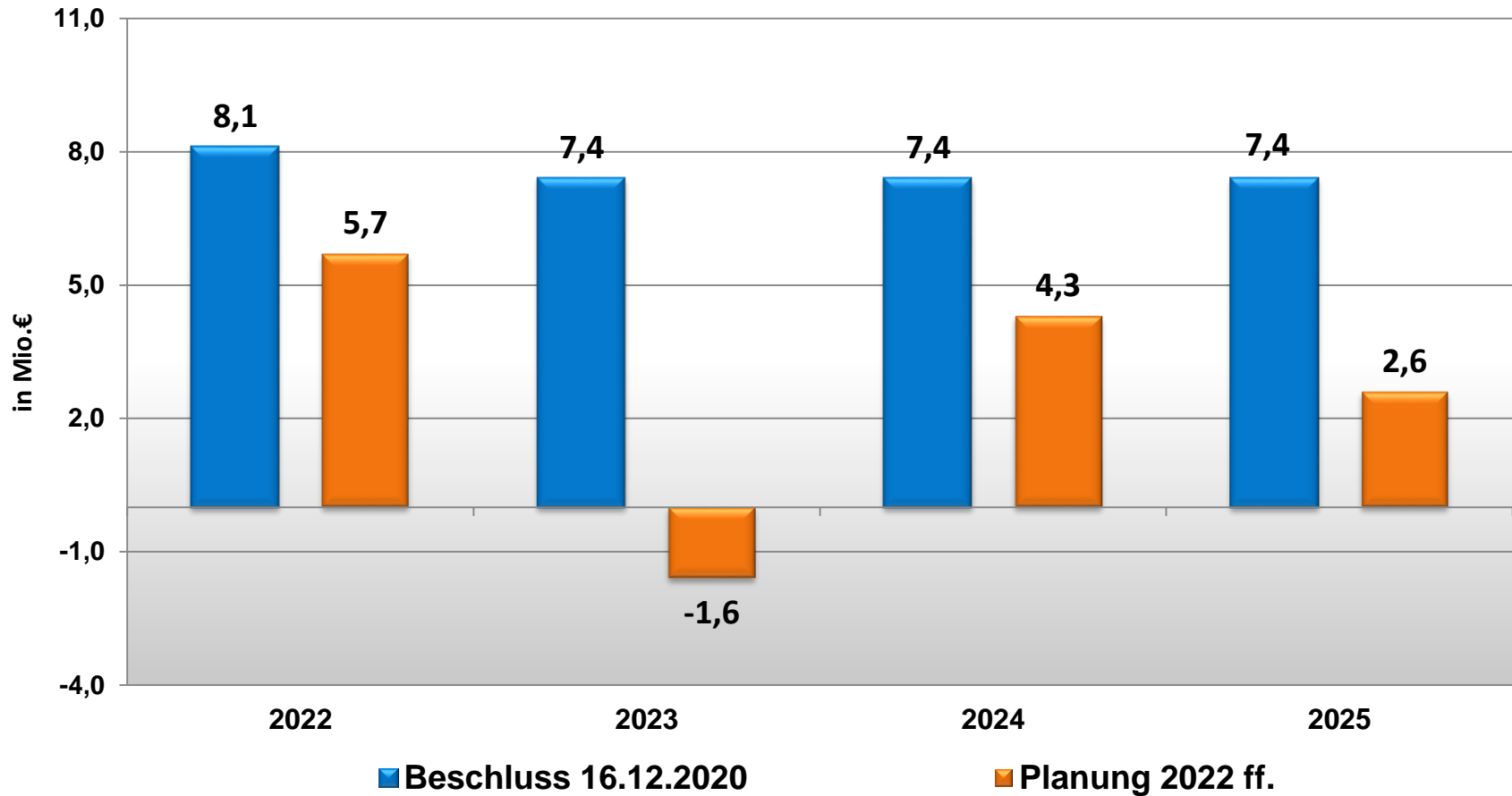
1.1 Ergebnishaushalt

1.1.1 Ergebnisentwicklung (1/2)



in Mio.€

STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ



1.1 Ergebnishaushalt

1.1.1 Ergebnisentwicklung (2/2)

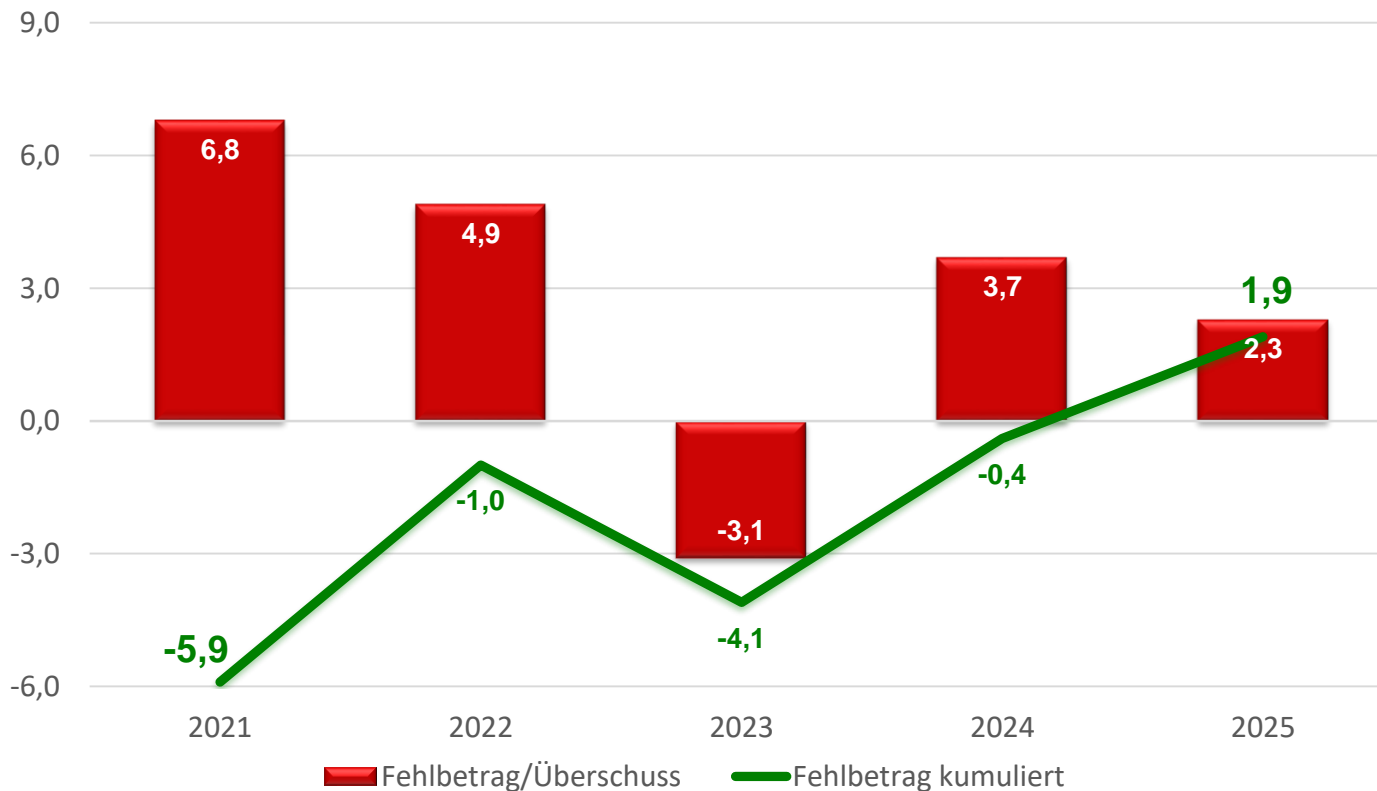


STADT COTTBUS
CHÓSEBUSZ

in Mio.€

Gesetzlicher Haushaltsausgleich (Bezugsgröße nur das sog. „ordentliche Ergebnis“)

- kann im Jahr 2025 mit der aktuellen Planung 2022ff. erreicht werden, wenn Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren durch Überschüsse vollständig abgebaut sind*



*für 2020 wurde das Planergebnis und nicht das tatsächliche ordentliche Ergebnis berücksichtigt, da der Jahresabschluss noch nicht erstellt ist

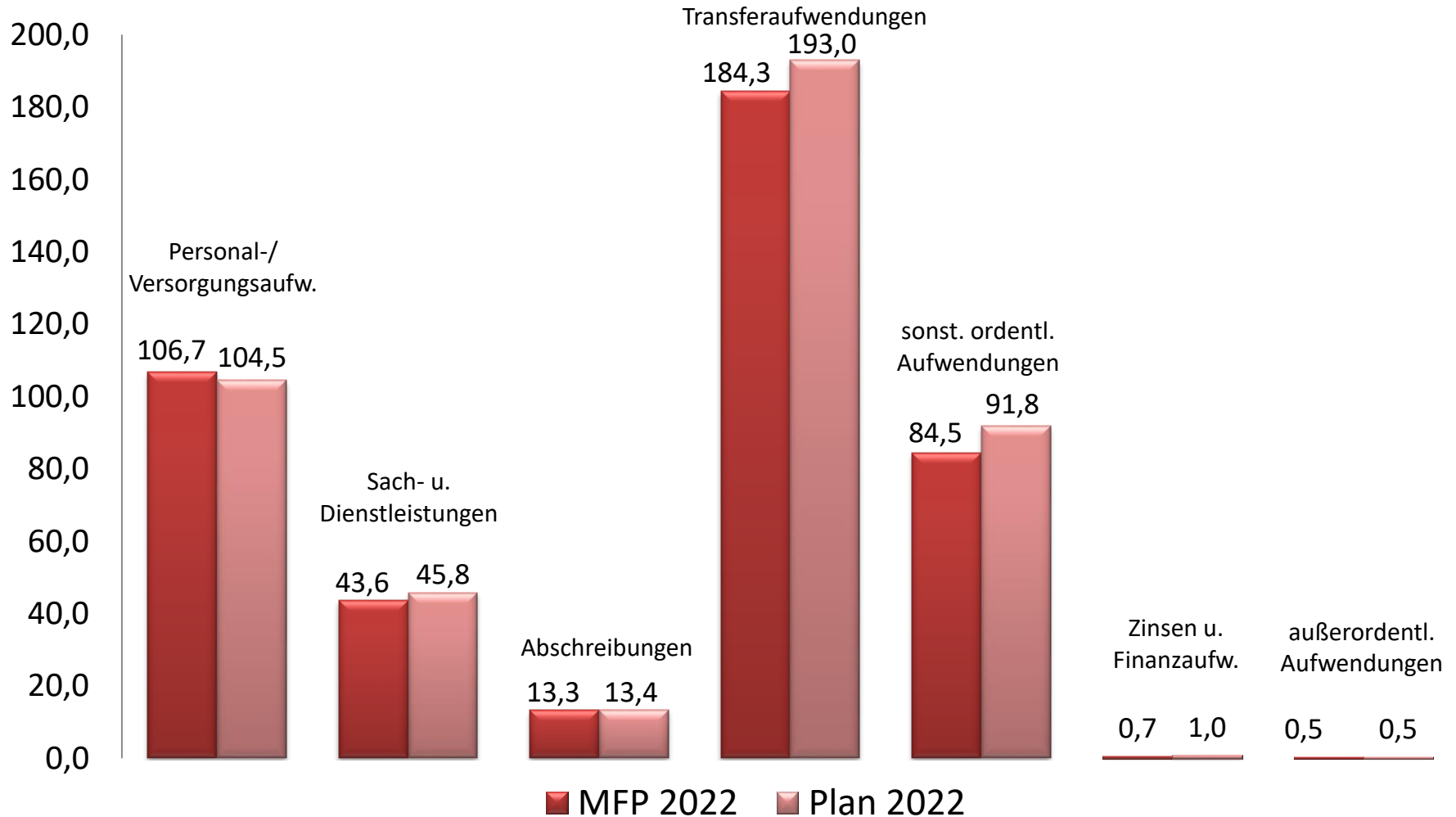
1.1 Ergebnishaushalt

1.1.2 Vergleich Mittelfristplan (1/3)



in Mio.€

STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ



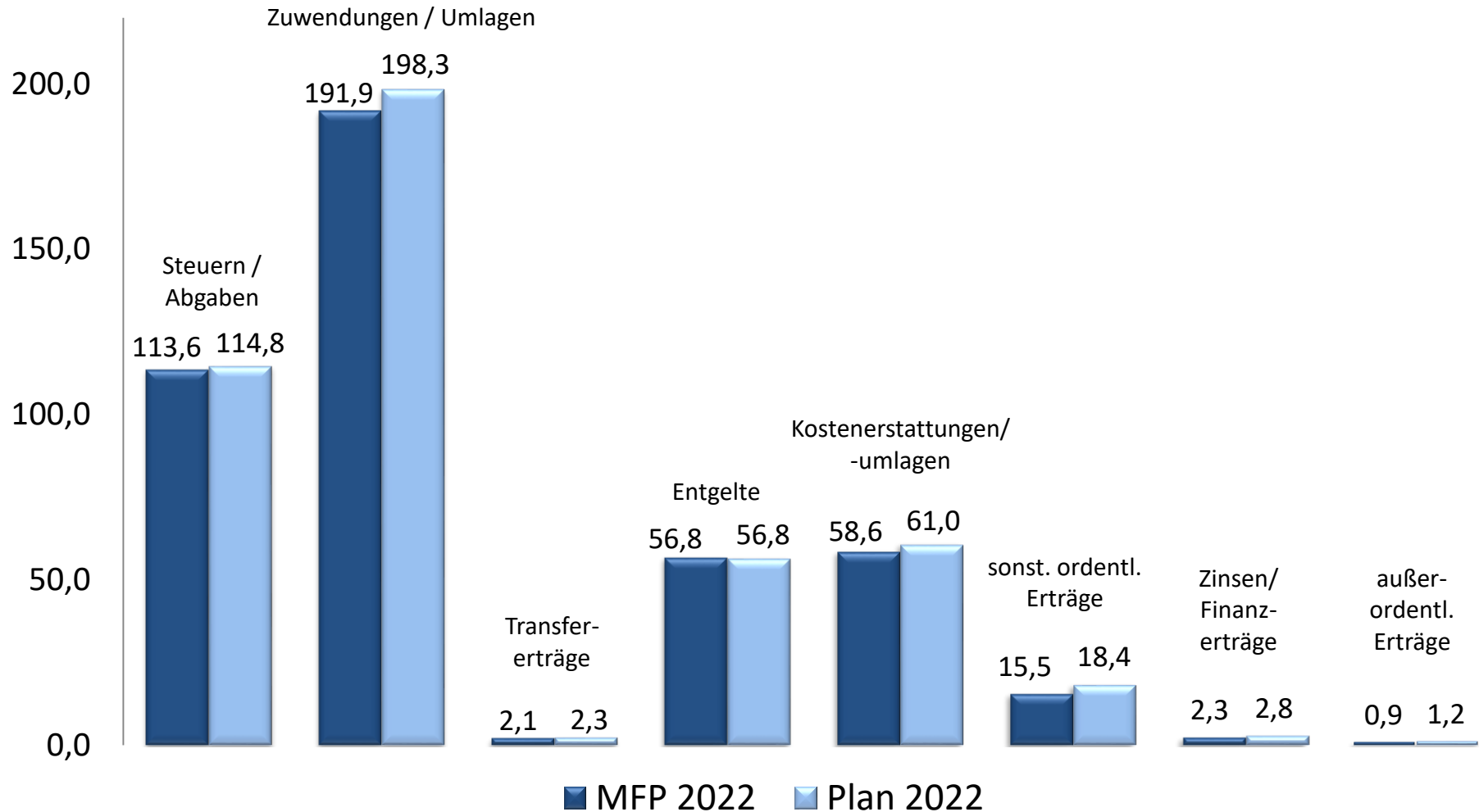
1.1 Ergebnishaushalt

1.1.2 Vergleich Mittelfristplan (2/3)



in Mio.€

STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ



1.1 Ergebnishaushalt

1.1.2 Vergleich Mittelfristplan (3/3)



in Mio.€

STADT COTTBUS
CHÓSEBUSZ

Veränderungen gegenüber der Haushaltsplanung 2021 / Jahresscheibe 2022 (wichtige Positionen)

Steuermehreinnahmen 2022 Gewerbesteuer (2,9 Mio. €), Grundsteuer B (0,2 Mio.€) Ausgleich Gewerbesteuermindereinnahmen für 2021 (0,6 Mio. €)	+3,7
Geringere Zuführung zu Pensionsrückstellungen Anrechnung des Vermögens der Unfallkasse Gransee	-2,7
Mindereinnahmen FAG (u.a. Anrechnung Rettungsschirm)	-1,4
Mindereinnahmen Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer sowie Umsatzsteuer Gemäß Eckwerte der regionalisierten Steuerschätzung November 2021	-2,1
Mehraufwendungen im Bereich Hilfe zur Erziehung (u.a. höhere Kosten für Fachleistungsstunden sowie Zunahme der Fälle)	+3,4

1.1 Ergebnishaushalt

1.1.3 Folgen Corona-Pandemie 2022 (1/2)



STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ

in Mio.€

Planverschlechterung 2022	
u.a.	
- 2,1	Mindereinnahmen Anteil an der Einkommensteuer/Umsatzsteuer
- 1,4	Mindereinnahmen Schlüsselzuweisungen
0,2	Mehraufwand erhöhter Reinigungsbedarf von Schulen
0,4	Mehraufwand unvorhersehbare Aufwendung SARS-COV-2 Katastrophenschutz, Mieten große Räumlichkeiten, Hygieneartikel
1,6	Ausgleich geringere Fahrgasteinnahmen ÖPNV als erhöhter Zuschuss an Cottbusverkehr
- 5,7	Summe der Haushaltsbelastung

1.1 Ergebnishaushalt

1.1.3 Folgen Corona-Pandemie 2022 (2/2)



STADT COTTBUS
CHÓSEBUSZ

in Mio.€

Planverbesserung 2022

u.a.

+ 0,6	Ausgleich Mindereinnahmen GewSt für 2021
+ 1,6	Erstattung Bund/Land Einnahmeausfall Cottbusverkehr (ÖPNV Rettungsschirm)
+ 2,2	Summe der Haushaltsentlastung

1.1 Ergebnishaushalt

1.1.4 Besonderheiten 2022: IT-Service Schulen



- Vertragsabschluss mit dem ZV DIKOM als Meilenstein der Digitalisierung der Schulen in kommunaler Trägerschaft
- Erfüllung des gesamten IT-Servicebetriebes (Ersatz- und Neuausstattungen an Endgeräten) parallel zum technischen Aufbau der IT-Netzwerkinfrastruktur in Schulen (durch DigitalPakt-Fördermittel)
- bisher Inanspruchnahme verschiedener IT-Dienstleister ohne ganzheitliche Lösungen
→ derzeit Kosten 100 - 300 TEUR pro Jahr
- DIKOM bietet verschiedene Service-Pakete zur ganzheitlichen Wartung/Pflege des IT-Betriebes in allen 25 Schulen der kommunalen Trägerschaft ab 2022
- Kosten im Gesamtvolumen von 8,9 Mio.€ im Haushaltsentwurf veranschlagt (investiv sowie konsumtiv): 2022 – 1,19 Mio.€ / 2023 – 2,16 Mio.€ / 2024 – 2,69 Mio.€ / 2025 – 2,82 Mio. €

1.1 Ergebnishaushalt

1.1.4 Besonderheiten 2022: Strukturwandel



STADT COTTBUS
CHÓSEBUSZ

in Mio.€

- bereits begonnene oder beginnende Projekte der Stadt Cottbus/Chósebusz (Ergebnishaushalt – nur Eigenmittel)

Projekte	2022	ff.
Marketingkampagnen (u.a. Standortmarketing)	0,5	1,6
Erstellung von Konzepten (u.a. Lausitz 2038, Klimaschutz)	0,5	1,1
Smart City Projekte	0,8	0,6
Schaffung baurechtlicher Voraussetzungen (u.a. B-Pläne)	0,1	0,7
Machbarkeitsstudie Innovationszentrum Unimedizin Cottbus/Chósebusz	0,2	-
Entwicklungsprojekte ÖPNV (u.a. Beschaffung Straßenbahn, Netzerweiterung, Wasserstofftechnologie)	0,2	1,7

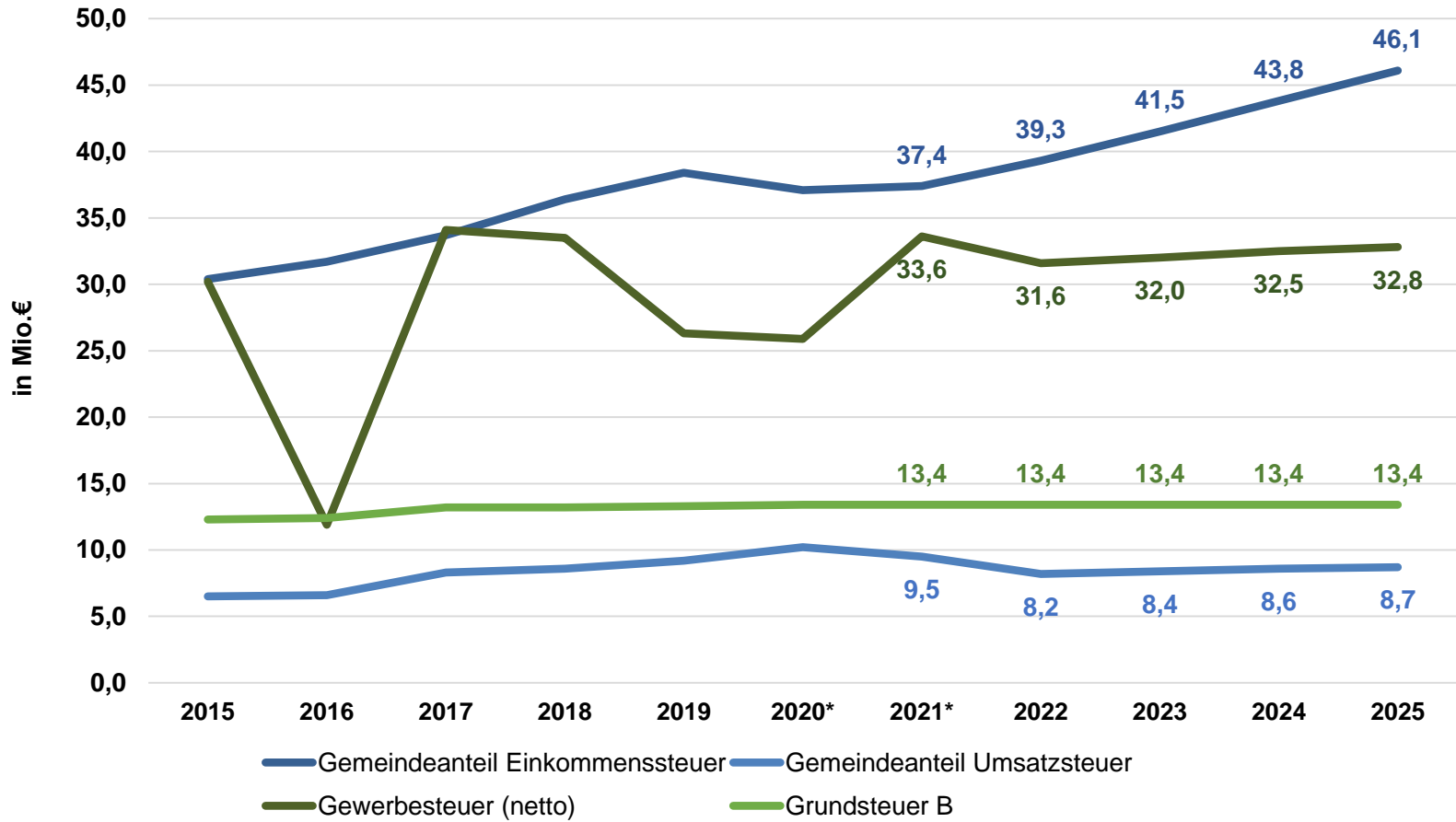
1.1 Ergebnishaushalt

1.1.5 Trend: Entwicklung Steuereinnahmen



STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ

in Mio.€



* IST = vorl. RE / Prognose

1.1 Ergebnishaushalt

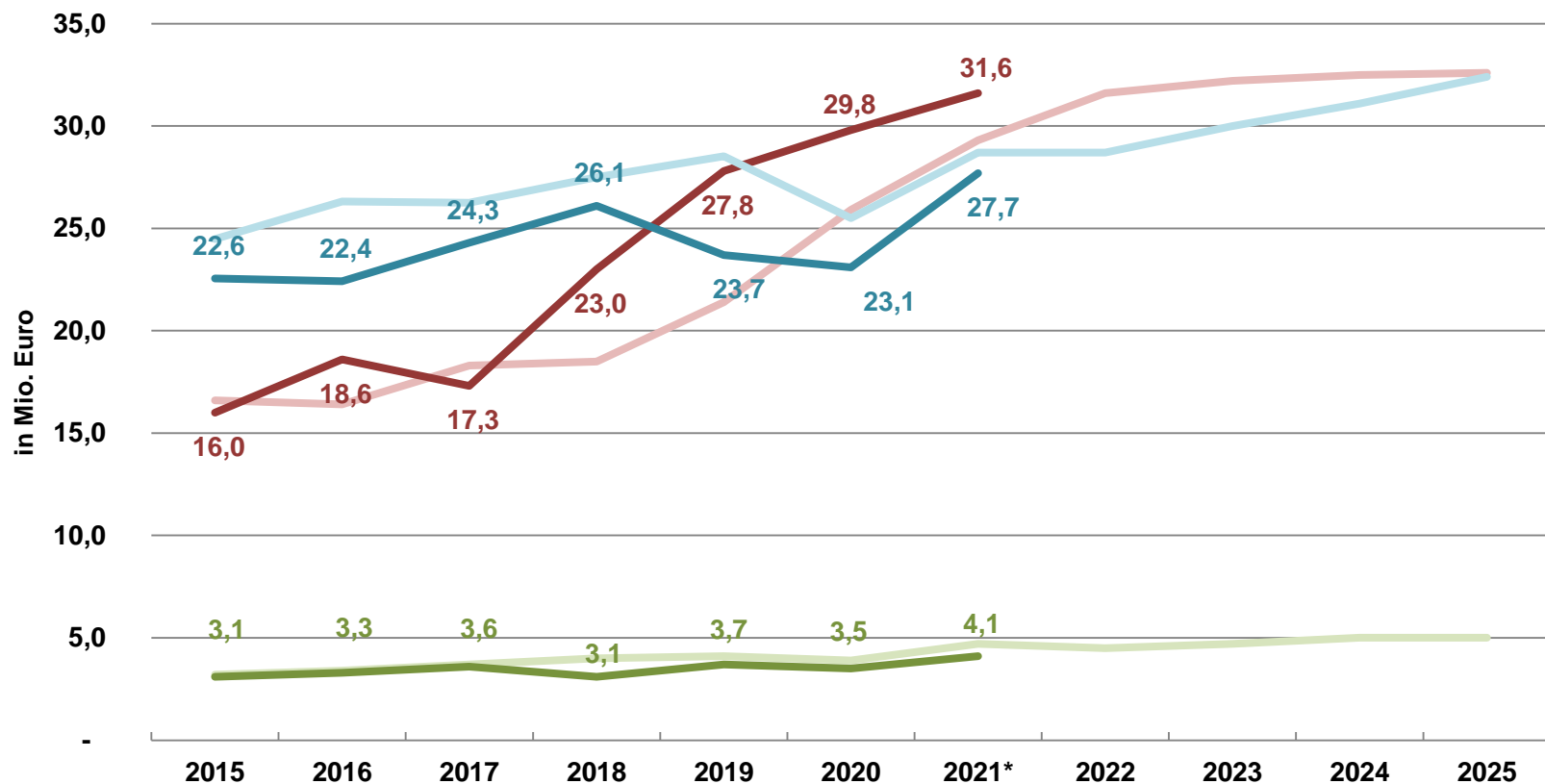
1.1.5 Trend: Zuschüsse Jugendamt



in Mio.€

STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ

Kommunaler Zuschuss im Bereich Heimpflege/ Jugendhilfe und Kita 2015 - 2025



- kommunaler Zuschuss Hilfe z. Erziehung - Heimpflege (PLAN)
- kommunaler Zuschuss Hilfe z. Erziehung - Heimpflege (IST)
- kommunaler Zuschuss KITA (PLAN)
- kommunaler Zuschuss KITA (IST)
- kommunaler Zuschuss Jugenarbeit/-hilfe (PLAN)
- kommunaler Zuschuss Jugenarbeit/-hilfe (IST)

* IST = vorl. RE / Prognose

1.1 Ergebnishaushalt

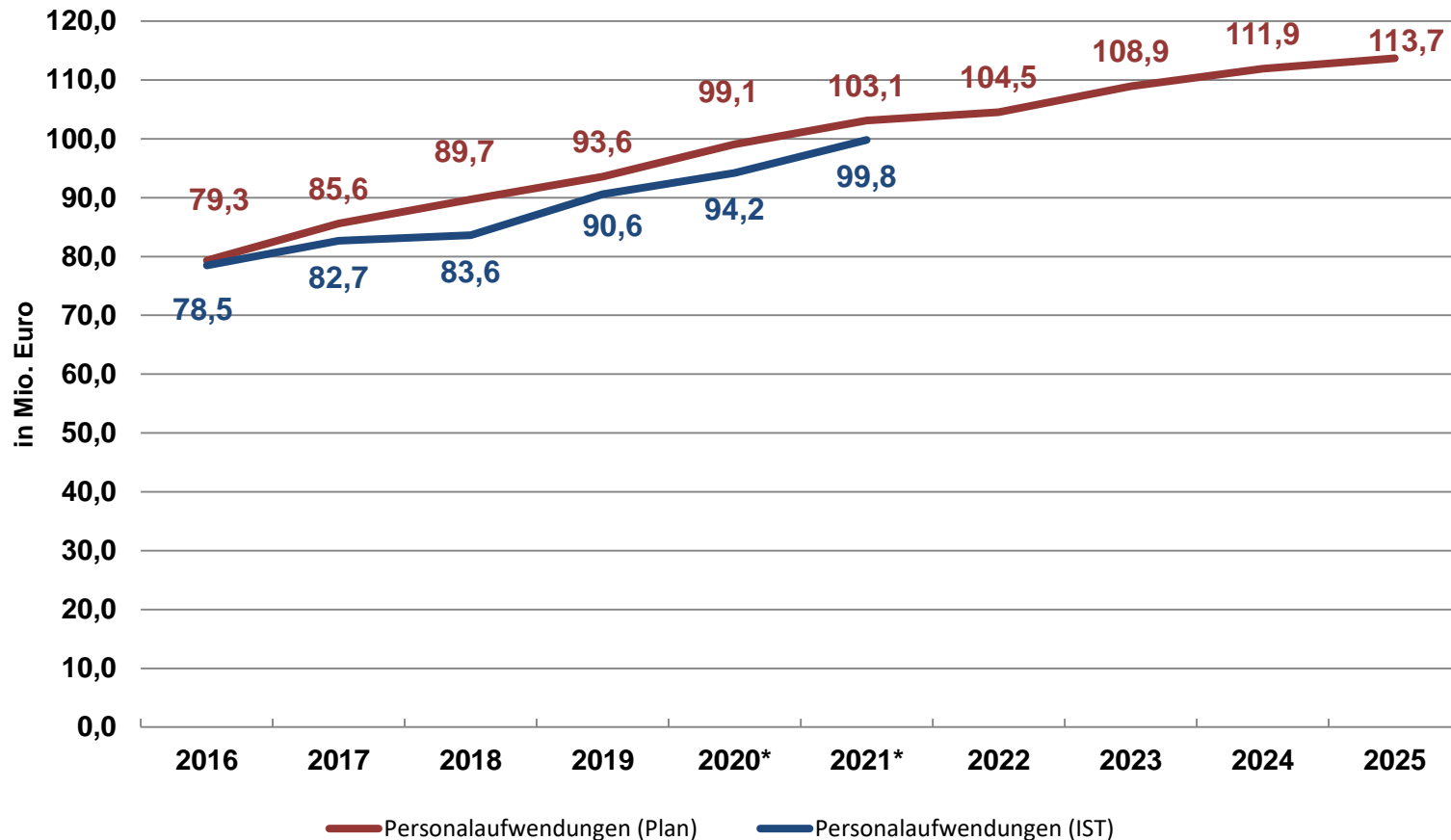
1.1.5 Trend: Personalaufwendungen



STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ

in Mio.€

Personal- und Versorgungsaufwendungen 2016 - 2025



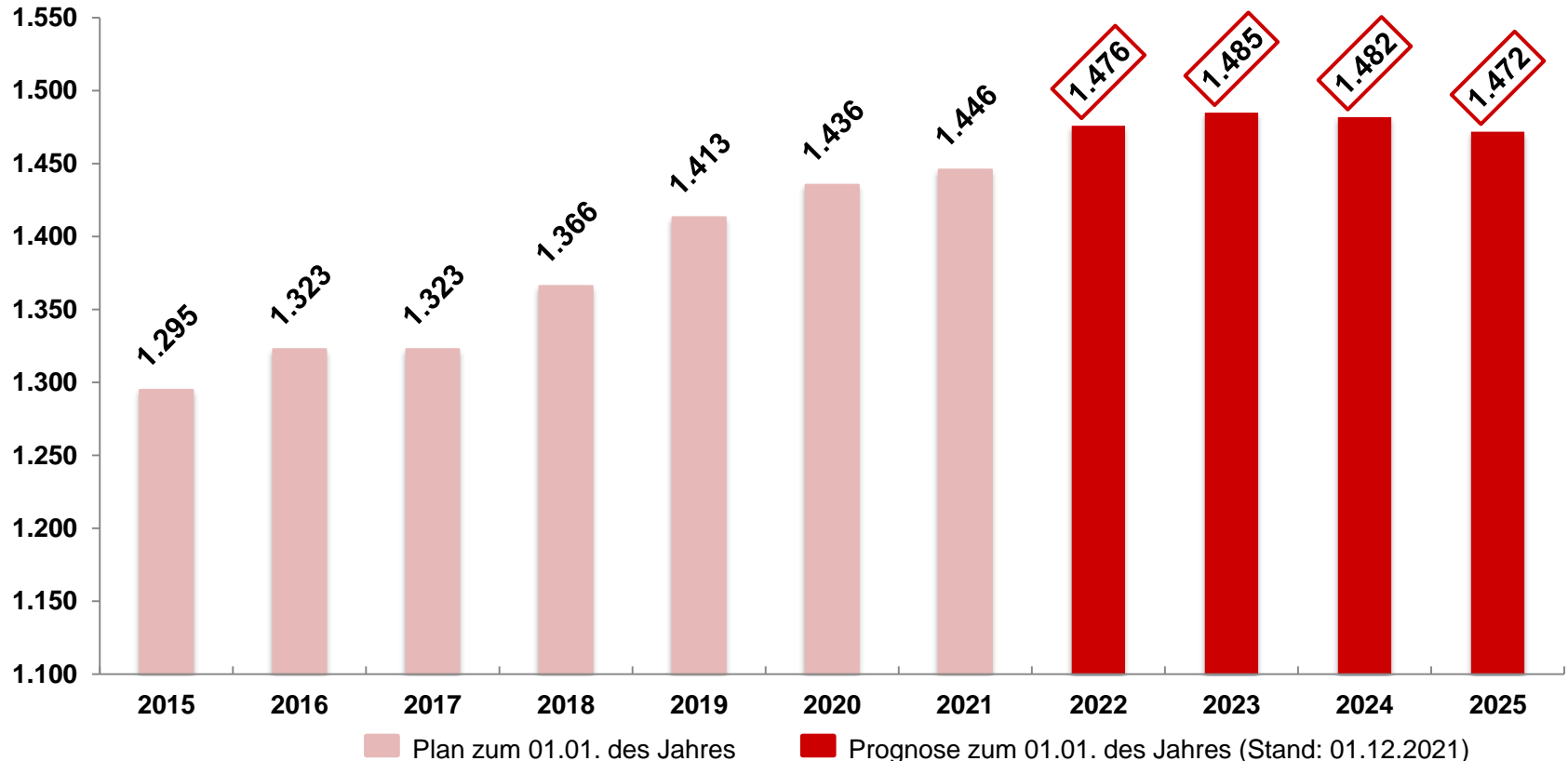
* IST = vorl. RE / Prognose

1.1 Ergebnishaushalt

1.1.5 Trend: Stellenplan



Stellenplan (in VZE) 2015 - 2025



1.1 Ergebnishaushalt

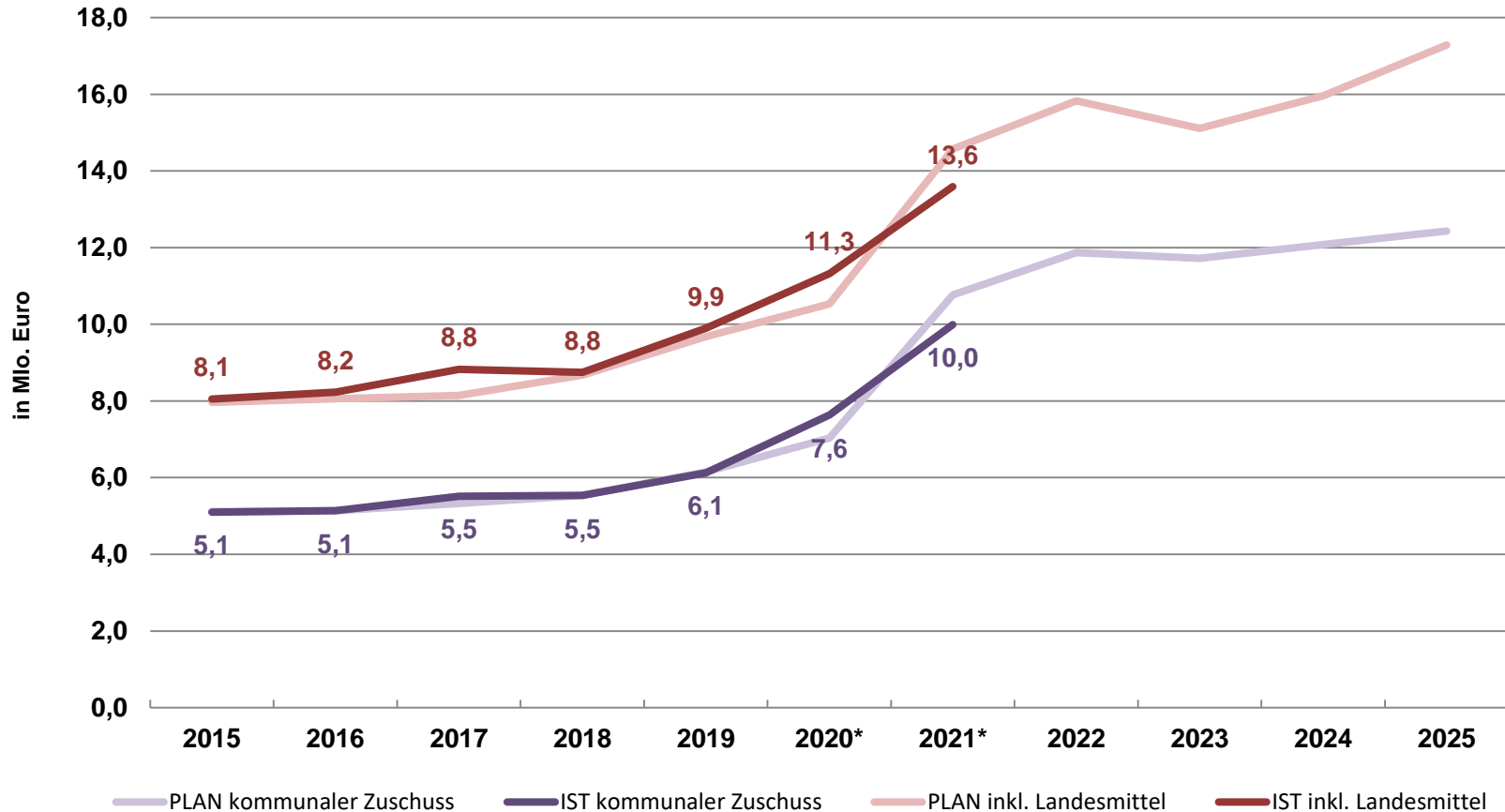
1.1.5 Trend: Zuschuss Cottbusverkehr



STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ

in Mio.€

Zuschuss an Cottbusverkehr 2015 - 2024



* IST = vorl. RE / Prognose

1.1 Ergebnishaushalt

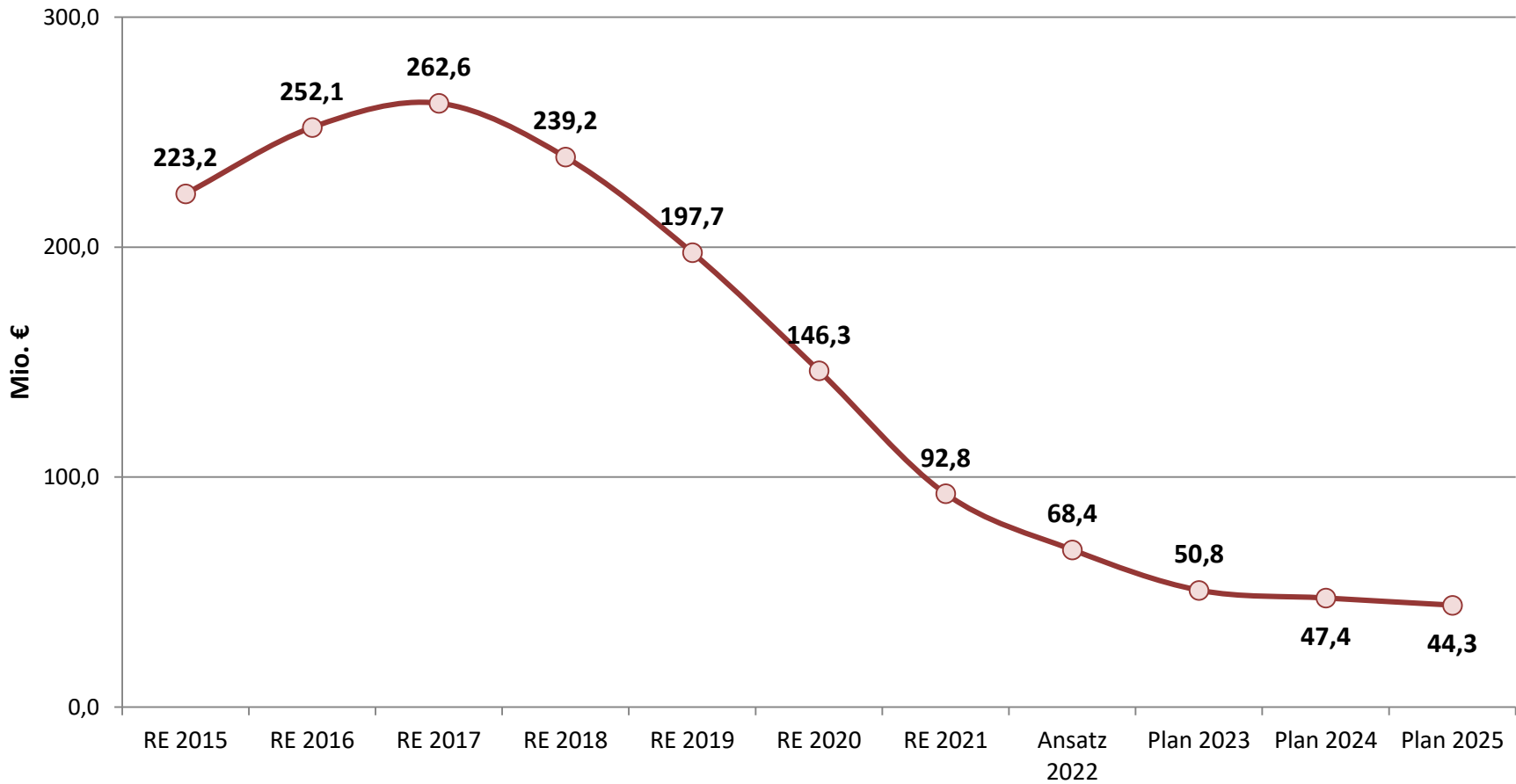
1.1.5 Trend: Kassenkredit



in Mio.€

STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ

Entwicklung Kassenkredit 2015 - 2025



1.2 Investitionshaushalt

1.2.1 aktueller Stand



in Mio.€

STADT COTTBUS
CHÓSEBUSZ

	vorl. RE 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Einzahlungen	22,7	25,1	24,8	18,8	12,7	10,3
davon Einzahlungen zur allgemeinen Deckung von Auszahlungen	8,3	8,1	8,3	8,6	8,4	8,6
Auszahlungen	21,6	29,1	28,4	22,8	17,1	14,8
Gesamt	1,1	-4,0	-3,6	-4,0	-4,5	-4,5

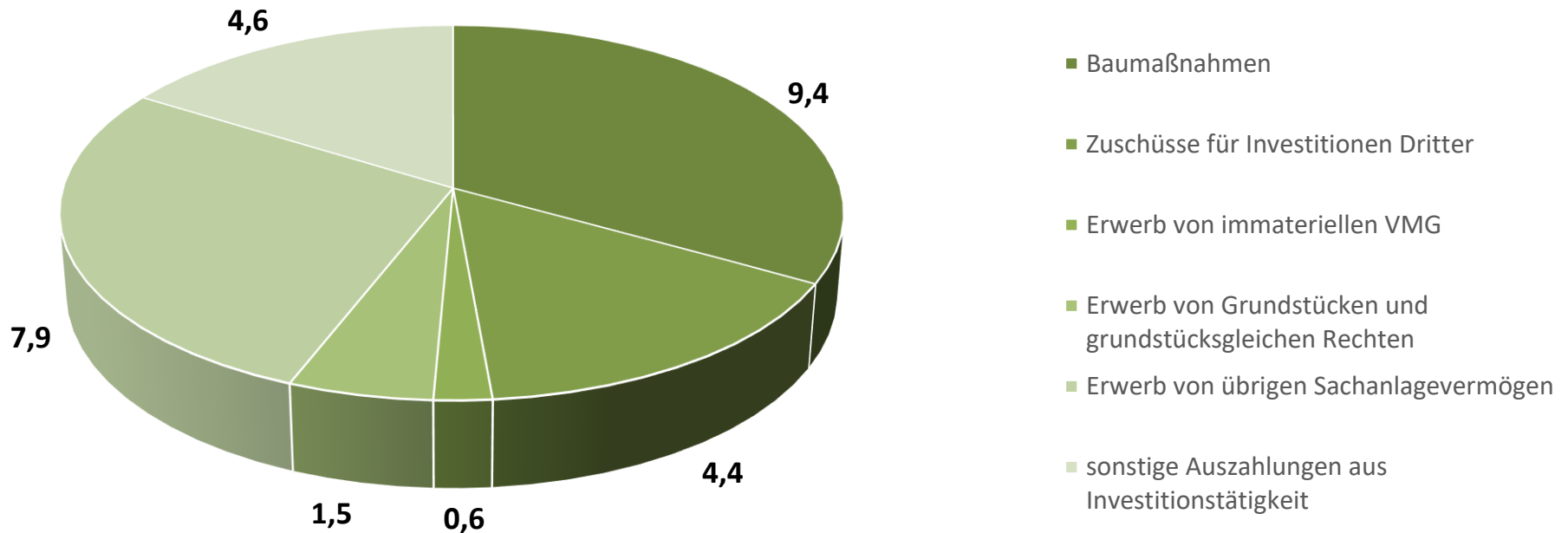
Kreditaufnahmen ab 2022:	3,6	4,0	4,5	4,5
Saldo	0,0	0,0	0,0	0,0

1.2 Investitionshaushalt

1.2.2 Zusammensetzung der Auszahlungen



Gesamtauszahlungen 28,4 Mio. €



1.2 Investitionshaushalt

1.2.3 wesentliche Investitionsmaßnahmen



in Mio.€

STADT COTTBUS
CHÓŠEBUZ

	2022	ff.
Feuerwehr Fahrzeuge	0,4	1,2
Leitstelle Lausitz	0,3	1,7
Schulen Ausstattungen (Stühle, Tische...)	1,1	1,4
Schulen Medienentwicklungsplan (Digitalisierung)	0,4	1,9
Grundschule Hallenser Straße - Sporthalle	1,3	0,1
Spreeschule, E.-Wolf-Straße	3,8	2,8
Tierpark Raubtierhaus 2.BA	0,4	0,1
Stadtentwicklung / Stadtumbau /WNE / SZH (Sa/Ma, Sandow, Neu Schmellwitz, Aufwertung, RSI, Cottbuser Ostsee)	4,6	11,2
StT Döbbrick – Döbbrick Süd	0,4	0,0
Stadtring Nordring bis Stadtausgang	0,4	1,8
Strukturstärkungsgesetz – Seeachse Radweg	1,3	1,7
Smart City Projekte	4,7	3,3
Investitionszuschuss Cottbusverkehr GmbH	3,7	12,7

1.2 Investitionshaushalt

1.2.4 wesentliche Strukturwandelmaßnahmen



STADT COTTBUS
CHÓSEBUZ

in Mio.€

- bereits begonnene oder beginnende investive Projekte der Stadt Cottbus/Chósebuz (Investitionshaushalt – nur Eigenmittel)

Projekte	2022	ff.
Infozentrum der Stadt Cottbus/Chósebuz (bereits 2021 begonnen, Bildung Rest)	0,1	-
Rundweg Cottbuser Ostsee	0,5	1,4
Radweg Seeachse	1,3	1,7
Cottbuser Ostseestrand	-	0,7
Bau Trampolinhalle (Planungsphase 1-4)	0,3	0,2
nachhaltige ÖPNV Haltestellen	0,1	0,3

1.3 Haushaltssicherungskonzept

1.3.1 Notwendigkeit & Zielsetzung



- **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 2025**
- Wenn die geprüften Jahresabschlüsse der Jahre 2019 und 2020 Überschüsse in der Größenordnung der vorläufigen Ergebnisse/Prognose bestätigen oder übertreffen, ist dies auch früher möglich bzw. ggfs. schon zum 31.12.2020 erreicht



- **Die Stadt Cottbus/Chóšebuz wird nicht mehr lange unter Haushaltssicherung stehen**
- Danach wird die Stadt freier über ihren Haushalt verfügen können
- **ABER: Bis dahin muss am Konsolidierungskurs festgehalten werden, um u.a. auch die Kassenkredite zu reduzieren!**

1.3 Haushaltssicherungskonzept

1.3.2 HSK-Maßnahmen (1/2)



in T€

STADT COTTBUS
CHÓSEBUSZ

FORTSCHREIBUNG von Maßnahmen aus 2020	E/A	Konsolidierung 2022 zum Ansatz 2021
Parkraumbewirtschaftung > Neue Parkscheinautomaten, Überarbeitung Parkgebührensatzung	E	51,0
Zinsertragsmanagement > u.a. Auswirkung Negativ-Zinsen bei Kreditaufnahme	E	140,0
Neufassung der Sondernutzungsgebührensatzung	E	24,5
Unterstützung kultureller Einrichtungen der Stadt Cottbus/Chósebusz durch Sparkasse	E	125,0
Zins- und Liquiditätsmanagement > Controlling der Aufnahme/Ablösung von Kassenkrediten hinsichtlich Zinsaufwendungen	A	10,0
Reduzierung des Versicherungsaufwandes > Neuer Vertragsabschluss mit besseren Konditionen ab 2022	A	95,0
Verlustübernahme der Lagune durch die GWC GmbH > Letztmalig in 2022, ab 2023 Übernahme durch die Stadt	A	968,0
Einsatz interner Mitarbeiter in der Feldherpetologie > Fortbildung des eigenen Personals / Personalentwicklung	A	4,7
Summe der Konsolidierung aus Fortschreibungsmaßnahmen		1.418,2

1.3 Haushaltssicherungskonzept

1.3.2 HSK-Maßnahmen (2/2)



in T€

STADT COTTBUS
CHÓSEBUSZ

NEUE Maßnahmen 2022 - Erträge -	Konsolidierung 2022 zum Ansatz 2021
Priorisierung gebührenpflichtiger Anfragen gegenüber Vorbescheiden (FB 63) > Anpassungen im Rahmen der Nachfragen bei Bauvorhaben > geringe formale Vorgaben im Verwaltungsverfahren für Bürgerinnen und Bürger > verbessertes sowie rechtssicheres Verwaltungsangebot für alle Beteiligte	300,0
Konsolidierung durch Mehrerträge	300,0

NEUE Maßnahmen 2022 - Aufwendungen -	Konsolidierung 2022 zum Ansatz 2021
Entwicklung von Integrationsprojekten (FB 50) > Weiterentwicklung sowie Erhalt des Projektes „Willkommenstreff“ in Sachsendorf > neue Finanzierungsmodelle mit vers. Kooperationspartnern (u.a. Jobcenter, ggf. Förderung)	44,0
Konsolidierung durch Minderaufwendungen	44,0