



STADT COTTBUS CHÓŚEBUZ

Beschluss 25.01.2017

Anlagen zum Haushaltsplan der Stadt Cottbus (Teil II)

2017



Inhaltsübersicht

Seite

II. Haushaltsplananlagen

II.1.	Vorbericht	2
	<u>Anlagen</u>	
	1 Darstellung der Entwicklung der wichtigsten Erträge und Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	27
	2 Übersicht über die Ergebnisentwicklung	33
	3 Übersicht der Erträge und Aufwendungen nach Geschäftsbereichen und Fachbereichen	34
	4 Darstellung ausgewählter Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	57
	5 Abweichungen des Ergebnis- u. Finanzplanes 2017 vom mittelfristigen Ergebnis- u. Finanzplan 2017 des Haushaltsplanes 2016 über 500 T€	59
	6 Entwicklung der Kassenlage in den Vorjahren in Höhe der in Anspruch genommenen Kassenkredite	68
	7 Finanzierungsbedarf für die Inanspruchnahme von Rückstellungen und deren Auswirkungen auf den Finanzplanzeitraum	69
	8 Übersicht über erteilte Ausfallbürgschaften zur Aufnahme von Krediten	70
II.2.	Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	71
II.3.	Übersicht über den voraussichtlichen Stand	
	- der Verbindlichkeiten	75
	- der Rücklagen	76
	- der Rückstellungen	77
II.4.	Übersicht über die Sonderposten und über die veranschlagten Erträge aus der Auflösung der Sonderposten	78
II.5.	Übersicht über Erträge und Aufwendungen aus allgemeinen Umlagen und Sozialtransferleistungen	80
II.6.	Stellenplan	82
II.7.	Budgetübersicht	116
II.8.	Deckungsermächtigungen und Deckungskreise der Stadtverwaltung Cottbus	130

Vorbericht zum Haushalt 2017

Inhalt

1	Entwicklung der Steuereinnahmen	4
1.1	Vorbemerkungen.....	4
1.2	Einnahmesituation der Brandenburger Kommunen	5
1.3	Einnahmenprognose der Stadt Cottbus	6
2	Haushaltsplan	11
2.1	Ergebnisplan 2017	11
2.2	Finanzplan 2017.....	13
3	Entwicklung der kommunalen Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage	13
3.1	Entwicklung wichtiger Positionen	14
3.1.1	Entwicklung der wichtigsten Erträge/Aufwendungen, Ein-/Auszahlungen, Vermögen und die Schulden	15
3.1.2	Darstellung der geplanten Investitionen/Investitionsfördermaßnahmen sowie Verpflichtungsermächtigungen	22
3.1.3	Übersicht wesentlicher Abweichungen zum mittelfristigen Finanzplanungszeitraum	23
3.1.4	Darstellung des Finanzbedarfes für die Inanspruchnahme von Rückstellungen	23
3.1.5	Darstellung des Finanzmittelüberschusses oder des Finanzmittelbedarfes aus laufender Verwaltungstätigkeit	23
3.1.6	Belastungen des Haushaltsjahres durch kreditähnliche Rechtsgeschäfte.....	24
3.1.7	Übersicht über die Höhe der Bürgschaften und sonstiger Haftungsverpflichtungen..	25
3.1.8	Darstellung der wesentlichen Abweichungen von den Zielvorgaben des Vorjahres...	25
4	Zusammenfassung	26

1 Entwicklung der Steuereinnahmen

1.1 Vorbemerkungen

Um die Einnahmen und Ausgaben der Stadt Cottbus sowie die der Ermittlung der Planzahlen zugrunde liegenden Annahmen einschätzen zu können, wird im Vorbericht aus der Steuerschätzung November 2016, Tagung Arbeitskreis Steuerschätzung vom 02. bis 04. November 2016 in Nürnberg, zitiert.

In der aktuellen Steuerschätzung erfolgte auf Basis einer mittelfristigen Konjunkturprognose des BMWi (Bundeswirtschaftsministerium) die Prognose der Einnahmen aus Steuern, Länderfinanzausgleich (LFA) und Fehlbetrags-Bundesergänzungszuweisungen (Fehl-BEZ) für das laufende Jahr 2016 und die folgenden Jahre der Finanzplanung bis 2020 sowie erstmalig die Schätzung für das Jahr 2021. Die hier vorgestellten Ergebnisse basieren auf den offiziellen Ergebnissen des Arbeitskreises Steuerschätzung vom 04. November 2016 sowie dessen Regionalisierung für die Länder durch das Finanzministerium Baden-Württemberg.

In dieser Schätzung werden folgende Gesetze und aufkommenswirksame Änderungen mit steuerrechtsändernden Tatbeständen erstmalig einfließen. Dies sind im Wesentlichen:

- Gesetz zur Änderung des Einkommensteuergesetzes zur Erhöhung des Lohnsteuereinhalts in der Seeschifffahrt vom 24. Februar 2016 (BGBl. I Nr. 10, S. 310); Bekanntmachung über das Inkrafttreten des Gesetzes zur Änderung des Einkommensteuergesetzes zur Erhöhung des Lohnsteuereinhalts in der Seeschifffahrt vom 18. Mai 2016 (BGBl. I Nr. 24, S. 1248),
- Gesetz zur Reform der Investmentbesteuerung (Investmentsteuerreformgesetz- InvStRefG) vom 19. Juli 2016 (BGBl. I, Nr. 36, S. 1730),
- Gesetz zum Abkommen vom 28. März 2014 zwischen der Bundesrepublik Deutschland und der Volksrepublik China zur Vermeidung der Doppelbesteuerung und zur Verhinderung der Steuerverkürzung auf dem Gebiet der Steuern vom Einkommen und vom Vermögen vom 22. Dezember 2015 (BGBl. II Nr. 35, S. 1647); Bekanntmachung vom 15. Juli 2016 (BGBl. II Nr. 23, S. 1005); anwendbar ab dem 01.01.2017,
- BMF-Schreiben vom 28. September 2016 - III C 3 - S 7170/11/10004 (Dok 2016/0883539) – zur Umsatzsteuerbefreiung nach § 4 Nr. 14 Buchstabe b UStG - Abgabe von Zytostatika im Rahmen ambulanter Krebstherapien; BFH-Urteil vom 24. September 2014, V R 19/11.

Rechtsänderungen ohne wesentliche finanzielle Auswirkungen:

- Gesetz zur Modernisierung des Besteuerungsverfahrens vom 18. Juli 2016 (BGBl. I Nr. 35, S. 1679),
- Dritte Verordnung zur Änderung steuerlicher Verordnungen vom 18. Juli 2016 (BGBl. I Nr. 35, S. 1722),
- Verordnung zur Umsetzung unionsrechtlicher Transparenzpflichten im Energiesteuer- und im Stromsteuergesetz sowie zur Änderung weiterer Verordnungen vom 4. Mai 2016 (BGBl. I Nr. 23, S. 1158).

Aus den seit Mai 2016 beschlossenen Rechtsänderungen ergeben sich im Jahr 2016 bundesweit geringe Steuermindereinnahmen von 160 Mio. €, die hauptsächlich auf die Auswirkungen der Umsatzsteuerbefreiung von Zytostatika im Rahmen ambulanter Krebstherapien zurückzuführen sind (BMF-Schreiben vom 28. September 2016). Die Steuermindereinnahmen im Jahr 2017 betragen 190 Mio. €. In den Folgejahren sind die aus den Rechtsänderungen zu erwar-

tenden Steuermindereinnahmen wesentlich geringer. Für 2021 werden Mehreinnahmen von 30 Mio. € erwartet. Für die Ländergesamtheit sind im betrachteten Zeitraum Steuermindereinnahmen in Höhe von rd. 68 Mio. € im Jahr 2016 und rd. 81 Mio. € in 2017 zu erwarten, die in den Folgejahren ebenfalls deutlich geringer ausfallen (2018-2020 durchschnittlich rd. 21 Mio. € jährlich, in 2021 Mehreinnahmen von 10 Mio. €).

Darüber hinaus werden die Auswirkungen der folgenden Sachverhalte im Schätzvorschlag des BMF berücksichtigt:

- 1) Auswirkungen der Urteile zu „Steko / § 40 KAGG“
Aufgrund einer Neuberechnung des BMF zu dem Urteil zum KAGG werden wegen der späten Veröffentlichung des BMF-Schreibens geringe zeitliche Verschiebungen auf das Jahr 2017 und daraus folgend leicht erhöhte Zinsauswirkungen berücksichtigt. In 2016 fallen die Mindereinnahmen dadurch rd. 175 Mio. € geringer aus.
- 2) Ansatz der Rechtsänderung „BFH-Urteile Vermittler“ bei den Steuern vom Umsatz
Bei der Umsatzsteuer ergaben sich Änderungen im Ansatz des Urteils zu den Vermittlern. Die Steuermindereinnahmen werden nun in voller Höhe (-700 Mio. €) in 2016 erwartet. In den Folgejahren fallen keine Mindereinnahmen aus dem Urteil mehr an.

Darüber hinaus sind die regelmäßig erstellten Aktualisierungen im Schätzvorschlag des BMF berücksichtigt (Kindergeldschätzung auf Grundlage der Zahlen des FIT unter Einbeziehung der Asylbewerber, Zahlungsstatistik der DRV Bund zur Schätzung der Altersvorsorgezulage, Auswirkungen des Alterseinkünftegesetzes, Auswirkungen der Anhebung der Beitragsbemessungsgrenzen der Sozialversicherung und neue Lohnsteuerelastizitäten).

1.2 Einnahmesituation der Brandenburger Kommunen

Die Steuereinnahmen der Gemeinden setzen sich zusammen aus den Anteilen an den Gemeinschaftssteuern (Lohnsteuer, veranlagte Einkommensteuer, Zinsabschlagsteuer und Umsatzsteuer) sowie den Gemeindesteuern (Grundsteuer A/B, Gewerbesteuer abzgl. Umlage, sonstige Gemeindesteuern).

Nach Vorlage der Regionalisierungsdaten zum Schätzergebnis ergeben sich für die Brandenburger Kommunen für den Zeitraum bis 2020 gegenüber den erwarteten Einnahmen der vorangegangenen Schätzung vom Mai 2016 Mindereinnahmen von insgesamt rd. 135 Mio. €.

Grundsätzlich ist auch für die Gemeindeebene weiterhin mit positiven jährlichen Veränderungsraten bei den Steuereinnahmen zu rechnen. Allerdings fällt das Ergebnis – wie bei den anderen Ebenen – auch für die Gemeinden weniger positiv aus, als noch im Mai erwartet. Dies ist insbesondere auf die veränderten Erwartungen hinsichtlich der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung zurückzuführen. Die Auswirkungen werden auch bei den Gemeinden vor allem ab dem Jahr 2018 deutlich.

Neben den eigenen Steuereinnahmen profitieren die Kommunen von den geschätzten Mehreinnahmen des Landes Brandenburg im Rahmen des Kommunalen Finanzausgleichs. 20% der Mehreinnahmen fließen in die Verbundmasse des KFA. Zusätzlich berücksichtigt wird die 6. Änderung des BbgFAG mit der die über die Umsatzsteuereinnahmen durch den Bund geleisteten Erstattungen an die Länder für die Flüchtlingsunterbringung- und -betreuung von der Bemessungsgrundlage des BbgFAG ausgenommen werden. Abgeleitet aus den oben dargestellten Ergebnissen für die Landesebene Brandenburg ergeben sich für die Brandenburger Kommunen damit bis zum letzten Jahr des Finanzplanungszeitraumes 2020 zusätzliche Mehreinnahmen in Höhe von rd. 61 Mio. €.

	2016	2017	2018	2019	2020
Mehreinnahmen in Mio. € Landesebene vor KFA	+242,5	+42,6	-22,6	+8,9	-0,7
davon kommunaler Anteil in Mio. € (unter Berücksichtigung der 6. Änderung des BbgFAG)	43,7	14,6	1,3	1,8	-0,1

(2016 wird in 2017 gezahlt)

1.3 Einnahmenprognose der Stadt Cottbus

Die Steigerungen, die für das Land Brandenburg gelten, können nicht auf Cottbus angewendet werden. Um dieser Tatsache Sorge zu tragen und somit der Lage der Stadt in einer strukturschwachen Region gerecht zu werden sowie den Einfluss von Hebesatzerhöhungen anderer Kommunen auf die Steuereinnahmen zu berücksichtigen, sind die prozentualen Steigerungen in den Einnahmearten Gewerbesteuer mit einem Abschlag von 30 % und die Steigerung der Grundsteuerarten mit einem Abschlag von 100 % angenommen. Die Steigerungen bei Gewerbe- und Grundsteuern resultieren oft aus Hebesatzerhöhungen anderer Kommunen. Bei den folgenden Berechnungen wird von einem Verbleib in der Kreisfreiheit ausgegangen. Aus der Projektionstabelle des Arbeitskreises „Steuerschätzung“ ergeben sich somit folgende Steigerungen bzw. Berechnungsgrundlagen der für die Stadt Cottbus angesetzten Einnahmen:

	2017	2018	2019	2020
Lohnsteuer	4,655%	4,124%	6,266%	6,336%
Grundsteuer A	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%
Grundsteuer B	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%
Gewerbsteuer	3,760%	1,614%	1,570%	2,311%

Bei der Gewerbesteuer ist derzeit für Cottbus keine Einnahmesteigerung anzunehmen. Gerade ein Arbeitgeber ist ein Garant für sehr gut bezahlte Jobs, die für hohe Steueraufkommen in der Einkommensteuer und durch Konsum in der Umsatzsteuer sorgen, auch wenn die Gewerbesteuerereinnahmen wegbrechen. Auch sorgt er als Großunternehmen für ein hohes Volumen an Umsätzen vieler kleinerer Mittelständischer Unternehmen. Die durch den Kompromiss zwischen Bundesrepublik und dem Unternehmen verankerte Abschaltung von 2 Kraftwerksblöcken entstehenden Auswirkungen auf den lokalen Markt wird derzeit negativ eingeschätzt. Aus diesem Grund nehmen wir derzeit keine Steigerung der Gewerbesteuer an. Der Ausgangswert aus der vorherigen Planung 16-19 i.H.v. 27,5 Mio. € konnte jedoch ab 2018 um 0,9 Mio. € angehoben werden, da sich derzeit ein besseres Bild bei den übrigen Gewerbesteuerzahlern einstellt.

Durch eine Neubewertung von Objekten eines großen, Grundsteuer B pflichtigen Zahlers kommt es gemäß Vorinformation des Finanzamtes zu Steigerungen in dieser Einnahme von ca. 0,2 Mio. €. Dies wurde in der Planung dieser Einnahme berücksichtigt.

Dies bildet die Grundlage für die Entwicklungsprognose der Einnahmen der Stadt Cottbus in den Folgejahren. Hierfür werden die bisher erreichten oder prognostizierten Werte des Jahres 2016 entsprechend mit den prozentualen Steigerungen erhöht.

Bei der Gewerbesteuerumlage wurden nicht die aus der Prognose ermittelten Steigerungen angesetzt. Es wurde vielmehr mit einem statischen Anteil der Gewerbesteuerereinnahmen ge-

rechnet. Dieser wurde anhand der gesetzlichen Vorschriften aus der Summe des Bundesvervielfältigers, des Landesvervielfältigers und der Erhöhungszahl, dividiert durch den durch hundert geteilten Hebesatz ermittelt und auf volle Stellen aufgerundet.

Die Einnahmen aus übertragenen Aufgaben werden nach den gesetzlichen Vorschriften berechnet, dies gilt ebenso für den Familienleistungsausgleich. In den Einkunftsarten Anteil an Einkommensteuer und Umsatzsteuer gelten festgelegte Verteilungsschlüssel. Diese werden anhand der tatsächlich in Cottbus erklärten und vorhandenen Steuerkraft der Unternehmen und Bürger ermittelt und alle 3 Jahre angepasst. Vom Jahr 2017 zum Jahr 2018 wurde eine Anpassung des Schlüssels der Einkommensteuer in Höhe des Betrags der Anpassung 2012 zu 2015 nach oben vorgenommen. Bei der Umsatzsteuer wurde dasselbe Prinzip angewandt, jedoch gab es hier eine negative Anpassung. Für die noch fehlenden Einkunftsarten wird folgende Entwicklung angenommen:

	2017	2018	2019	2020
Vergnügungssteuer (Automaten)	800,0	800,0	800,0	800,0
Hundesteuer	270,0	270,0	270,0	270,0
Zweitwohnungssteuer	230,0	210,0	210,0	210,0

-in T€-

Daraus ergeben sich die weiter folgenden Werte für die Haushaltsplanung 2017 - 2020. Vorschriftsgemäß wurden diese bei Einnahmen auf volle Hundert abgerundet und bei Ausgaben auf volle Hundert aufgerundet. Da mit Strukturänderungen und entsprechenden negativen Auswirkungen auf die Gewerbesteuer gerechnet werden muss, wurde ab 2018 aus kaufmännischer Vorsicht mit einer Stagnation der übrigen Steuerzahler gerechnet und unter Berücksichtigung der ertragsmindernden Aufwendungen eines Kaufes vorerst mit keinen Gewerbesteuerereinnahmen des Käufers ab 2017 gerechnet.

In den Umsatzsteueranteilen sind die Auswirkungen des Gesetzes zur weiteren Entlastung von Ländern und Kommunen vom 22.12.2014 (Änderung FAG +500,0 Mio. € Umsatzsteueranteil für Kommunen 2015 - 2017) bereits durch die regionalisierte Steuerschätzung berücksichtigt.

Die weitere Entlastung von Ländern und Kommunen durch das Gesetz zur Förderung von Investitionen finanzschwacher Kommunen und zur Entlastung von Ländern und Kommunen bei der Aufnahme und Unterbringung von Asylbewerbern vom 24.06.2015, veröffentlicht im Bundesgesetzblatt Jahrgang 2015 Teil I Nr. 24 vom 29.06.2015 (Änderung FAG +1,0 Mrd. € Umsatzsteueranteil für Kommunen 2017) sind ebenso bereits durch die regionalisierte Steuerschätzung berücksichtigt.

Die im Koalitionsvertrag enthaltene und im Gesetzgebungsprozess befindliche weitere Entlastung der Länder und Kommunen ab 2018 in Höhe von 5,0 Mrd. € wird anders als bisher geplant erfolgen. Sie soll nicht zu 100% über die Umsatzsteuer erfolgen sondern teilweise über die Erhöhung der Umsatzsteueranteile für Kommunen und Länder und teilweise über die Erhöhung der Bundesbeteiligung KdU.

	2016	2017	2018	2019	2020
Anteil an der Entlastung von 5 Mrd. € - über USt Gemeinden			2.760	2.400	2.400
Anteil an der Entlastung von 5 Mrd. € - über USt. Länder			1.000	1.000	1.000
Anteil an der Entlastung von 5 Mrd. € - (§ 46 Abs. 7 SGB II)			1.240	1.600	1.600
Übernahme von flüchtlingsinduzierten Mehrausgaben der Kommunen (§ 46 Abs. 9 SGB II)	400	900	900	400	

-in T€-

Die Entlastungen nach SGB II sind bereits in der Haushaltsplanung enthalten.

Aus den höheren Umsatzsteueranteilen ergibt sich eine höhere Finanzkraft, welche die Schlüsselzuweisung mit einem Versatz von 2 Jahren reduziert. Eine Zurverfügungstellung außerhalb des FAG wäre hier wünschenswerter gewesen. Jedoch partizipieren alle Kommunen über die Umsatzsteuer gleich, womit die Bedarfsmesszahl pro Einwohner der Schlüsselzuweisung gleich bleiben / sich normal weiter entwickeln sollte. Jedoch partizipieren über den Umsatzsteueranteil auch Kommunen die keinen Flüchtling aufnehmen, da Umsatzsteueranteile nach Umsatzsteueraufkommen verteilt werden, nicht nach Anzahl der aufgenommenen Flüchtlinge. Die sich ergebenden weiteren Planwerte betragen:

	2017	2018	2019	2020
Anteil Einkommenssteuer	32.619,0	34.853,0	37.051,0	39.370,0
Anteil Umsatzsteuer	8.343,0	10.093,0	9.814,0	10.040,0
Grundsteuer A	80,0	80,0	80,0	80,0
Grundsteuer B	12.812,0	12.812,0	12.812,0	12.812,0
Gewerbesteuer	27.400,0	28.400,0	28.400,0	28.400,0
Gewebesteuerumlage	-2.535,0	-2.627,0	-2.627,0	-2.627,0
Familienleistungsausgleich	4.449,0	4.708,0	4.708,0	4.708,0
Jugendhilfelastenausgleich	1.436,0	1.441,0	1.447,0	1.455,0
Übertragene Aufgaben	8.280,0	8.280,0	8.282,0	8.292,0

-in T€-

Eine Anhebung der Grundsteuer B wurde in dieser Betrachtung auf 500 (B) berücksichtigt. Diese wird sich aus Auflagen im Rahmen der „Gewährung von Zuweisungen aus dem Ausgleichsfond nach § 16 Abs. 1 des BbgFAG wegen Rückzahlung von Gewerbesteuerereinnahmen der Jahre 2014 und 2015“ ergeben. Eine weitere Steigerung des Ansatzes der Grundsteuer B entsteht durch eine umfassende Neubewertung von Immobilien eines Unternehmens, über die wir informiert wurden. Es wurden 200 T€ mehr eingeplant.

Maßgeblich für die Berechnung der Schlüsselzuweisungen ist der Grundbetrag je Einwohner. Um eine ungefähre Aussage zur Entwicklung treffen zu können, wird dieser Umlagebetrag unter Zugrundelegung der FAG-Masse und der angenommenen Einwohnerentwicklung des Landes Brandenburg für die Jahre 2017 - 2020 berechnet.

Der Grundbetrag des Jahres 2017 wird aus der Mitteilung über Abschlagszahlungen der Schlüsselzuweisung für das Haushaltsjahr 2017 errechnet. Auf gleichem Wege erfolgt die Ermittlung des einwohnerbezogenen Betrages der Schlüsselzuweisungen für kreisfreie Städte. Bei der Ermittlung der Größe der FAG-Masse werden die Ansätze der November-Steuerschätzung 2017 angesetzt.

Der Einwohnerentwicklung wurde die Bevölkerungsvorausschätzung 2011 - 2030 des Landesamtes für Bauen und Verkehr, Dezernat Raumbewertung zugrunde gelegt. Durch Asyl wurde die Einwohnerzahl für Cottbus modifiziert. Es wird aus Erfahrungswerten davon ausgegangen, dass von den für Cottbus erwarteten Aufnahmen im 1. Jahr noch nahezu alle verbleiben, im 2. Jahr und 3. Jahr 90% und im 4. Jahr dann 30% langfristig in Cottbus bleiben. Daraus leitet sich folgende Einwohnerzahl für die Berechnung der Zuweisungen ab:

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Annahme Asyl Zuweisung für Cottbus		700	700	600	500	400
angenommen Entwicklung EW	99.687	100.134	100.511	100.788	100.555	100.232

Derzeit zu beobachtende Zuzüge sind hierbei nicht berücksichtigt.

Da die Berechnung des Grundbetrages nicht bekannt ist, erfolgt eine annähernde Berechnung der Steigerung der FAG-Masse je Einwohner aus der errechneten zur Verfügung stehenden Finanzausgleichsmasse. Folgende Grundbeträge ergeben sich:

		2017	2018	2019	2020
Grundbetrag je Einwohner (Gemeindeaufgaben) (2017 und ff. > Berechnung)	- in € -	1.134,45	1.159,06	1.184,24	1.205,51
Betrag je Einwohner (Kreisaufgaben) (2017 und ff. > Berechnung)	- in € -	173,58	171,34	174,35	173,58

Für die Berechnung der Schlüsselzuweisung sind noch weitere Werte notwendig. Es müssen die Entwicklung der nivellierten Durchschnittshebesätze für die Grundsteuer A und B sowie der Gewerbesteuer des Landes Brandenburg prognostiziert werden. Nivellierter Durchschnittshebesatz bedeutet, dass der eigentlich ermittelte Durchschnittshebesatz auf den nächsten durch 5 teilbaren Satz abgerundet wird. Weiterhin zu beachten ist, dass die für die Berechnung heranzuziehenden Sätze stets mit einem Versatz von 2 Jahren herangezogen werden.

Die Sonderbedarfs-Bundesergänzungszuweisungen (SoBEZ) des Bundes an das Land werden bis 2020 auf null sinken. 40% dieser Mittel speist die investive Schlüsselzuweisung, welche dadurch bis 2020 ebenso auf null sinkt. Die folgenden Annahmen werden zur Berechnung getroffen:

	2017 aus 2015	2018 aus 2016	2019 aus 2017	2020 aus 2018
nivellierter Landessatz > Grundsteuer A	305	310	315	320
nivellierter Landessatz > Grundsteuer B	395	400	400	405
nivellierter Landessatz > Gewerbesteuer	325	330	330	335
Einwohner zum 31.12. e.j.J.	99.687	100.134	100.511	100.788
Einwohner (Durchschnitt 5 Jahre)	99.732	99.764	99.884	100.122
	2017	2018	2019	2020
Verteilungssatz Schlüsselzuweisung - in % -	93,1774	94,6394	96,0040	100,0000

Aus den bisher ermittelten Werten kann nun die Schlüsselzuweisung berechnet werden.

	Bescheid 2014	Bescheid 2015	Bescheid 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Schlüsselzuweisung	81.458,2	78.743,2	84.388,5	88.409,9	100.004,1	93.830	92.616,1
davon > allgemein	57.993,3	56.247,1	62.164,4	66.248,4	78.466,5	73.362,2	75.236,9
davon > investiv	7.811,6	6.415,4	5.863,3	4.850,0	4.444,0	3.053,0	0,0
davon > Kreisaufgaben	15.653,3	16.080,7	16.360,8	17.311,5	17.093,6	17.414,8	17.379,2

Der Rücksetzer 2015 ist auf die relativ hohen IST-Zahlungen der Gewerbesteuer im Jahr 2013 zurückzuführen. Hierdurch sinkt die Schlüsselzuweisung 2015 aufgrund der höheren Finanzkraft des Jahres 2013, dies ungeachtet der Tatsache, dass diese hohe Zahlung nur eine Nachzahlung war, welche in zukünftigen Jahren nicht mehr zu erwarten ist. Die Steigerung der Zuweisung 2017 resultiert auch zu großen Teilen aus der Halbierung der Vorauszahlung des Strukturbestimmenden Steuerzahlers 2015. 2018 wird dann die, durch Rückzahlung und verminderte Steuerzahlung 2016 stark verminderte Gewerbesteuerhöhe, ausgeglichen. In den Folgejahren pegelt sich die Zuweisung auf ein normales Niveau ein und aufgrund des Wegfalles der SoBEZ-Zuweisungen (Solidarpakt II, Korb I) entfällt die investive Schlüsselzuweisung ab 2020. Ab diesem Jahr sind Eigenmittel für Investitionen nur noch aus einem Überschuss im Verwaltungshaushalt oder Krediten finanzierbar.

Risiken in der Berechnung:

- Die Gewerbesteuer des auf den Verkauf folgenden Steuerzahlers kann auf Jahre hinweg null betragen, wenn er die Kaufaufwendungen auf den Gewinn anrechnet. (unabhängig von einem Dividendenverzicht)
- Durch Verkauf kann das Auftragsvolumen an die übrigen Gewerbesteuerzahler zurückgehen und das Steueraufkommen zusätzlich sinken.
- Die Einwohnerzahl entwickelt sich negativer als angenommen.
- Durch die derzeit historisch niedrigen Zinsen kommt es zur Blasenbildung an den Geld- und Kapitalmärkten und einen weiteren heftigen Konjunkturéinbruch.
- Die Verteilungsschlüssel für Anteil an Einkommen- und Umsatzsteuer sowie den Familienleistungsausgleich sinken 2018.
- Durch die Schuldenbremse des Landes gibt es Gesetzesänderungen, welche das Volumen der Finanzausgleichsmasse schmälern.
- Durch die Asylbewerberzuweisungen entwickeln sich die Grundbeträge der Schlüsselzuweisung nicht so wie angenommen, da die Finanzausgleichsmasse nun auf wesentlich mehr Köpfe verteilt wird.

Chancen in der Berechnung:

- Durch den Verkauf der Braunkohlensparte des strukturbestimmenden Gewerbesteuerzahlers sollen die ehemaligen Geschäftsstellen Hamburg und Berlin in die Hauptverwaltung Cottbus verlegt werden und es könnten damit Mehreinnahmen im Bereich der Einkommensteuer- / Umsatzsteueranteile entstehen.
- Die wirtschaftliche Entwicklung verläuft stabiler als erwartet, wodurch die Steuereinnahmen übertroffen werden und zusätzliche Beschäftigungseffekte resultieren.
- Durch die Attraktivität der Stadt Cottbus verstärken sich der Zuzug und die Geburtenrate, worauf die Einwohnerzahl nicht so stark sinkt.
- Es verbleiben mehr anerkannte Asylbewerber in Cottbus als durch uns angenommen.
- Es wird durch das Land/den Bund ein Ersatz für die wegfallenden SoBEZ geschaffen (investive Schlüsselzuweisung).

2 Haushaltsplan

2.1 Ergebnisplan 2017

Als neues Planungs- und Steuerungsinstrument ist der Ergebnisplan der wichtigste Bestandteil des neuen kommunalen Finanzmanagements.

Die **ordentlichen Erträge** der jeweiligen Jahre setzen sich wie folgt zusammen:

	2017
Steuern und ähnliche Abgaben	101.229.000 €
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	153.348.100 €
+ Sonstige Transfererträge	6.013.100 €
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43.288.000 €
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.013.800 €
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.416.000 €
+ Sonstige ordentliche Erträge	18.560.100 €
= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	378.868.100 €
+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	11.270.100 €
- (Erträge aus internen Leistungsbeziehungen)	2.057.300 €

Dem stehen **ordentliche Aufwendungen** entgegen, die sich wie folgt untersetzen:

- Personalaufwendungen	83.072.900 €
- Versorgungsaufwendungen	2.503.800 €
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.812.700 €
- Abschreibungen	17.479.400 €
- Transferaufwendungen	150.453.400 €
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	74.346.900 €
= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	370.669,100 €
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.196.000 €
- (Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen)	2.057.300 €

Unter Berücksichtigung der

außerordentlichen Erträge in Höhe von	1.513.700 €	und der
außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von	18.211.000 €	ergibt sich ein
außerordentliches Ergebnis 2017 in Höhe von	-16.697.300 €	und beläuft sich das
Jahresergebnis 2017 auf:	575.800 €.	

Hauptursachen des Überschusses in Höhe von 575.800 EUR im Ergebnishaushalt im Jahr 2017:

Erhöhungen der Aufwendungen:

Es erfolgte die Veranschlagung von außerordentlichen Aufwendungen für die Rückzahlung der Kanalanschlussbeiträge (Vollrückzahlung) in Höhe von 16,7 Mio. €. Bei den Aufwendungen handelt es sich um den bereits aufgelösten Teil des Sonderpostens, der in den vergangenen Jahren für Investitionen und zur Stabilisierung der Entgelte verwendet wurde.

Negativ wirkt sich auch die Erhöhung der Personalaufwendungen aus. Hierbei handelt es sich zum einen um die Veranschlagung von 1,8 Mio. € im Zusammenhang mit der ab 01.01.2017 geltenden Entgeltordnung. Zum anderen wurden die Zuführungen zu Beihilferückstellungen bei den Versorgungsempfängern im Jahr 2017 mit einer Erhöhung um 10 % geplant. Die Erfahrungen der Vergangenheit zeigen, dass die bisher getätigten Rückstellungen nicht ausreichen.

Gestiegen sind auch die sozialen Leistungen an natürliche Personen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen. Grund sind steigende Fallzahlen und steigende Pflegesätze.

Erhöhungen der Erträge:

Die Mehraufwendungen für die Rückzahlungen (Vollrückzahlung) der Kanalanschlussbeiträge werden mit ca. 8,1 Mio. € über Gewinnentnahmen der Gesellschaften refinanziert. Diese resultieren aus Gewinnen, die durch die Rückzahlung von Kanalanschlussbeiträgen entstehen und verstehen sich als Nachsteuergewinn.

Die Auflösungen verschiedener Verbindlichkeiten in Höhe von 3,0 Mio. €, sowie die Auflösung der Rückstellung für stadteigene Grundstücke in Höhe von 4,7 Mio. € und weitere Effekte aus der Entgeltkalkulation in Höhe von ca. 2 Mio. € kompensieren 2017 die Mehraufwendungen für die Vollrückzahlungen der Kanalanschlussgebühren.

Die Stadt Cottbus erwartet 2017 Bedarfszuweisungen des Landes für Gewerbesteuer ausfälle in den vergangenen Jahren in Höhe von ca. 7 Mio. €.

Insgesamt mussten in den vergangenen Jahren ca. 15,4 Mio. € an den strukturbestimmenden Steuerzahler zurückgezahlt werden. (erste Erstattung des Landes Brandenburg im Jahr 2016 in Höhe von 8,4 Mio. €)

Der Anstieg der Schlüsselzuweisungen, höhere Gebühren und die Reduzierung der Aufwendungen für Sach- und Dienstaufwendungen führen zu einer Verbesserung des Ergebnisses. Darüber hinaus trägt die günstige Zinsentwicklung auch weiterhin zur Stabilisierung des Haushaltes bei.

2.2 Finanzplan 2017

Die Veränderung des Geldvermögens wird im Finanzplan dargestellt, da hier alle geplanten Ein- und Auszahlungen berücksichtigt sind. Darüber hinaus werden im Finanzplan die Investitionsplanungen der Stadt und deren Finanzierung nachgewiesen. Es ergibt sich ein Überblick über die liquiden Mittel, der aussagt, ob ein Finanzbedarf aus der laufenden Tätigkeit und aus der Investitionstätigkeit erforderlich ist, der durch Kreditaufnahme abgedeckt werden müsste.

(Im Vergleich zum Ergebnisplan werden kalkulatorische Erträge, wie z. B. für die Auflösung von Sonderposten und Rückstellungen und kalkulatorische Aufwendungen nicht im Finanzplan als Einzahlung bzw. Auszahlung berücksichtigt.)

Die Situation stellt sich im Finanzplan wie folgt dar:

Finanzplan	2017	2018	2019	2020
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	21.130,9	14.011,5	8.171,5	13.115,9
Saldo aus Investitionstätigkeit	-53.250,3	-1.982,6	-3.787,6	-3.658,5
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-2.751,2	-2.070,0	-1.506,8	-1.335,5
Liquiditätsbedarf (-)/-überschuss >	-34.870,6	9.958,9	2.877,1	8.121,9

in T€

3 Entwicklung der kommunalen Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

Für die Berechnung der Landeszuweisungen, z. B. allgemeine Schlüsselzuweisung, Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer, investive Schlüsselzuweisung an die Kommunen, ist die Einwohnerzahl zu berücksichtigen. Abweichend von § 20 Satz 1 BbgFAG ist als maßgebliche Einwohnerzahl die durchschnittliche Einwohnerzahl des vorvergangenen Jahres und der dem vorvergangenen Jahr vorhergehenden vier Jahre anzusetzen (jeweils zum 31.12.). Diese ist jedoch nur dann zu berücksichtigen, wenn sie höher ist als die nach derzeitiger Rechtslage allein zu berücksichtigende Einwohnerzahl am 31.12. des vorvergangenen Jahres.

Das bedeutet, dass bei der Berechnung eine durchschnittliche Einwohnerzahl von 99.732 (statt 99 687 zum 31.12.2015) für die Stadt Cottbus zu Grunde gelegt wird.

Die Änderung wirkt positiv für die Stadt Cottbus, auch wenn der Rückgang der Einwohner immer eine Reduzierung der Finanzzuweisungen des Landes zur Folge hat.

	Einwohner = 5 Jahres Durchschnitt	Einwohner = 31.12. des vorvergangenen Jahres	
Schlüsselzuweisung	71.099,3	71.042,3	57,0
davon allgemein	66.248,4	66.195,3	53,1
davon investiv	4.850,8	4.846,9	3,9

-in T€-

3.1 Entwicklung wichtiger Positionen

Rechnungsergebnisse

-in T€-

Bezeichnung	RE 2008	RE 2009	RE 2010
Verwaltungshaushalt – Einnahmen	318.861,4	291.344,5	247.179,8
Verwaltungshaushalt – Ausgaben	495.361,6	460.409,5	286.359,6
Vermögenshaushalt – Einnahmen	65.708,7	68.282,2	48.116,5
Vermögenshaushalt – Ausgaben	65.708,7	73.420,8	42.326,1
Fehlbetrag (-)	-176.500,2	-174.203,6	-33.389,4

Jahresabschlüsse

Der Jahresabschluss 2010 wurde am 30.04.2014 beschlossen. Der Jahresabschluss 2011 ist geprüft und wird im Monat Dezember der Stadtverordnetenversammlung zur Beschlussfassung vorgelegt. Mit der Aufstellung des Jahresabschlusses 2012 wurde bereits begonnen. Bei den dargestellten Zahlen der Jahresabschlüsse 2012-2014 handelt es sich jedoch weiterhin um eine Hochrechnung.

-in Mio.€-

	Bezeichnung	Entw. JAB 2011	vorl. JAB 2012	vorl. JAB 2013	vorl. JAB 2014	vorl. JAB 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
1	Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	278,6	310,3	328,8	324,9	335,7	348,3	378,9	384,2	381,5	385,5
2	Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	324,1	320,6	326,2	326,0	342,4	358,0	370,7	377,7	380,6	383,6
3	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (1 ./ 2)	-45,5	-10,3	2,6	-1,1	-6,7	-9,7	8,2	6,5	1,0	1,9
4	Zinsen und sonstige Finanzerträge	2,6	4,8	4,7	7,6	12,7	3,3	11,3	3,1	3,2	3,1
5	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5,0	3,1	2,5	2,1	1,8	1,9	2,2	1,8	1,8	1,8
6	Finanzergebnis (4 ./ 5)	-2,4	1,7	2,2	5,5	10,9	1,4	9,1	1,4	1,4	1,3
7	ordentliches Ergebnis (3 + 6)	-47,9	-8,6	4,8	4,4	4,2	-8,3	17,2	7,8	2,4	3,1
8	außerordentliche Erträge	1,2	2,7	2,3	1,8	1,2	1,4	1,5	1,0	0,6	0,3
9	außerordentliche Aufwendungen	0,7	2,7	2,3	1,8	1,2	1,4	18,2	1,0	0,6	0,3
10	außerordentliches Ergebnis	0,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-16,7	0,0	0,0	0,0
11	Gesamtüberschuss/Fehlbetrag (7 + 10)	-47,4	-8,6	4,8	4,4	4,2	-8,3	0,6	7,9	2,4	3,1

Steuereinnahmen, Finanzaufwendungen, Umlagen

-in T€-

Bezeichnung	vorl. JAB 2013	vorl. JAB 2014	vorl. JAB 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Realsteuern	47.796,0	43.688,7	45.319,3	35.854,0	40.292,0	41.292,0	41.292,0	41.292,0
Grundsteuer A	82,5	82,1	65,1	80,0	80,0	80,0	80,0	80,0
Grundsteuer B	11.361,2	12.155,1	12.264,6	12.174,0	12.812,0	12.812,0	12.812,0	12.812,0
Gewerbesteuer	36.352,3	31.451,5	32.989,6	23.600,0	27.400,0	28.400,0	28.400,0	28.400,0
Schlüsselzuweisungen	82.085,0	81.458,2	78.743,2	83.477,0	88.409,0	100.003,0	93.829,0	92.615,0
allgemein (Kreis- und Gemeindeaufgaben)	73.312,2	73.646,6	72.327,8	77.627,0	83.559,0	95.559,0	90.776,0	92.615,0
Investiv	8.772,8	7.811,6	6.415,4	5.850,0	4.850,0	4.444,0	3.053,0	0,0
Anteil an der Einkommensteuer	26.981,6	27.434,2	30.364,3	31.293,0	32.619,0	34.853,0	37.051,0	39.370,0
Anteil an der Umsatzsteuer	5.846,8	6.001,4	6.463,2	6.672,0	8.343,0	10.093,0	9.814,0	10.040,0
Vergnügungssteuer (Automaten)	543,4	710,0	744,2	800,0	800,0	800,0	800,0	800,0
sonstige Vergnügungssteuer	42,7	22,2	10,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Hundesteuer	258,4	264,6	266,8	260,0	270,0	270,0	270,0	270,0
Zweitwohnungssteuer	269,1	242,8	256,5	250,0	230,0	210,0	210,0	210,0
Familienleistungsausgleich	4.060,8	4.194,0	3.834,9	4.248,0	4.449,0	4.708,0	4.708,0	4.708,0
Wohngeldeinsparungen	3.037,6	2.174,0	3.097,2	2.554,0	3.490,0	2.695,0	2.393,0	2.426,0
SoBEZ	7.795,8	8.650,9	8.578,4	8.708,0	9.300,0	9.406,0	9.524,0	9.654,0
Jugendhilfelausgleich	0,0	685,7	1.488,5	1.491,0	1.436,0	1.441,0	1.447,0	1.455,0
Schuldenausgleich	3.622,2	3.689,1	3.669,8	3.759,0	3.734,0	3.774,0	3.825,0	3.879,0
Zuweisung f. übertragene Aufgaben	8.127,5	8.285,8	8.334,3	8.420,0	8.280,0	8.280,0	8.282,0	8.292,0
Gewerbesteuerumlage	3.561,7	2.870,8	2.845,4	2.183,0	2.535,0	2.627,0	2.627,0	2.627,0

3.1.1 Entwicklung der wichtigsten Erträge/Aufwendungen, Ein-/Auszahlungen, Vermögen und die Schulden

Die gemäß § 10 KomHKV Punkt 1 geforderte Übersicht zur Entwicklung der wichtigsten Erträge und Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit, das Vermögen und die Schulden in den dem Haushaltsjahr vorangegangenen zwei Haushaltsjahren und im laufenden Haushaltsjahr ist der > Anlage 1 < zu entnehmen.

Die Untersetzung der größten **Erträge und Aufwendungen** wird nachfolgend kommentiert:

Ertragsart	Erläuterung
Kostenerstattungen, Kostenumlagen (448)	GB I: - Erstattung EGC mbH (2.104,6 T€) GB II: - Erstattungen der 4 Landkreise für die Aufgabenwahrnehmung der Leitstelle Lausitz (2.947,7 T€) GB III: - 44.844,9 T€ dar.: 29.195,6 T€ Erstattg. Land für soziale Leistungen nach SGB XII (16,5 Mio. € Eingliederungshilfe , 6,1 Mio. € soziale Einrichtungen für Aussiedler, 1,2 Mio. € Pflege, 3,6 Mio. € Erstattungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz); - 6.333,3 T€ Erstattung Bund für Grundsicherung U 65 - 7.090,0 T€ Erstattung sonstiger öffentlicher Bereich für Jobcenter und Inobhutnahme GB IV: - Erstattungen Land Liegenschaftskataster (914,0 T€)

Ertragsart	Erläuterung
Verwaltungs- u. Benutzungsgebühren, ähnliche Entgelte (431/432)	GB II: - Straßenverkehrsangelegenheiten - KfZ-Zulassungen, Kennzeichenreservierung, Führerscheine usw. (770,0 T€) - Kalkulation Restabfall Benutzungsgebühren (3.271,3 T€) - Kalkulation Abfallgebühren (8.542,7 T€) - Kalkulation Abwasserbeseitigung Benutzungsgebühren (18.398,8 T€) - Benutzungsgebühren Notfallrettung u. Krankentransport (5.099,7 T€) GB IV: - Verwaltungsgebühren Bauaufsicht/ Bauordnung (450,0 T€) - Benutzungsgebühren Bestattungswesen (302,9 T€)
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung (419)	GB III: 12.082,6 T€ Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (414)	GB III: 22.279,2 T€ - 5.128,0 T€ Zuschuss Land Brandenburgische Kulturstiftung-Theaterpau. - 13.877,7 T€ Zuschuss Land Kindertagesbetreuung - 599,5 T€ Zuschuss Förderung Jugendbereich - 774,0 T€ Zuschuss Bund/Land Stiftung Fürst-Pückler Museum u. Park Branitz
Schlüsselzuweisungen (411)	GB I: - Schlüsselzuweisungen (83.559,0 T€)
Ausgleichsleistungen (405)	GB I: - Familienleistungsausgleich (4.449,0 T€) - Wohngeldeinsparungen (3.490,0 T€) - SOBEZ (9.300,0 T€) - Jugendhilfelausgleich (1.436,0 T€)
Gemeindeanteil an den Gemeinschaftssteuern (402)	GB I: - Anteil an der Einkommenssteuer (32.619,0 T€) - Anteil an der Umsatzsteuer (8.343,0 T€)
Realsteuern (401)	GB I: - Grundsteuer A (80,0 T€) - Grundsteuer B (12.812,0 T€) - Gewerbesteuer (27.400,0 T€)

Aufwandsart	Erläuterung
Abschreibungen (57)	OBM: 8,6 T€ GB I : 1.319,7 T€ GB II: 1.229,7 T€ GB III: 5.387,8 T€ GB IV: 8.940,6 T€
Zinsaufwendungen (551)	GB I: - an Kreditinstitute (978,3 T€) - an Kreditinstitute für Kassenkredit (605,2 T€)
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen (546)	GB III: - Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II 30.760,0 T€
Erstattungen für Aufwendungen Dritter (545)	GB II: - Kalkulation Straßenreinigung und Winterdienst (940,0 T€) - Kalkulation Restabfallbeseitigung (1.977,4 T€) - Kalkulation Abfallbeseitigung (4.958,3 T€)

Aufwandsart	Erläuterung
	- Kalkulation Abwasserbeseitigung Erstattung an verb. Unternehmen (16.545,4 T€) - Straßenbeleuchtung – Erstattung an Alliander Stadtlicht GmbH (1.541,0 T€) GB III : - 2.223,8 T€ Jobcenter GB IV: - Erstattungen an LWG für Niederschlagsableitungen für öffentlichen Verkehrsflächen (1.531,5 T€)
Sozialtransferaufwendungen (533)	GB III: - 56.561,1 T€ Jugend-und Sozialbereich - 33.893,2 T€ Sozialbereich: Leistungen zur Pflege, Eingliederungshilfe, Grundsicherung im Alter usw. innerhalb und außerhalb von Einrichtungen - 22.055,9 T€ Jugendbereich innerhalb und außerhalb von Einrichtungen für Zuschüsse Hilfen zur Erziehung, Adoptionswesen, Inobhutnahme, Hilfen für junge Volljährige, Kindertagespflege - 1.068,0 T€ BuT - 4.258,6 T€ sonstige soziale Leistungen (Hilfe zum Lebensunterhalt, Grundleistungen in Form von Geld-u. Sachleistungen, Landespflegegeld)
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (531)	GB I : - ÖPNV-Ausgleichszahlung Mobilitätsticket (200,0 T€); Ausbildg.verkehr (300,0 T€) - Betriebskostenzuschüsse: * KRZ (5.594,8 T€) * ÖPNV (4.828,3 T€) * BUGA (401,3 T€) * EGC (242,5 T€) * CMT (2.744,6 T€) * Energieregion Lausitz (60,0 T€) - Auflösung ARAP verbundene Unternehmen: * KRZ (323,0 T€) * ÖPNV (467,3 T€) GB II: - Erstattung an den Landkreis Spree-Neiße für die Übernahme der Aufgaben der Veterinär- und Lebensmittelüberwachung (832,0 T€) GB III: - 9.798,0 T€ Brandenburgische Kulturstiftung - 4.057,8 T€ Zuschuss Jobcenter - 33.678,0 T€ Kita freier Träger mit und ohne Bedarfsplan - 5.116,8 T€ Zuschuss Sportstättenbetrieb - 1.414,9 T€ Zuschuss Tierpark - 708,3 T€ Zuschuss Glad-House - 2.538,1 T€ Zuschüsse freie Wohlfahrtspflege
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	OBM: - Sachkosten Stadtmarketing (79,9 T€) GB I: - Mitgliedsbeiträge (1.240,4 T€) GB II: - Unterhaltung Grün/Baumpflege (868,0 T€) - Unterhaltung Abwasseranlagen (351,5 T€)

Aufwandsart	Erläuterung
	- Müllentsorgung im Rahmen der Kalkulation Abfallbeseitigung (3.097,6 T€) GB III: Gesamt 18.742,2 T€ - FB Schule und Sport 7.292,0 T€ * Unterhaltung Grundstücke, Gebäude, bauliche Anlagen, Grün- und Sportflächen (1.799,8 T€) * Bewirtschaftungskosten (4.224,3 T€) - FB Kultur 2.422,1 T€ - FB Soziales 6.136,2 T€ * sonstige Bewirtschaftung (Bewachung) sozialer Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer 2.200,0 T€ * Anmietung von Grundstücken für Aussiedler und Ausländer 2.200,0 T€ - FB Jugend 2.742,0 T€ GB IV: - Unterhaltung kommunaler Gebäude, Grundstücke, Betriebsvorrichtungen (1.280,0 T€) - Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze (2.621,8 T€) - Unterhaltung von Grün- und Sportanlagen, Spielplätze (1.681,6 €) - Mieten und Pachten Gebäude und Grundstücke (2.407,1 T€) - Aufwendungen DSK (2.281,2 T€)

Die Untersetzung der größten **Einzahlungen und Auszahlungen** wird nachfolgend kommentiert:

Einzahlungsart	Erläuterung
Beiträge und ähnliche Entgelte (688)	- Rückzahlung Kanalanschlußbeiträge (-53.250,3 T€) - Stellplatzablösebeträge (320,0 T€)
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken (682)	- Verkaufserlöse Grundstücke (1.913,7 T€)
Investitionszuwendungen (681)	- investive Schlüsselzuweisung (4.850,0 T€) - Förderung aus KInvFG Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (3.821,0 T€) - Zuwendungsbescheide Stadtumbau/Stadtentwicklung -JS 2017- (4.923,5 T€) - Zuwendungsbesch. für Sanzebergbrücke -JS 2017- (1.243,7 T€) - Zuwendungsbesch. für Klimager. Mobilitätsverkehrszentrum-Ostseite JS 2017- (1.349,5 T€)

Auszahlungsart	Erläuterung
Mittelzuführung an Treuhandvermögen (788)	- Stadtumbau Soziale Stadt Sandow (1.540,0 T€) - Stadtumbau Aufwertung (4.140,0 T€) - Rückbau soziale Infrastruktur (971,8 T€) - Teilprogramm Sanierung, Sicherung, Erwerb (250,0 T€)
Baumaßnahmen (785)	- Ludwig-Leichhardt-Gymnasium (1.045,6 T€) - Astrid-Lindgren-Grundschule (1.600,0 T€) - Astrid-Lindgren-Grundschule Sporthalle (1.175,0 T€) - Hort Groß Gaglow (1.600,0 T€) - Sanzebergbrücke (1.243,7 T€) - Klimagerechtes Mobilitätsverkehrszentrum (1.599,2 T€) - StT Willmersdorf- Gemeindezentrum (496,9 T€)

Auszahlungsart	Erläuterung
Auszahlungen für den Erwerb übriges Sachanlagevermögen (783)	- FB 37 (491,8 T€), darunter 257,2 T€ Technik/ Ausstattung Feuerwehr, Rettungsdienst, Regionalleitstelle Lausitz, Kat-Schutz 234,6 T€ Fahrzeuge Feuerwehr, Rettungsdienst, Kat-Schutz - FB 41 (142,0 T€), darunter 130,0 T€ Schlosskomplex Brant - ServB Schulverwaltung (461,4 T€) Technik und Ausstattung Schulen
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden (782)	- Bäderzentrum Cottbus „Lagune“ (742,8 T€) (kreditähnliches Rechtsgeschäft) - Schulstandort Muskauer Platz 1a (252,9 T€) (kreditähnliches Rechtsgeschäft) - lfd. Grunderwerb FB 23 (297,5 T€)
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen (781)	- Investitionszuschuss Kommunales Rechenzentrum Cottbus (887,1 T€) - Investitionszuschuss Cottbusverkehr GmbH (1.360,0 T€) - SSB-Paralympisches Zentrum (133,7 T€)
Auszahlungen für der Erwerb von Finanzanlagevermögen (784)	- Erwerb von Geschäftsanteilen an der Stadtwerke Cottbus GmbH (241,4 T€)
Tilgung von Krediten für Investitionen	- Rückzahlung der Vorfinanzierung des Eigenanteil aus dem Programm Konjunkturpaket II (352,4 T€) - Tilgung Investitionskredite (2.398,8 T€)

Der Finanz-und Investitionsplan umfasst folgendes Volumen:

Finanzhaushalt	-in T€-					
	vorl. Erg. 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	27.568,0	25.347,7	-30.013,0	19.104,9	12.291,5	5.506,1
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	46.128,3	26.785,2	23.237,3	21.087,5	16.079,1	9.164,6
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag aus Investitionstätigkeit	-18.560,3	-1.437,5	-53.250,3	-1.982,6	-3.787,6	-3.658,5
davon: Stadtwerke	-17.246,3	-1.483,9				
mgl. Einzahlung aus dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (Bestandteil der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)			3.821,0	3.937,5	1.390,0	

Auch unter der Voraussetzung des Erhalts von Mitteln aus dem KInvFG Kommunalinvestitionsförderungsgesetz schließen die Jahre 2017 bis 2020 jeweils mit einem Fehlbetrag ab. Den Fehlbeträgen steht in den Jahren 2017 bis 2020 der Finanzmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit gegenüber, welcher (nach Abzug der Finanzierung der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit) der Finanzierung der Investitionen dient. Eine Finanzierung über Investitionskredite (Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit) ist nicht vorgesehen.

In den Auszahlungen sind die bisher erteilten Zuwendungsbescheide einschließlich der notwendigen Eigenmittel sowie der erforderlichen Eigenmittel für gestellte und noch zu stellende Fördermittelanträge veranschlagt.

Einzahlungen

Im Ergebnis der Überarbeitung des Finanzrahmens stehen der Finanzierung des Investitionsprogrammes, in Gegenüberstellung zur Finanzplanung 2016 – 2019, folgende Werte zur Verfügung:

Finanzhaushalt	Finanzplanung 2016-2019	Veränderungen	Finanzplanung 2017 - 2020
2017	23.969,6	-53.982,6	-30.013,0
2018	16.205,3	2.899,6	19.104,9
2019	10.325,2	1.966,3	12.291,5
2020	0,0	5.506,1	5.506,1

-in T€-

Die Ursachen dieser Veränderungen sind in den folgenden Einzahlungsarten begründet:

- Präzisierung der investiven Schlüsselzuweisung für 2017 auf Grundlage der Mitteilung des Ministerium für Finanzen Bbg vom 16.12.2016 sowie Präzisierung in den Folgejahren auf Grundlage der Orientierungsdaten Juni 2016 der regionalisierten Steuerschätzung des II. Quartals 2016 sowie eigener Annahmen
- Präzisierung beantragter Hilfen aus dem Ausgleichsfonds (Brandenburgisches Finanzausgleichsgesetz §16)
- Einarbeitung bewilligter Förderung aus dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz
- Einarbeitung zweckgebundener Fördermittel auf Basis von Zuwendungsbescheiden
- Präzisierung der Einzahlungen aus Veräußerungen von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden
- Präzisierung der Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten - hier Straßenbaubeiträge - entsprechend Fertigstellung beitragsrelevanter Investitionsmaßnahmen

In Gegenüberstellung zum vorläufigen Ergebnis 2015, zur Planung 2016 stehen für die Finanzierung der Investitionen 2017 - 2020 folgende Finanzierungsquellen zur Verfügung:

Einzahlungen	vorl. Erg. 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
-aus Investitionszuwendungen	18.872,1	22.335,9	20.013,3	17.141,6	11.440,5	5.192,6
-aus Beiträgen und Entgelten	4.193,3	1.570,0	-51.969,3	885,0	270,0	0,0
-aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
-aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	1.471,9	1.413,7	1.913,7	1.064,9	567,0	300,0
-aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	8,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
-aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	1.998,2	28,1	29,3	13,4	14,0	13,5
Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.023,8	0,00,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	27.568,0	25.347,7	-30.013,0	19.104,9	12.291,5	5.506,1

-in T€-

Auszahlungen

Ebenso wie für die Einzahlungen erfolgten auch für die Auszahlungen Präzisierungen (Veränderungen) in den Ansätzen infolge neuer Erkenntnisstände, aktueller Kostenermittlungen und Umsetzungszeiten:

-in T€-			
Finanzhaushalt	Finanzplanung 2016-2019	Veränderungen	Finanzplanung 2017-2020
2017	23.969,6	-732,0	23.237,3
2018	17.878,6	3.208,9	21.087,5
2019	13.015,7	3.063,4	16.079,1
2020	0,0	9.164,6	9.164,6

In Gegenüberstellung zum vorläufigen Ergebnis 2015, zur Planung 2016 schlüsseln sich die Investitionen 2017 - 2020 in folgende Auszahlungsarten auf:

-in T€-						
Auszahlungen	vorl. Erg. 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
-für Baumaßnahmen	12.329,8	9.309,8	10.556,2	9.300,7	4.907,0	1.954,2
-von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	8.204,7	3.592,3	2.461,0	2.304,1	2.410,5	2.259,8
-für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	87,7	101,5	377,8	0,0	0,0	0,0
-für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	1.614,6	1.545,4	1.497,5	1.557,8	1.343,3	1.040,3
-für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.519,7	2.270,3	1.178,1	2.044,5	1.468,6	104,8
-für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	17.426,3	1.484,0	241,4	0,0	1.000,0	1.000,0
Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.945,5	8.481,9	6.925,3	5.880,4	4.949,7	2.805,5
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	46.128,3	26.785,2	23.237,3	21.087,5	16.079,1	9.164,6

Verbindlichkeiten

Zur Finanzierung von Investitionen hat die Stadt Cottbus in den vergangenen Jahren Investitionsdarlehen aufnehmen müssen. Diese müssen an die Gläubiger zurückgezahlt werden und belasten mit ihrer Tilgung den Haushalt 2017 und Folgejahre wie folgt:

-in T€-						
	vorl. Erg. 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Investitionen	4.666,7	4.255,4	2.571,2	2.070,0	1.506,8	1.335,5

Die Verbindlichkeitenübersicht gemäß § 3 Abs. 2 Nr. 3 KomHKV ist der **> Anlage II_3 <** zu entnehmen. Für die Jahre 2017 - 2020 sind Aufnahmen aus Investitionsdarlehen nicht vorgesehen.

Vermögen

Die Entwicklung des Vermögens ist in der **> Anlage 1 <** dargestellt. Diese Übersicht ist nicht abschließend, und es können sich innerhalb der Positionen noch Änderungen ergeben. Die Eröffnungsbilanz der Stadt Cottbus zum 01.01.2010 ist testiert; der Jahresabschluss 2010 wurde am 30.04.2014 beschlossen. Der Jahresabschluss 2011 wird der Stadtverordnetenver-

sammlung im Monat Dezember zur Beschlussfassung vorgelegt. . Die Aufstellung des Jahresabschlusses 2012 befindet sich in der Aufstellung.

3.1.2 Darstellung der geplanten Investitionen/Investitionsfördermaßnahmen sowie Verpflichtungsermächtigungen

Die gemäß § 10 KomHKV Punkt 2 geforderte Darstellung der im Haushaltsplan geplanten Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen und die Darstellung der haushaltswirtschaftlichen Auswirkungen in den Folgejahren ist der **> Anlage 4 <** zu entnehmen.

Bei den Investitionsmaßnahmen ergeben sich durch die Umstellung auf die Doppik wesentliche Änderungen.

1. Die Wertgrenzen der Inventarisierung von Vermögensgegenständen sinken auf 150,00 EUR (netto).
2. Die Einordnung von Baumaßnahmen gestaltet sich wesentlich schwieriger. Während Neubaumaßnahmen eindeutig hier eingeordnet werden können, gilt für die restlichen drei Maßnahmen, dass mindestens drei wesentliche Verbesserungen in einem engen zeitlichen Zusammenhang vorgenommen werden.
3. Im doppelischen Haushaltsrecht ist eine Zuweisung bzw. ein Zuschuss an Dritte dann eine investive Auszahlung, wenn:
 - a. der Zweck der Zuwendung die Förderung einer Investitionsmaßnahme ist,
 - b. die bezuschusste Investitionsmaßnahme im Bescheid bzw. in der Zusage hinreichend konkret bestimmt ist und
 - c. die Stadt bei zweckfremder Verwendung oder nicht erfolgter Realisierung durch den Zuwendungsempfänger einen mehrjährigen und einklagbaren Gegenleistungsanspruch (Herausgabeanspruch, Rückzahlungsverpflichtung, o. ä.) hat oder
 - d. das wirtschaftliche Eigentum des mit dem Investitionszuschuss erworbenen oder hergestellten Vermögens bei der Stadt bleibt.

Folgende Varianten sind hier möglich:

Variante	Bilanz	Finanzhaushalt	Ergebnishaushalt
a, b und d erfüllt	Aktivierung des Vermögensgegenstandes	Auszahlung der Investitionszuwendung	Aufwand aus Abschreibung entsprechend der Nutzungsdauer
a, b und c erfüllt	Bilanzierung (aRAP) aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	Auszahlung der Investitionszuwendung	Aufwandswirksame Auflösung RAP entsprechend der Zweckbindungsfrist

Die Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen gemäß § 3 Abs. 2 Nr. 2 KomHKV ist der **> Anlage II_2 <** zu entnehmen. **Verpflichtungsermächtigungen** wurden in Höhe von 8.649,6 T€ eingearbeitet, deren Kassenwirksamkeit in den Jahren 2018 - 2020, davon mit Fördermitteln 2018 - 5.482,9 T€ / 2019 - 40,5 T€ / 2020 – 10,6 T€, umgesetzt werden. Sie sind notwendig, um bereits begonnene sowie in 2017 beginnende Investitionen ohne Zeitverzögerung umzusetzen.

3.1.3 Übersicht wesentlicher Abweichungen zum mittelfristigen Finanzplanungszeitraum

Die gemäß § 10 KomHKV Punkt 3 geforderte Darstellung, in welchen wesentlichen Punkten der Haushaltsplan vom mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplan abweicht, ist der > **Anlage 5** < zu entnehmen. Um die Komplexität der Liste zu verkleinern, wurden hierbei nur Abweichungen über 500,0 T€ betrachtet.

3.1.4 Darstellung des Finanzbedarfes für die Inanspruchnahme von Rückstellungen

Die gemäß § 10 KomHKV Punkt 4 geforderte Darstellung des Finanzbedarfes für die Inanspruchnahme von Rückstellungen und der sich daraus im Finanzplanungszeitraum ergebenden Auswirkungen ist in der > **Anlage 7** < mit Werten hinterlegt.

Durch die Einführung der Doppik und der Philosophie der Generationengerechtigkeit gibt es nun zahlreiche nicht zahlungswirksame Kosten und Erträge, welche der Periodenabgrenzung dienen. Damit wird sichergestellt, dass Entscheidungen nicht nur aufgrund der aktuellen Finanzlage, sondern auch unter Berücksichtigung zukünftiger Belastungen getroffen werden.

Diese Aufwendungen und Erträge werden in der Periode gebucht, in der sie ihrer Art nach anfallen. Zu beachten ist hier, dass im Fall der Abschreibung, Auflösung von Sonderposten und den Zuweisungen/Zuschüssen mit Zweckbindungsfrist die Zahlung im Jahr ihrer Entstehung bereits erfolgt ist. Also erfolgt die Bildung dieser Position auf Grundlage der tatsächlichen Zahlung. Der Aufwand/Ertrag beeinflusst dann nur noch das spätere Ergebnis.

Bei den Pensions-, Beihilfe-, Altersteilzeit-, Prozesskostenrückstellungen und den Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub usw. erfolgt zuerst der Aufbau des Bestandes. Das bedeutet, dieser Aufwand/Ertrag erzeugt dann eine entsprechende Zahlung zum Auflösungszeitpunkt.

Rückstellungen sind Verbindlichkeiten oder Aufwendungen, die hinsichtlich ihrer Entstehung oder Höhe ungewiss sind. Durch Bildung von Rückstellungen sollen die später zu leistenden Auszahlungen dem Erfolg nach den Perioden ihrer Verursachung zugerechnet werden. Typische Beispiele für Rückstellungen sind Pensionsrückstellungen, Rückstellungen für Provisionen usw.; Rückstellungen haben Fremdkapitalcharakter (Passiva).

Die zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes 2016 aufgeführten Rückstellungen beziehen sich auf die Beamtenumlage, auf die Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger, auf die Zuführung für Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger und auf die Zuführung von Rückstellungen zum Ausgleich von Gebührenüberdeckungen.

Die Bildung der Rückstellung stellt Aufwand im Jahr der Zuführung dar. Im Jahr der Inanspruchnahme der Rückstellung wird der Finanzhaushalt durch die Auszahlung der laufenden Verwaltungstätigkeit belastet.

3.1.5 Darstellung des Finanzmittelüberschusses oder des Finanzmittelbedarfes aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die gemäß § 10 KomHKV Punkt 5 geforderte Darstellung des Finanzmittelüberschusses oder des Finanzmittelbedarfes aus laufender Verwaltungstätigkeit, aus der Investitionstätigkeit und

aus der Finanzierungstätigkeit sowie die Entwicklung des Finanzmittelbestandes des Vorjahres wird in der nachfolgenden Tabelle dargestellt. Eine Übersicht über die Entwicklung des Umfangs der Kassenkreditinanspruchnahme ist der **> Anlage 6 <** zu entnehmen.

lt. § 10 Nr. 5 KomHKV

-in T€-

	vorl. Erg. 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017
Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.978,2	-2.485,4	21.130,9
Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-18.560,3	-1.437,5	-53.250,3
Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-4.666,7	-4.255,4	-2.751,2
Saldo aus Liquiditätsreserven	1.000,0	0,0	0,0
Veränderungen des Finanzmittelbestandes	-2.248,8	-8.178,3	-34.870,6
Inanspruchnahme Kassenkredit (Durchschnitt)	222,9	241,5	270,7

Kassenkredit

Die durchschnittliche Inanspruchnahme des Kassenkredites lag im Jahr 2015 bei 222,9 T€. Für den Kassenkredit besteht ein nicht zu vernachlässigendes Zinsänderungsrisiko. Die Zinsen eines Kassenkredites sind naturgemäß variabel und hier häufigen und schnellen Wechseln unterworfen. Die durchschnittlichen Zinssätze, welche durch die Stadt Cottbus zu zahlen waren, schwankten zwischen 4,22342 % (2008) und 0,142 % (2016). Durch die Auswirkungen von Basel 3 werden Banken vermehrt die Eigenkapitalbasis und auch die Liquiditätsvorschriften einer Kommune betrachten. Auch gibt es erste Banken, die einer Kommune ohne HSK bzw. überschuldeten Kommunen keine Kredite mehr gewähren.

3.1.6 Belastungen des Haushaltsjahres durch kreditähnliche Rechtsgeschäfte

Kommunen können zur Finanzierung von Investitionen auf Instrumente, wie sie auch in der Privatwirtschaft genutzt werden, zurückgreifen. Ziel ist es, der Kommune die wirtschaftlichste Finanzierung zu ermöglichen. Dies entspricht dem Grundsatz der Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit. Die Arten kreditähnlicher Rechtsgeschäfte sind zahlreich und verschieden. Deshalb spricht man allgemein von der „Begründung einer Zahlungsverpflichtung, die wirtschaftlich einer Kreditaufnahme gleichkommt“.

Ein Kredit ist der unter der Verpflichtung zur Rückzahlung aufgenommene Geldbetrag. Dem Kreditnehmer kommt wirtschaftlich also ein bestimmter Geldbetrag zugute, andererseits ist er zur Rückzahlung verpflichtet. Daneben sind oftmals Zinsen zu entrichten. Ein kreditähnliches Rechtsgeschäft ist daher jeder Vertrag zwischen einer Kommune und einem Investor, der in seinen wirtschaftlichen Folgen für die Kommune einer Kreditaufnahme gleichkommt. Einerseits kommt die Kommune in den Genuss eines wirtschaftlichen Vorteils, andererseits ist sie als Gegenleistung zum finanziellen Ausgleich dieses Vorteils in künftigen Haushaltsjahren verpflichtet. Ein typisches Beispiel für ein kreditähnliches Rechtsgeschäft ist das Finanzierungsleasing. Least eine Kommune ein Auto, so erhält sie den wirtschaftlichen Nutzen an dem Fahrzeug. Diesen gleicht sie durch die Leasingraten wieder aus. Alternativ könnte die Kommune das Auto auch kaufen und zur Finanzierung des Kaufpreises einen Kredit aufnehmen, den sie ratenweise zurückzahlt. Andere Beispiele für kreditähnliche Rechtsgeschäfte sind Stundungs-

vereinbarungen, Miet-Kauf-Vereinbarungen, langfristige Immobilien-Mietverträge sowie Vor- oder Zwischenfinanzierungsverträge.

Ebenfalls den Verbindlichkeiten zugehörig sind **kreditähnliche Rechtsgeschäfte**. Sie begründen Zahlungsverpflichtungen, die wirtschaftlich Kreditaufnahmen gleichkommen.

Im Bestand der Stadt Cottbus befinden sich zwei Rechtsgeschäfte dieser Art, wobei es sich hier nicht um Geschäfte der laufenden Verwaltung handelt:

- Nutzungsüberlassungsmodell für die Errichtung und Betreibung eines Bäderzentrums („Lagune“)
- Werklohnstundungsmodell für die Sanierung des Schulstandortes „Muskauer Platz 1a“.

Die Belastung des Haushaltes aus v. g. Rechtsgeschäften stellt sich wie folgt dar:

Übersicht nach § 10 KomHKV Punkt 6

-in T€-

Investition	voraussichtlich fällige Auszahlungen					
	vorl. Erg. 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Bäderzentrum „Lagune“ (16.685,6 T€)	732,5	742,4	752,8	763,7	775,2	787,1
Schulstandort Muskauer Platz 1a (6.335,8 T€)	252,7	252,8	252,9	253,0	253,1	253,2

3.1.7 Übersicht über die Höhe der Bürgschaften und sonstiger Haftungsverpflichtungen

Die gemäß § 10 KomHKV Punkt 7 geforderte Übersicht über die Höhe der Bürgschaften und sonstiger Haftungsverpflichtungen, soweit es sich um Geschäfte der laufenden Verwaltung handelt, ist der > **Anlage 8** < zu entnehmen.

Bürgschaften bestehen per 31.12.2016 in Höhe von 12.599,0 T€. Hier haftet die Stadt Cottbus in v. g. Höhe für die CMT Cottbus Congress, Messe & Touristik GmbH.

3.1.8 Darstellung der wesentlichen Abweichungen von den Zielvorgaben des Vorjahres

Die gemäß § 10 KomHKV Punkt 8 geforderte Darstellung wesentlicher Abweichungen von den Zielvorgaben des Vorjahres kann noch nicht beigefügt werden. Aufgrund der dringlicheren Erstellung der zurückliegenden Jahresabschlüsse (derzeit Jahresabschluss 2012) sind in den Bereichen derzeit keine Ressourcen abkömmlich. Nach Fertigstellung der zurückliegenden Jahresabschlüsse wird umgehend mit der Umsetzung der gesetzlichen Forderung begonnen.

4 Zusammenfassung

Mit dem vorläufigen Ergebnis des Jahres 2013 könnte die Stadt Cottbus voraussichtlich erstmals seit langem den strukturellen Haushaltsausgleich schaffen. Auch 2012 verbesserte sich das vorläufig ermittelte Jahresergebnis. Gemäß der Analyse für das Jahr 2015 konnte ein Teil der Gewerbesteuererlöse kompensiert werden. Die Analyse selbst bleibt jedoch negativ.

Der Stadt Cottbus wird es jedoch 2017 im Ergebnisplan und 2018 auch im Finanzplan gelingen, den Haushalt positiv darzustellen. Ursache dafür ist der Zuwachs der Gewerbesteuer auf Grund wegfallender Rückzahlungen. Für die Zukunft wird hier eine kontinuierliche Entwicklung eingeschätzt.

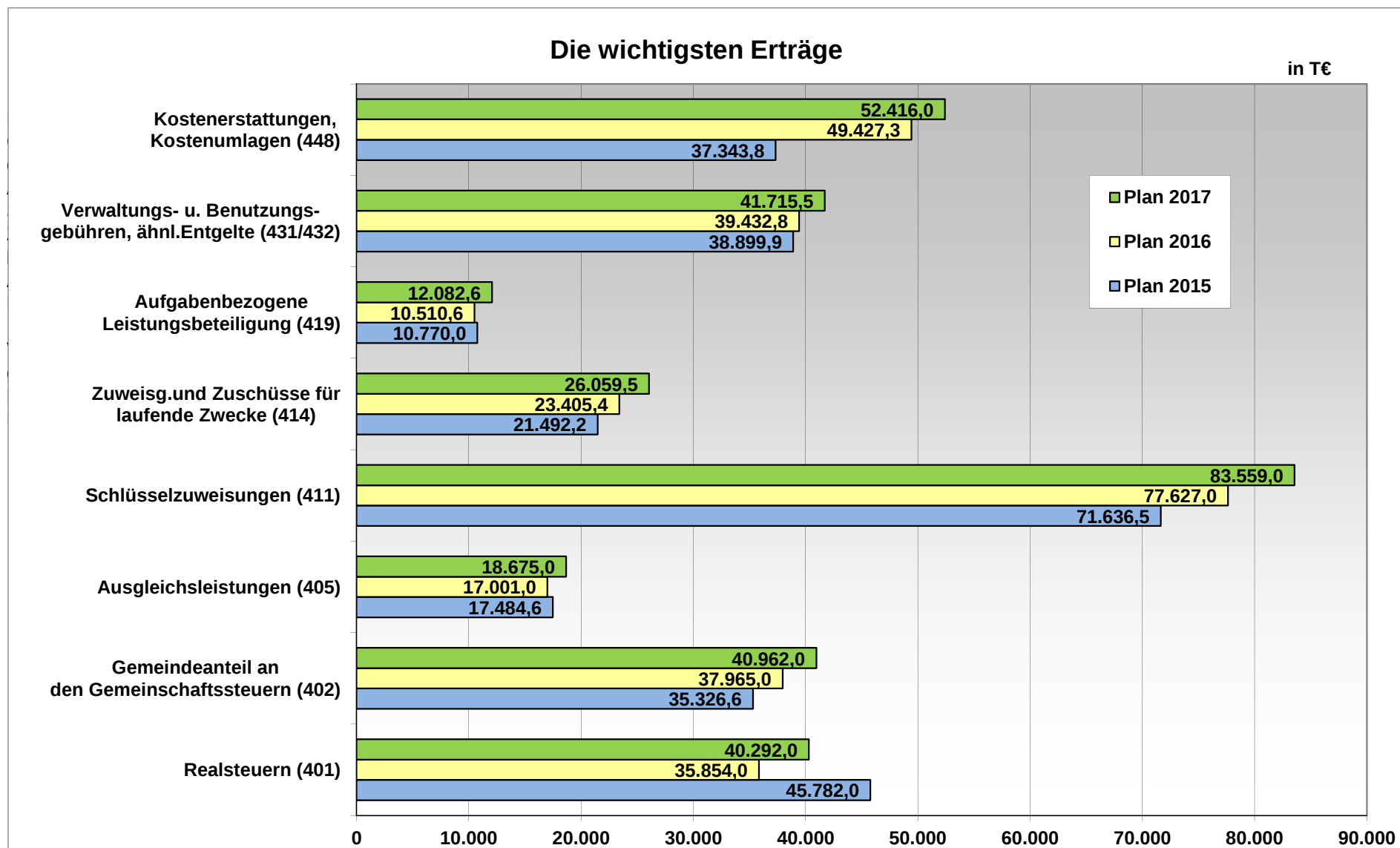
Aber auch die Steigerung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer, steigende Schlüsselzuweisungen und ein Anstieg der Benutzungsgebühren tragen zur positiven Entwicklung bei. Letzteres ist auch auf die nicht mehr Veranschlagung des Abzugskapitals in der Abwassergebührenkalkulation zurückzuführen.

Die Stadt ist auch bei den Aufwendungen um einen konsequenten Sparkurs bemüht. Trotz Steigerungen der Personalkosten gegenüber 2016 können diese in den Folgejahren relativ konstant gehalten werden. Hierbei ist auch zu beachten, dass die Inanspruchnahme der Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub ab 2018 um 2,1 Mio. € sinkt.

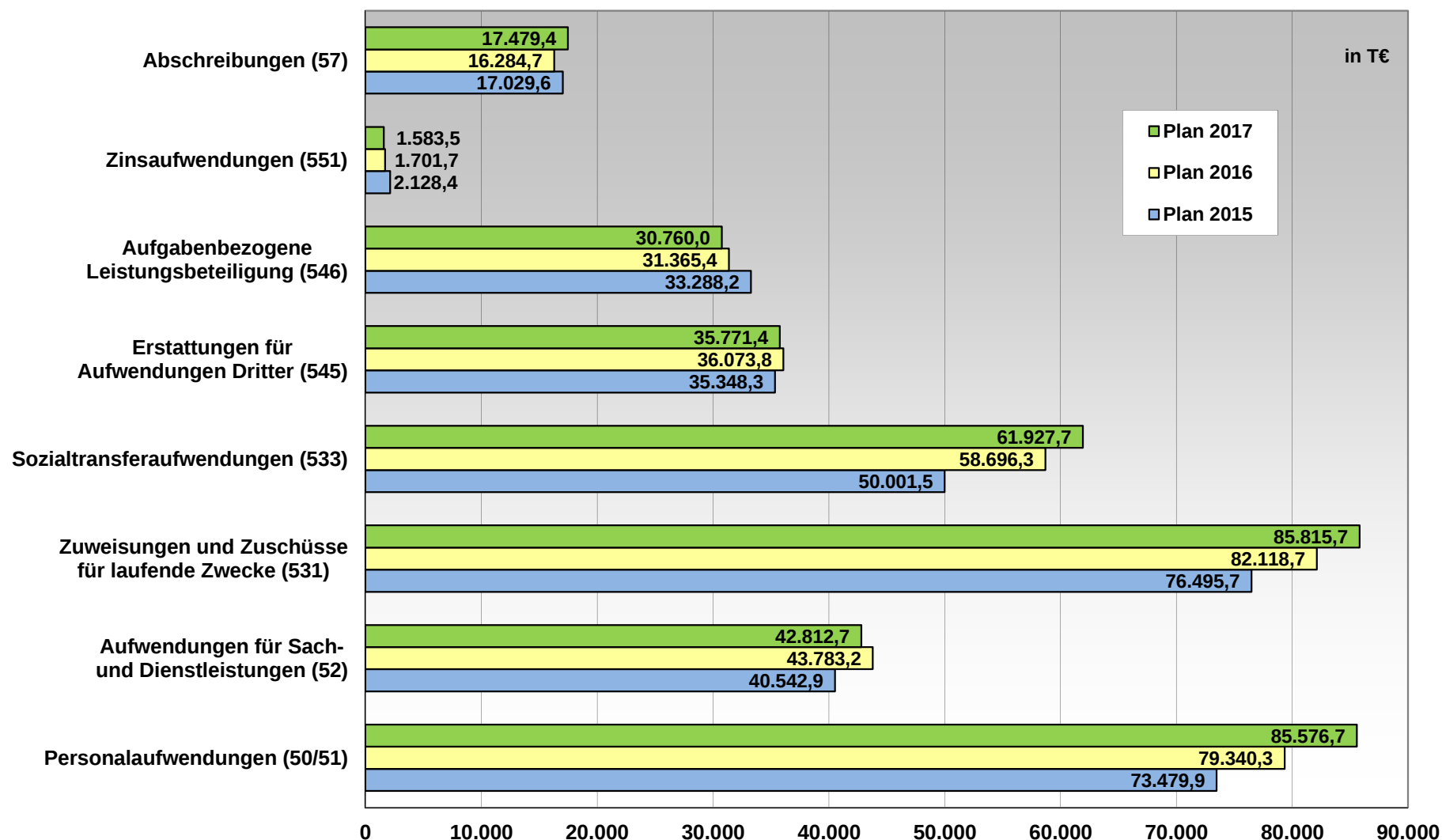
So können auch die Mieten auf Grund von Kündigungen der Mietobjekte und erfolgreicher Optimierungen der Raumnutzung langfristig gesenkt werden. Die Aufwendungen für die Unterhaltung der Gebäude können auf Grund der gezielten Investitionen im Rahmen der Umsetzung des kommunalen Energiekonzeptes zurückgefahren werden. Auch erfolgen Einsparungen durch Anpassung/Verringerungen der Leistungsstandards in Neuausschreibungen.

Insgesamt werden 2017 23,2 Mio. € investiert. Davon 3,8 Mio. € aus dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz.

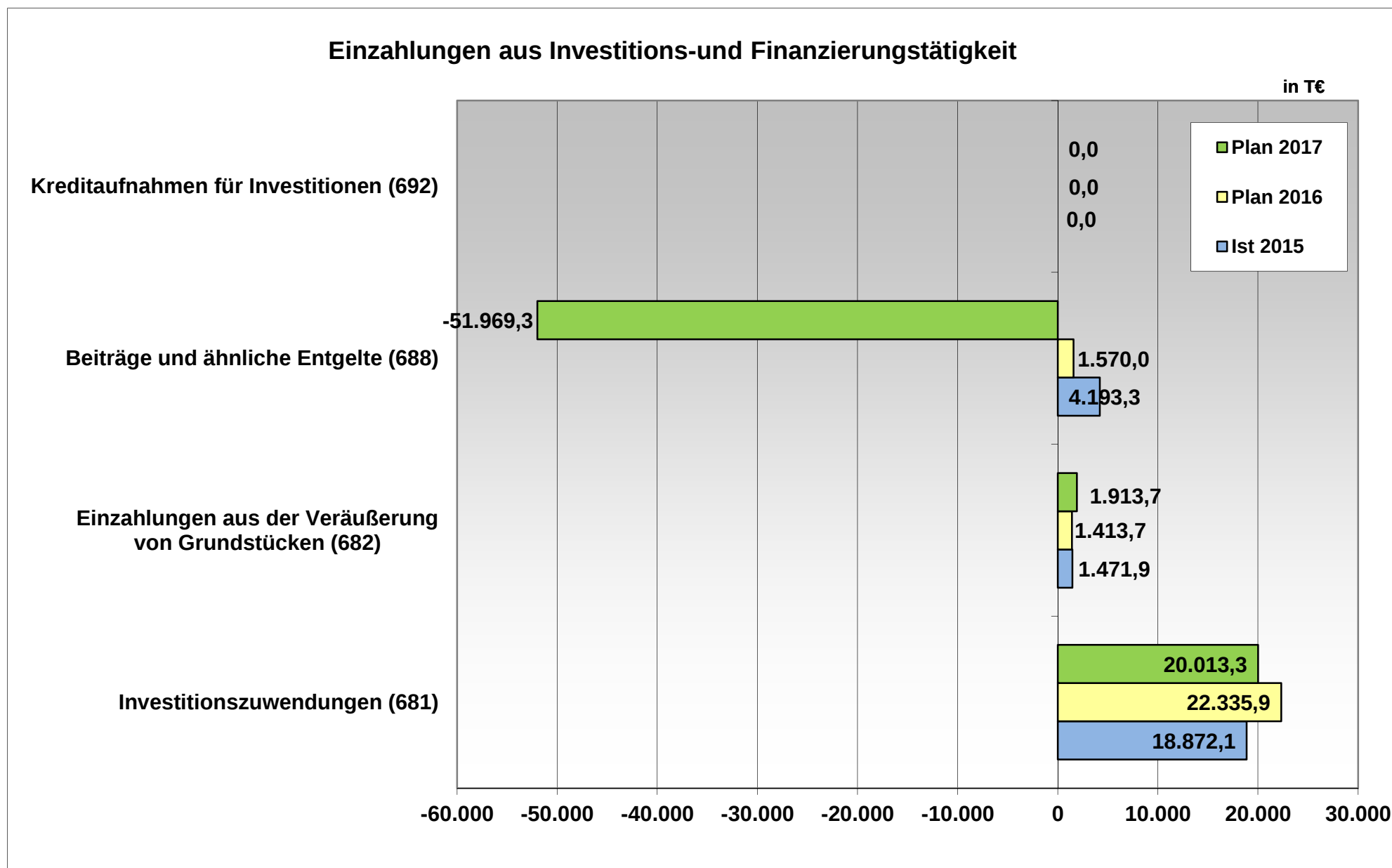
Es wird auch weiterhin eine absolut sparsame Haushaltsführung fortgesetzt. Die Stadt Cottbus kann ab dem Jahr 2017 mit einem Abbau des kumulativen Fehlbetrages und ab dem Jahr 2018 auch mit der Rückzahlung des Kassenkredites beginnen. Damit wird der sich in den Vorjahren abzeichnenden Konsolidierungsweg fortgesetzt und auch trotz Rückschlägen in einzelnen Haushaltssicherungsmaßnahmen weiter verfolgt.



Die wichtigsten Aufwendungen

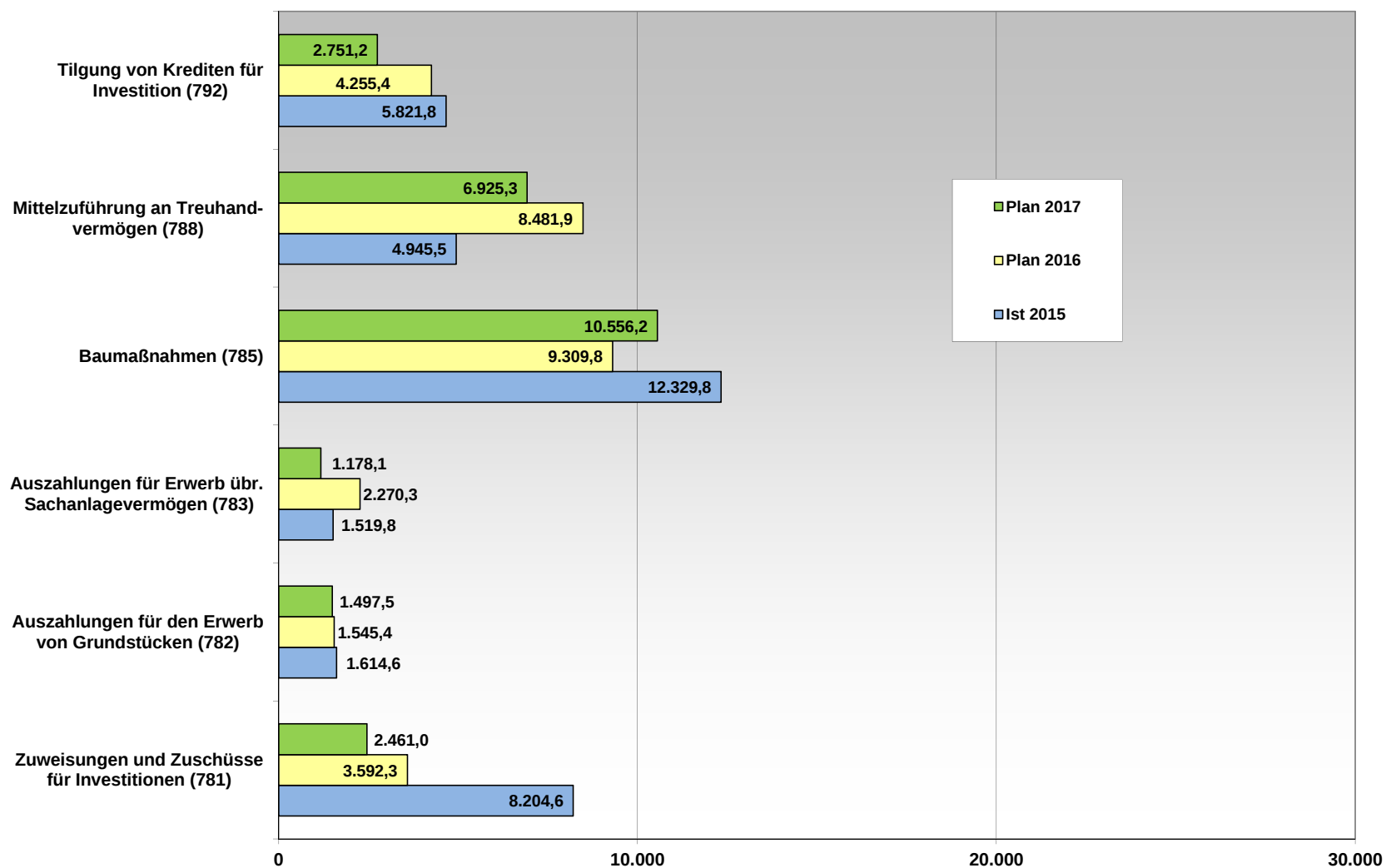


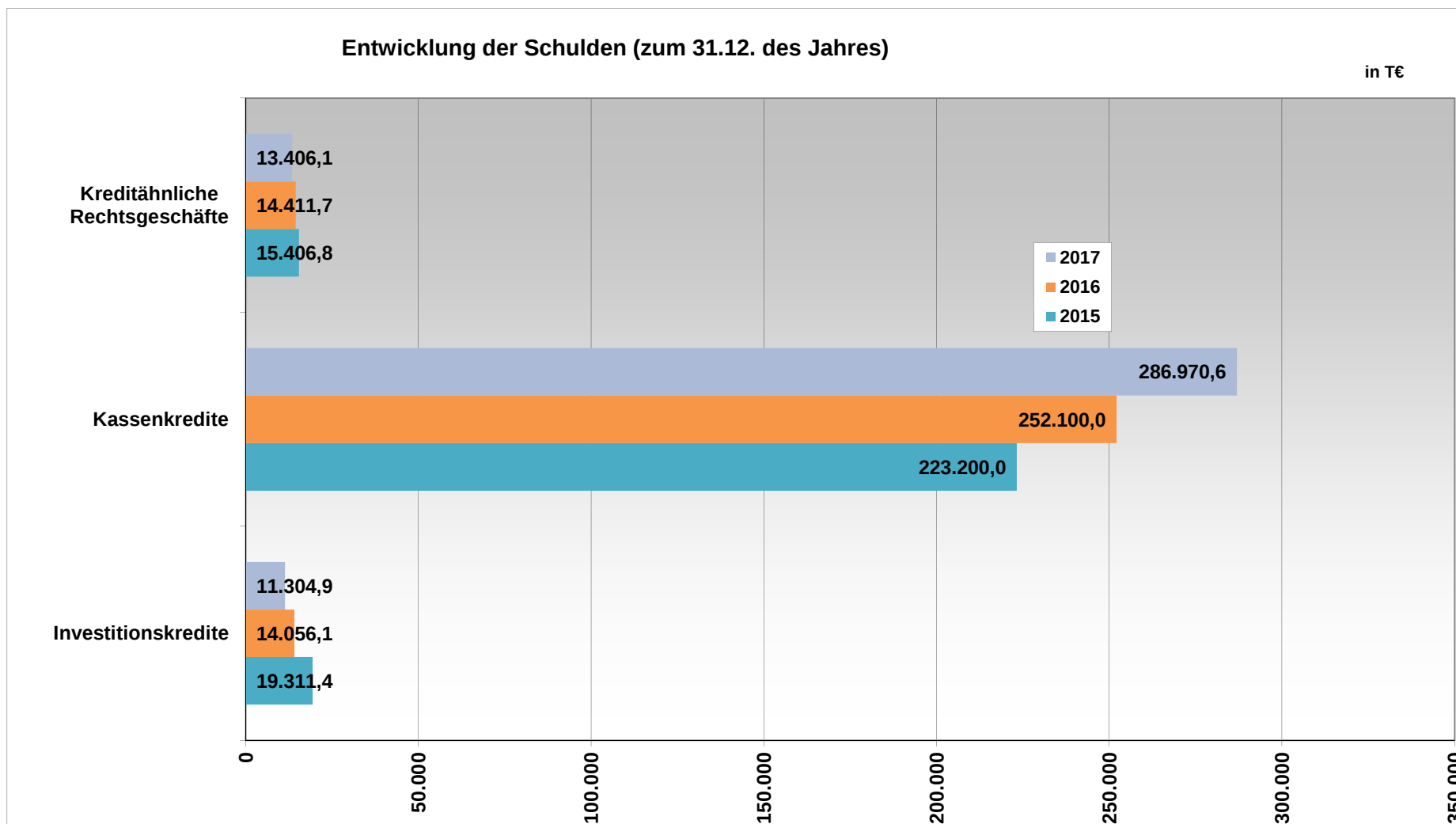
Darstellung der Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit

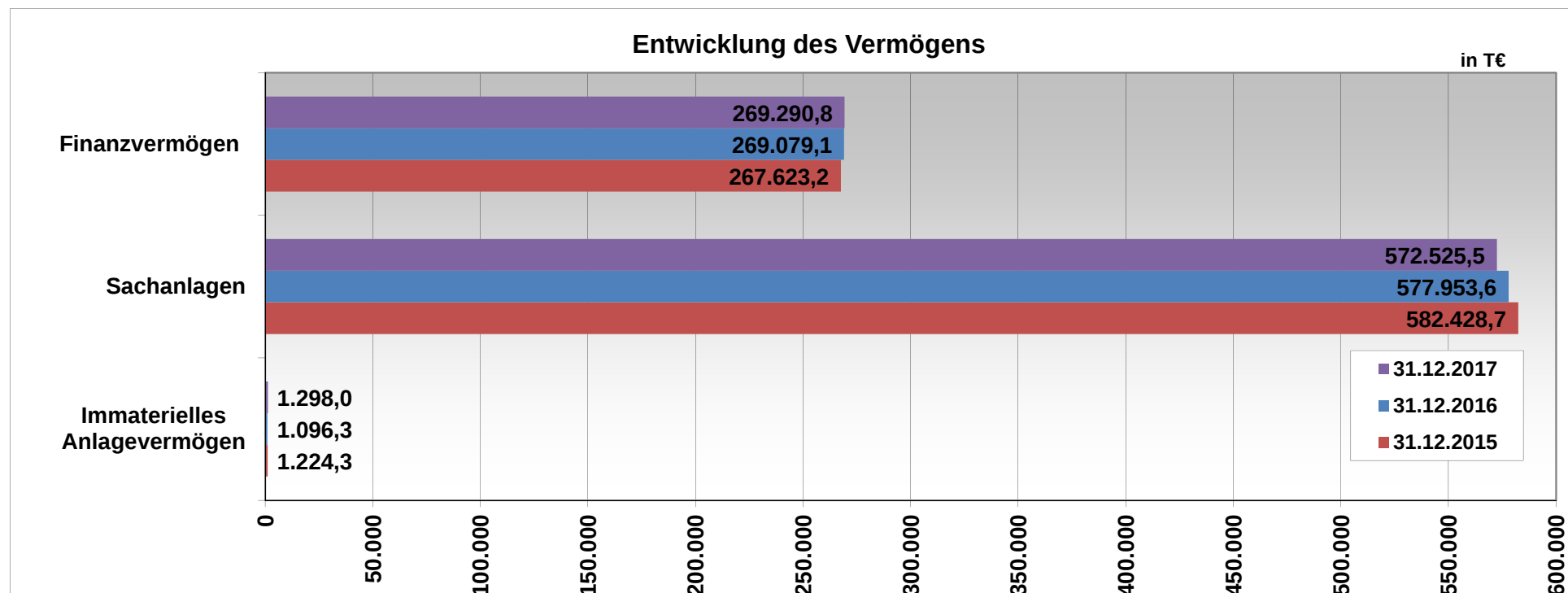


Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit

in T€







Übersicht über die Ergebnisentwicklung Haushaltsjahr 2017						
	- in TEUR -					
	Prognose Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
ordentliches Ergebnis gemäß Ergebnishaushalt/ -rechnung	4.171,3	-8.344,0	17.273,1	7.873,2	2.361,0	3.147,0
+ Fehlbeträge aus Vorjahren	-95.750,9	-91.579,6	-99.923,6	-82.650,5	-74.777,3	-72.416,3
ordentliches Ergebnis unter = Berücksichtigung von Fehl- beträgen aus Vorjahren	-91.579,6	-99.923,6	-82.650,5	-74.777,3	-72.416,3	-69.269,3
Entnahme aus Rücklage Über- + schüssen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
+ Überschüsse des außerordentlichen Ergebnisses des laufenden Jahres	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Entnahme aus Rücklage Über- + schüssen des außerordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ordentliches Jahresergebnis nach = Heranziehung von Ersatz- deckungsmitteln gem. §26 Abs.2 und 3 KomHKV	-91.579,6	-99.923,6	-82.650,5	-74.777,3	-72.416,3	-69.269,3
Zuführung an Rücklagen aus Über- schüssen des ordentlichen Ergebnisses gem. §26 Abs.1 KomHKV	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
außerordentliches Ergebnis gemäß Ergebnishaushalt/ -rechnung	0,0	0,0	-16.697,3	0,0	0,0	0,0
+ Fehlbeträge aus Vorjahren	-48,1	-48,1	-48,1	-16.745,4	-16.745,4	-16.745,4
außerordentliches Ergebnis unter = Berücksichtigung von Fehl- beträgen aus Vorjahren	-48,1	-48,1	-16.745,4	-16.745,4	-16.745,4	-16.745,4
Überschussverwendung zum - Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Entnahme aus Rücklage aus + Überschüssen des außerordentli- chen Ergebnisses aus Vorjahren	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
außerordentliches Jahresergebnis nach Verwendung als / Heran- = ziehung von Ersatzdeckungsmit- teln gem. §26 Abs.3, 5 und 6 KomHKV	-48,1	-48,1	-16.745,4	-16.745,4	-16.745,4	-16.745,4
Zuführung an Rücklagen aus Über- schüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand der Rücklage aus Über- schüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand der Rücklage aus Über- schüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

In Anlehnung an das Muster zu § 4 Abs. 3 KomHKV werden aufgrund der nicht festgestellten Jahresergebnisse der Vorjahre die Prognosen verwendet.

Plan 2017 nach Geschäftsbereichen

in T€

Geschäftsbereich	Plan 2015			Plan 2016			Plan 2017		
	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Summe Bereich Oberbürgermeister	235,0	3.927,6	-3.692,6	256,7	4.125,2	-3.868,5	237,1	4.223,0	-3.985,9
Summe Geschäftsbereich I	207.692,5	37.235,7	170.456,8	204.024,5	35.874,1	168.150,4	232.621,1	38.650,5	193.970,6
Summe Geschäftsbereich II	47.282,3	65.266,2	-17.983,9	47.681,6	68.538,2	-20.856,6	47.829,9	88.088,0	-40.258,1
Summe Geschäftsbereich III	71.025,3	192.515,5	-121.490,2	86.376,4	211.215,0	-124.838,6	92.905,0	217.584,8	-124.679,8
Summe Geschäftsbereich IV	16.724,9	43.529,1	-26.804,2	16.480,6	43.411,3	-26.930,7	20.116,1	44.587,1	-24.471,0
Stadtverwaltung gesamt	342.960,0	342.474,1	485,9	354.819,8	363.163,8	-8.344,0	393.709,2	393.133,4	575,8
	1.895,2	1.895,2	interne Leistungs- beziehungen	1.850,7	1.850,7	interne Leistungs- beziehungen	2.057,3	2.057,3	interne Leistungs- beziehungen
	341.064,8	340.578,9	485,9	352.969,1	361.313,1	-8.344,0	391.651,9	391.076,1	575,8

Ergebnisplan Geschäftsbereich BOB - Erträge						
(Angaben in €)	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Gesamterträge	235.000	256.700	237.100	254.000	255.300	210.600
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	108.800	113.700	83.200	100.100	101.400	56.800
Büro des Oberbürgermeisters	108.800	113.700	83.200	100.100	101.400	56.800
Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.600	20.600	20.600	20.600	20.600	20.600
Büro des Oberbürgermeisters	20.600	20.600	20.600	20.600	20.600	20.600
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.500	40.800	31.200	31.200	31.200	31.200
Büro des Oberbürgermeisters	3.700	18.000	8.300	8.300	8.300	8.300
Rechnungsprüfungsamt	28.800	22.800	22.900	22.900	22.900	22.900
Sonstige ordentliche Erträge	1.000	1.000	3.900	3.900	3.900	3.800
Büro des Oberbürgermeisters	1.000	1.000	3.900	3.900	3.900	3.800
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	72.100	80.600	98.200	98.200	98.200	98.200
Büro des Oberbürgermeisters	25.000	31.600	44.900	44.900	44.900	44.900
Rechnungsprüfungsamt	47.100	49.000	53.300	53.300	53.300	53.300

Ergebnisplan Geschäftsbereich BOB - Aufwendungen						
(Angaben in €)	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Gesamtaufwendungen	3.927.600	4.125.200	4.223.000	4.320.400	4.366.400	4.389.200
Personalaufwendungen	2.923.200	3.002.000	3.049.100	3.189.400	3.230.600	3.310.100
Büro des Oberbürgermeisters	2.267.300	2.442.000	2.370.300	2.482.200	2.495.600	2.548.100
Rechnungsprüfungsamt	655.900	560.000	678.800	707.200	735.000	762.000
Versorgungsaufwendungen	52.300	70.700	170.400	111.400	109.400	110.000
Büro des Oberbürgermeisters	52.300	70.700	127.800	83.500	82.000	82.500
Rechnungsprüfungsamt	0	0	42.600	27.900	27.400	27.500
Aufwendungen ohne Personalaufwendungen	952.100	1.052.500	1.003.500	1.019.600	1.026.400	969.100
Büro des Oberbürgermeisters	944.100	1.044.000	994.600	1.010.700	1.017.500	960.200
Rechnungsprüfungsamt	8.000	8.500	8.900	8.900	8.900	8.900
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	231.800	241.500	207.000	207.200	206.700	206.700
Büro des Oberbürgermeisters	228.700	237.900	203.500	203.700	203.200	203.200
Rechnungsprüfungsamt	3.100	3.600	3.500	3.500	3.500	3.500
(Angaben in €)	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Abschreibungen	11.900	8.400	8.600	8.100	5.500	4.600
Büro des Oberbürgermeisters	11.900	8.400	8.600	8.100	5.500	4.600
Rechnungsprüfungsamt	0	0	0	0	0	0
Transferaufwendungen	73.300	68.300	68.300	68.300	68.300	68.300
Büro des Oberbürgermeisters	73.300	68.300	68.300	68.300	68.300	68.300

(Angaben in €)	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Sonstige ordentliche Aufwendungen	634.900	734.200	719.500	735.900	745.800	689.400
Büro des Oberbürgermeisters	630.100	729.400	714.200	730.600	740.500	684.100
Rechnungsprüfungsamt	4.800	4.800	5.300	5.300	5.300	5.300
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehung.	100	0	100	100	100	100
Büro des Oberbürgermeisters	100	0	0	0	0	0
Rechnungsprüfungsamt	100	100	100	100	100	100

Ergebnisplan Geschäftsbereich I Finanz- und Verwaltungsmanagement - Erträge						
(Angaben in €)	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Gesamterträge	207.692.500	204.024.500	232.621.100	231.616.100	228.697.600	233.295.500
Steuern und ähnliche Abgaben	100.268.200	92.130.000	101.229.000	105.768.000	107.509.000	110.225.000
FB 20 - Finanzmanagement	100.268.200	92.130.000	101.229.000	105.768.000	107.509.000	110.225.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	87.768.000	102.365.800	111.127.900	116.320.100	111.651.700	113.575.800
Team Beteiligungsmanagement/Controlling	3.858.400	3.998.000	3.698.400	3.765.900	3.819.700	3.840.800
FB 10 - Verwaltungsangelegenheiten	62.600	61.500	5.000	7.900	9.400	9.400
FB 20 - Finanzmanagement	83.847.000	98.306.300	107.424.500	112.546.300	107.822.600	109.725.600
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.700	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
FB Rechtsamt	200	200	200	200	200	200
FB 20 - Finanzmanagement	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.900	15.800	19.400	19.900	20.900	19.900
FB 10 - Verwaltungsangelegenheiten	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
FB 20 - Finanzmanagement	11.400	12.300	15.900	16.400	17.400	16.400
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	145.200	139.400	2.275.600	170.900	170.900	170.900
Team Beteiligungsmanagement/Controlling	0	0	2.104.900	300	300	300
FB Rechtsamt	71.500	67.400	93.500	93.500	93.500	93.500
FB 10 - Verwaltungsangelegenheiten	63.700	64.700	69.900	69.900	69.900	69.900
FB 20 - Finanzmanagement	10.000	7.300	7.300	7.200	7.200	7.200
Sonstige ordentliche Erträge	5.469.200	5.154.000	5.463.900	4.984.500	4.947.900	4.960.400
Team Beteiligungsmanagement/Controlling	3.191.700	3.247.000	4.128.600	4.112.700	4.124.700	4.136.700
FB Rechtsamt	204.000	204.000	649.700	204.000	204.000	204.000
FB 10 - Verwaltungsangelegenheiten	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
FB 20 - Finanzmanagement	2.073.500	1.702.000	684.600	666.800	618.200	618.700

(Angaben in €)	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Zinsen und sonstige Finanzerträge	13.064.400	3.268.500	11.270.100	3.117.500	3.162.000	3.108.300
Team Beteiligungsmanagement/Controlling	12.138.400	2.344.500	10.846.100	2.693.500	2.738.000	2.684.300
FB 20 - Finanzmanagement	926.000	924.000	424.000	424.000	424.000	424.000
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	959.900	948.800	1.233.000	1.233.000	1.233.000	1.233.000
Team Beteiligungsmanagement/Controlling	302.300	290.800	438.800	438.800	438.800	438.800
FB Rechtsamt	64.500	49.500	48.500	48.500	48.500	48.500
FB 10 - Verwaltungsangelegenheiten	276.400	304.800	381.000	381.000	381.000	381.000
FB 20 - Finanzmanagement	316.700	303.700	364.700	364.700	364.700	364.700

Ergebnisplan Geschäftsbereich I Finanz- und Verwaltungsmanagement - Aufwendungen						
(Angaben in €)	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Gesamtaufwendungen	37.235.700	35.874.100	38.650.500	36.913.700	37.446.500	37.875.700
Personalaufwendungen	8.073.300	8.659.400	10.451.500	8.764.600	9.038.900	9.217.300
Team Beteiligungsmanagement/Controlling	573.300	576.500	678.500	699.400	725.200	738.500
FB Rechtsamt	550.700	567.200	592.000	603.800	623.100	635.300
Leitung GB I	348.700	271.100	504.300	530.700	546.800	561.400
FB 10 - Verwaltungsangelegenheiten	3.328.500	3.820.200	5.184.000	3.417.100	3.515.000	3.598.200
FB 20 - Finanzmanagement	3.272.100	3.424.400	3.492.700	3.513.600	3.628.800	3.683.900
Versorgungsaufwendungen	108.600	94.300	213.000	139.300	136.800	137.500
FB Rechtsamt	0	0	42.600	27.900	27.400	27.500
Leitung GB I	85.500	70.700	127.800	83.500	82.000	82.500
FB 10 - Verwaltungsangelegenheiten	-2.700	0	0	0	0	0
FB 20 - Finanzmanagement	25.800	23.600	42.600	27.900	27.400	27.500
Aufwendungen ohne Personalaufwendungen	29.053.800	27.120.400	27.986.000	28.009.800	28.270.800	28.520.900
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.347.500	1.325.400	1.502.000	1.502.900	1.502.600	1.499.200
Team Beteiligungsmanagement/Controlling	7.500	4.500	3.300	3.300	3.300	3.300
FB Rechtsamt	3.700	3.700	2.900	2.900	2.900	2.900
Leitung GB I	33.400	33.400	33.100	33.100	33.100	33.100
FB 10 - Verwaltungsangelegenheiten	1.297.800	1.279.100	1.448.800	1.449.700	1.449.400	1.446.000
FB 20 - Finanzmanagement	5.100	4.700	13.900	13.900	13.900	13.900
Abschreibungen	1.462.900	1.534.600	1.912.700	1.946.300	2.044.100	2.115.300
Team Beteiligungsmanagement/Controlling	273.700	356.100	766.800	770.500	850.900	923.900
Leitung GB I	100	100	0	0	0	0

(Angaben in €)	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
FB 10 - Verwaltungsangelegenheiten	81.400	76.200	19.700	7.900	9.000	7.900
FB 20 - Finanzmanagement	1.107.700	1.102.200	1.126.200	1.167.900	1.184.200	1.183.500
Transferaufwendungen	21.657.700	20.309.200	20.548.600	20.669.900	20.871.400	20.989.700
Team Beteiligungsmanagement/Controlling	18.500.600	18.114.200	17.999.600	18.028.900	18.230.400	18.348.700
FB 10 - Verwaltungsangelegenheiten	12.000	12.000	14.000	14.000	14.000	14.000
FB 20 - Finanzmanagement	3.145.100	2.183.000	2.535.000	2.627.000	2.627.000	2.627.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.130.100	2.099.400	1.830.800	2.128.700	2.100.800	2.097.700
Team Beteiligungsmanagement/Controlling	920.200	727.900	332.100	758.400	732.600	732.700
FB Rechtsamt	1.186.500	1.185.800	1.267.000	1.142.600	1.139.900	1.137.200
Leitung GB I	3.500	3.500	3.400	3.400	3.400	3.400
FB 10 - Verwaltungsangelegenheiten	-92.800	78.400	98.200	95.700	95.800	95.800
FB 20 - Finanzmanagement	112.700	103.800	130.100	128.600	129.100	128.600
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.453.400	1.851.700	2.191.600	1.761.700	1.751.600	1.818.700
Team Beteiligungsmanagement/Controlling	0	0	458.100	0	0	0
FB 10 - Verwaltungsangelegenheiten	175.000	0	0	0	0	0
FB 20 - Finanzmanagement	2.278.400	1.851.700	1.733.500	1.761.700	1.751.600	1.818.700
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehg.	2.200	100	300	300	300	300
FB 20 - Finanzmanagement	2.200	100	300	300	300	300

Ergebnisplan Geschäftsbereich II Ordnung, Sicherheit, Umwelt, Bürgerservice						
Erträge						
(Angaben in €)	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Gesamterträge	47.282.300	47.681.600	47.829.900	48.304.200	48.338.700	47.079.700
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.582.700	1.577.600	761.800	751.700	762.700	732.100
Verwaltungsführung GB II	55.000	55.000	100.000	55.000	55.000	55.000
FB 32 - Ordnung und Sicherheit	29.400	27.000	26.100	26.100	26.000	23.700
FB 33 - Bürgerservice	5.100	33.800	37.800	36.000	34.000	34.000
FB 37 - Feuerwehr	855.600	836.100	536.400	607.400	630.500	602.200
FB 70 - Abfallwirtschaft und Stadtreinigung	391.900	367.700	10.700	10.700	10.700	10.700
FB 72 - Umwelt und Natur	245.700	258.000	50.800	16.500	6.500	6.500
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	37.562.300	38.513.200	39.469.000	40.110.400	40.034.900	39.005.500
FB 32 - Ordnung und Sicherheit	1.174.200	1.208.800	1.249.000	1.249.000	1.249.000	1.249.000
FB 33 - Bürgerservice	1.957.200	1.950.400	1.889.100	1.889.100	1.889.100	1.889.100
FB 37 - Feuerwehr	5.013.700	4.864.200	5.213.200	5.213.200	5.213.200	5.213.200
FB 70 - Abfallwirtschaft und Stadtreinigung	29.354.100	30.426.700	31.060.000	31.701.400	31.625.900	30.596.500
FB 72 - Umwelt und Natur	63.100	63.100	57.700	57.700	57.700	57.700

(Angaben in €)	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Privatrechtliche Leistungsentgelte	534.400	444.300	450.800	450.800	430.800	350.800
FB 32 - Ordnung und Sicherheit	320.300	318.100	318.100	318.100	318.100	318.100
FB 33 - Bürgerservice	300	300	300	300	300	300
FB 37 - Feuerwehr	30.800	22.900	22.900	22.900	22.900	22.900
FB 70 - Abfallwirtschaft und Stadtreinigung	180.000	100.000	100.000	100.000	80.000	0
FB 72 - Umwelt und Natur	3.000	3.000	9.500	9.500	9.500	9.500
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.435.600	4.266.400	4.319.200	4.249.200	4.368.200	4.249.200
FB 32 - Ordnung und Sicherheit	50.000	65.000	80.000	80.000	80.000	80.000
FB 33 - Bürgerservice	471.200	523.300	914.700	844.700	963.700	844.700
FB 37 - Feuerwehr	3.570.000	3.333.700	2.974.500	2.974.500	2.974.500	2.974.500
FB 70 - Abfallwirtschaft und Stadtreinigung	151.400	151.300	150.600	150.600	150.600	150.600
FB 72 - Umwelt und Natur	193.000	193.100	199.400	199.400	199.400	199.400
Sonstige ordentliche Erträge	2.482.500	2.238.300	2.237.000	2.150.000	2.150.000	2.150.000
FB 32 - Ordnung und Sicherheit	2.420.300	2.121.300	2.127.900	2.127.900	2.127.900	2.127.900
FB 33 - Bürgerservice	11.700	16.500	18.900	18.900	18.900	18.900
FB 37 - Feuerwehr	0	0	3.000	3.000	3.000	3.000
FB 70 - Abfallwirtschaft und Stadtreinigung	50.000	100.000	87.000	0	0	0
FB 72 - Umwelt und Natur	500	500	200	200	200	200
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	684.800	641.800	592.100	592.100	592.100	592.100
FB 37 - Feuerwehr	684.800	641.800	592.100	592.100	592.100	592.100

Ergebnisplan Geschäftsbereich II Ordnung, Sicherheit, Umwelt, Bürgerservice Aufwendungen						
(Angaben in €)	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Gesamtaufwendungen	65.266.200	68.538.200	88.088.000	73.607.000	73.873.200	74.490.800
Personalaufwendungen	23.152.600	25.296.600	27.295.300	27.692.900	27.851.400	28.292.100
Verwaltungsführung GB II	365.800	407.900	416.100	390.900	399.500	405.700
FB 32 - Ordnung und Sicherheit	3.451.900	3.539.000	3.603.900	3.718.900	3.820.900	3.850.500
FB 33 - Bürgerservice	4.235.900	4.939.200	5.005.500	5.085.900	4.719.100	4.780.500
FB 37 - Feuerwehr	11.854.100	13.188.400	14.369.600	14.759.600	15.129.900	15.405.600
FB 70 - Abfallwirtschaft und Stadtreinigung	1.898.000	1.847.700	2.153.500	1.927.800	1.980.800	2.035.500
FB 72 - Umwelt und Natur	1.346.900	1.374.400	1.746.700	1.809.800	1.801.200	1.814.300
Versorgungsaufwendungen	734.000	799.500	2.001.100	1.530.400	1.613.000	1.815.300
Verwaltungsführung GB II	28.500	23.600	85.200	55.600	54.600	55.100
FB 32 - Ordnung und Sicherheit	-13.800	0	0	0	0	0
FB 33 - Bürgerservice	-5.900	0	0	0	0	0
FB 37 - Feuerwehr	727.000	775.900	1.916.900	1.475.100	1.558.400	1.760.200
FB 70 - Abfallwirtschaft und Stadtreinigung	0	0	0	0	0	0
FB 72 - Umwelt und Natur	-1.800	0	-1.000	-300	0	0
Aufwendungen ohne Personalaufwendungen	41.379.600	42.442.100	42.094.300	44.383.700	44.408.800	44.383.400
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.962.800	7.661.600	7.896.800	8.091.400	7.785.500	8.220.000
Verwaltungsführung GB II	3.700	3.700	2.100	2.100	2.100	2.100
FB 32 - Ordnung und Sicherheit	343.300	321.200	340.300	337.600	337.200	337.200
FB 33 - Bürgerservice	118.300	240.700	181.100	178.900	182.800	178.900
FB 37 - Feuerwehr	2.060.500	1.884.500	1.943.700	2.077.200	1.978.700	1.997.200

(Angaben in €)	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
FB 70 - Abfallwirtschaft und Stadtreinigung	4.489.400	3.490.700	3.719.400	3.694.100	3.601.000	4.009.300
FB 72 - Umwelt und Natur	1.947.600	1.720.800	1.710.200	1.801.500	1.683.700	1.695.300
Abschreibungen	1.308.700	1.096.400	1.229.700	1.265.700	1.346.700	1.237.700
Verwaltungsführung GB II	100	100	100	100	100	0
FB 32 - Ordnung und Sicherheit	52.800	43.400	49.900	49.000	47.500	42.900
FB 33 - Bürgerservice	9.400	6.100	6.800	3.700	1.700	400
FB 37 - Feuerwehr	1.049.000	996.900	816.000	860.300	949.100	868.300
FB 39 - Veterinär- und Lebensmittel-überwachung	0	0	2.000	800	700	300
FB 70 - Abfallwirtschaft und Stadtreinigung	185.400	39.000	341.900	342.100	337.900	317.400
FB 72 - Umwelt und Natur	12.000	10.900	13.000	9.700	9.700	8.400
Transferaufwendungen	1.401.500	2.314.500	2.591.800	2.625.000	2.600.100	2.562.500
Verwaltungsführung GB II	55.000	55.000	100.000	55.000	55.000	55.000
FB 32 - Ordnung und Sicherheit	180.000	180.000	180.000	160.000	160.000	160.000
FB 33 - Bürgerservice	289.500	233.000	305.000	305.000	305.000	305.000
FB 39 - Veterinär- und Lebensmittel-überwachung	762.800	779.000	832.200	832.200	832.200	832.200
FB 70 - Abfallwirtschaft und Stadtreinigung	67.300	938.500	1.137.500	1.137.500	1.137.500	1.137.500
FB 72 - Umwelt und Natur	46.900	129.000	37.100	135.300	110.400	72.800

(Angaben in €)	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.092.000	29.813.000	28.745.300	30.770.900	31.045.800	30.732.500
Verwaltungsführung GB II	3.700	3.700	2.900	2.900	2.900	2.900
FB 32 - Ordnung und Sicherheit	166.500	186.300	181.500	201.400	201.700	187.700
FB 33 - Bürgerservice	901.500	932.900	1.025.700	860.500	1.126.400	860.100
FB 37 - Feuerwehr	1.598.400	1.367.100	1.129.400	1.609.000	1.609.400	1.609.400
FB 70 - Abfallwirtschaft und Stadtreinigung	25.211.900	27.115.700	26.088.900	27.801.400	27.801.600	27.772.100
FB 72 - Umwelt und Natur	210.000	207.300	316.900	295.700	303.800	300.300
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	4.400	4.400	4.400	4.400
FB 70 - Abfallwirtschaft und Stadtreinigung	0	0	4.400	4.400	4.400	4.400
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.614.600	1.556.600	1.626.300	1.626.300	1.626.300	1.626.300
FB 32 - Ordnung und Sicherheit	22.400	18.900	26.100	26.100	26.100	26.100
FB 33 - Bürgerservice	28.000	30.000	54.100	54.100	54.100	54.100
FB 37 - Feuerwehr	1.127.400	1.105.600	1.076.300	1.076.300	1.076.300	1.076.300
FB 70 - Abfallwirtschaft und Stadtreinigung	431.800	397.100	469.300	469.300	469.300	469.300
FB 72 - Umwelt und Natur	5.000	5.000	500	500	500	500
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	16.697.300	0	0	0
FB 70 - Abfallwirtschaft und Stadtreinigung			16.697.300			

Ergebnisplan Geschäftsbereich III Jugend, Kultur, Soziales - Erträge						
(Angaben in €)	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Gesamterträge	71.025.300	86.376.400	92.905.000	95.674.500	96.209.200	97.613.800
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.167.500	31.962.000	36.796.300	37.395.300	37.035.200	36.610.500
GBL III Leitung			114.800	116.900	119.400	122.000
FB 40 Schule und Sport	1.526.800	1.477.600	1.476.300	1.473.800	1.616.300	1.717.600
FB 41 - Kultur	7.744.900	8.135.200	7.958.300	8.566.400	8.225.100	7.635.000
FB 50 - Soziales	10.936.500	10.656.400	12.206.300	12.511.200	12.425.200	12.414.100
FB 51 - Jugend	9.878.200	11.607.500	14.963.400	14.648.000	14.568.600	14.639.800
FB 53 - Gesundheit	81.100	85.300	77.200	79.000	80.600	82.000
Sonstige Transfererträge	3.346.000	3.364.500	3.575.000	3.576.200	3.577.400	3.578.600
FB 50 - Soziales	2.687.900	2.681.700	2.873.800	2.873.800	2.873.800	2.873.800
FB 51 - Jugend	658.100	682.800	701.200	702.400	703.600	704.800
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	506.200	564.600	691.900	692.000	692.100	692.200
FB 40 Schule und Sport	112.000	166.500	159.400	159.400	159.400	159.400
FB 41 - Kultur	22.600	26.500	30.500	30.500	30.500	30.500
FB 50 - Soziales	1.100	1.100	2.300	2.400	2.500	2.600
FB 51 - Jugend	308.500	308.500	423.300	423.300	423.300	423.300
FB 53 - Gesundheit	62.000	62.000	76.400	76.400	76.400	76.400
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.491.700	1.494.800	1.485.800	1.491.800	1.491.800	1.491.800
FB 40 Schule und Sport	190.500	200.500	192.400	192.400	192.400	192.400
FB 41 - Kultur	1.167.800	1.155.900	1.152.400	1.158.400	1.158.400	1.158.400
FB 50 - Soziales	77.400	77.400	80.000	80.000	80.000	80.000
FB 51 - Jugend	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
FB 53 - Gesundheit	56.000	56.000	56.000	56.000	56.000	56.000

(Angaben in €)	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.682.800	43.968.600	44.844.900	46.829.000	47.774.000	49.606.100
FB 40 Schule und Sport	554.300	597.100	630.400	629.400	629.400	629.400
FB 41 - Kultur	217.900	212.800	216.200	216.200	219.700	219.700
FB 50 - Soziales	25.504.100	34.046.500	35.496.700	37.412.300	38.194.100	39.932.000
FB 51 - Jugend	1.139.700	5.163.800	3.961.000	3.879.900	3.879.900	3.879.900
FB 53 - Gesundheit	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
JobCenter	4.261.800	3.943.400	4.535.600	4.686.200	4.845.900	4.940.100
Sonstige ordentliche Erträge	3.831.100	5.021.900	5.511.100	5.690.200	5.638.700	5.634.600
FB 40 Schule und Sport	2.425.400	3.250.400	3.105.600	3.084.900	3.083.400	3.079.500
FB 41 - Kultur	400	3.200	3.200	3.000	3.000	2.800
FB 50 - Soziales	1.403.800	1.230.300	1.709.400	1.709.400	1.709.400	1.709.400
FB 51 - Jugend	200	536.700	692.900	892.900	842.900	842.900
FB 53 - Gesundheit	1.300	1.300	0	0	0	0

Ergebnisplan Geschäftsbereich III Jugend, Kultur, Soziales - Aufwendungen						
(Angaben in €)	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Gesamtaufwendungen	192.515.500	211.215.000	217.584.800	222.472.400	225.957.700	228.495.300
Personalaufwendungen	25.890.300	27.929.200	28.920.100	29.796.500	29.975.400	30.277.300
GB III Leitung	254.400	257.800	459.400	484.900	486.900	477.200
FB 40 - Schule und Sport	5.122.400	5.212.300	5.286.200	5.405.700	5.555.200	5.627.300
FB 41 - Kultur	6.156.800	6.272.400	6.254.300	6.397.300	6.535.200	6.499.100
FB 50 - Soziales	4.672.700	5.542.300	6.011.500	6.185.000	6.019.000	6.089.100
FB 51 - Jugend	7.075.600	7.773.000	8.090.500	8.434.700	8.510.700	8.669.100
FB 53 - Gesundheit	2.593.800	2.871.400	2.818.200	2.888.900	2.868.400	2.915.500
JobCenter	14.600	0	0	0	0	0
Versorgungsaufwendungen	-54.100	13.600	82.100	55.800	54.800	55.000
GB III Leitung	28.500	23.600	42.600	27.900	27.400	27.500
FB 40 - Schule und Sport	-23.200	-2.200	0	0	0	0
FB 41 - Kultur	-26.700	-7.800	-3.100	0	0	0
FB 50 - Soziales	-4.500	0	0	0	0	0
FB 51 - Jugend	-13.600	0	42.600	27.900	27.400	27.500
FB 53 - Gesundheit	0	0	0	0	0	0
JobCenter	-14.600	0	0	0	0	0
Aufwendungen ohne Personalaufwendungen	166.679.300	183.272.200	188.582.600	192.620.100	195.927.500	198.163.000

(Angaben in €)	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.753.800	19.637.200	18.748.500	18.008.200	18.235.700	17.683.500
GB III Leitung	300	300	6.600	300	300	300
FB 40 - Schule und Sport	7.956.600	7.598.900	7.292.000	6.901.100	6.652.500	6.656.000
FB 41 - Kultur	2.475.400	3.060.500	2.422.100	3.375.200	3.002.000	2.394.800
FB 50 - Soziales	1.164.400	5.812.200	6.136.200	5.128.400	5.003.500	5.008.100
FB 51 - Jugend	2.996.400	3.007.300	2.742.000	2.453.800	3.427.900	3.474.900
FB 53 - Gesundheit	123.500	120.800	113.200	113.000	113.100	113.000
JobCenter	37.200	37.200	36.400	36.400	36.400	36.400
Abschreibungen	4.958.700	5.068.600	5.387.800	5.308.800	5.390.200	5.479.100
GB III Leitung	0	0	200	200	200	0
FB 40 - Schule und Sport	3.582.000	3.727.800	3.818.000	3.734.600	3.851.000	3.942.300
FB 41 - Kultur	902.700	878.600	1.015.900	992.800	933.700	932.900
FB 50 - Soziales	40.500	33.800	31.200	31.700	31.900	29.800
FB 51 - Jugend	421.000	412.400	514.900	541.200	566.000	566.000
FB 53 - Gesundheit	12.500	16.000	7.600	8.300	7.400	8.100
Transferaufwendungen	105.224.300	117.950.100	123.890.900	128.560.100	131.666.700	134.441.800
FB 40 - Schule und Sport	7.228.600	7.532.200	7.352.600	7.540.700	7.606.800	7.678.700
FB 41 - Kultur	13.061.500	13.053.400	13.118.700	13.140.900	13.318.800	13.144.400
FB 50 - Soziales	32.190.600	37.440.900	40.296.600	43.617.300	45.121.600	47.304.700
FB 51 - Jugend	48.649.200	56.146.700	58.805.200	59.814.300	61.015.900	61.618.200
FB 53 - Gesundheit	283.700	283.700	260.000	260.000	260.000	260.000
JobCenter	3.810.700	3.493.200	4.057.800	4.186.900	4.343.600	4.435.800

(Angaben in €)	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.741.200	40.615.000	40.415.100	40.602.700	40.494.600	40.418.300
GB III Leitung	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
FB 40- Schule und Sport	2.952.200	3.379.000	3.460.400	3.407.600	3.369.300	3.365.100
FB 41 - Kultur	462.800	426.200	551.700	358.100	358.100	286.600
FB 50 - Soziales	35.935.100	34.134.300	32.838.900	33.217.100	33.144.300	33.146.700
FB 51 - Jugend	468.600	509.400	1.286.600	1.231.200	1.234.200	1.231.200
FB 53 - Gesundheit	29.200	31.900	37.400	37.400	37.400	37.400
JobCenter	1.891.600	2.132.500	2.238.400	2.349.600	2.349.600	2.349.600
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
FB 41 - Kultur	0	0	0	0	0	0
FB 51 - Jugend	0	0	0	0	0	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1300	1.300	140.300	140.300	140.300	140.300
FB 50 - Soziales	1.200	1.200	100	100	100	100
FB 51 - Jugend	100	100	140.200	140.200	140.200	140.200

Ergebnisplan Geschäftsbereich IV Stadtentwicklung und Bauen - Erträge						
(Angaben in €)	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Gesamterträge	16.724.900	16.480.600	20.116.100	14.504.200	13.822.500	12.728.400
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.963.100	6.466.400	4.578.900	4.920.900	5.059.600	5.200.700
FB 23 - Immobilien	130.200	129.700	225.800	344.500	337.500	338.400
FB 61 - Stadtentwicklung	2.077.900	2.833.700	427.600	714.000	852.300	930.400
FB 62 - Geoinformation und Liegenschaftskataster	34.700	34.300	33.400	200	200	200
FB 66 - Grün- und Verkehrsflächen	3.720.300	3.468.700	3.892.100	3.862.200	3.869.600	3.931.700
Sonstige Transfererträge	1.860.400	1.815.400	2.438.100	1.856.100	1.528.800	725.900
FB 61 - Stadtentwicklung	1.860.400	1.815.400	2.438.100	1.856.100	1.528.800	725.900
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.008.200	3.013.300	3.124.900	3.153.000	3.157.500	3.073.800
FB 23 - Immobilien	35.800	35.800	20.800	20.800	20.800	15.800
FB 62 - Geoinformation und Liegenschaftskataster	176.000	176.000	200.000	200.000	200.000	200.000
FB 63 - Bauordnung	402.000	402.000	452.000	452.000	452.000	452.000
FB 66 - Grün- und Verkehrsflächen	2.394.400	2.399.500	2.452.100	2.480.200	2.484.700	2.406.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.251.300	2.030.800	2.037.200	1.959.200	1.929.200	1.903.200
FB 23 - Immobilien	2.040.400	1.879.900	1.894.300	1.860.300	1.830.300	1.820.300
FB 61 - Stadtentwicklung	133.000	119.000	111.700	67.700	67.700	51.700
FB 62 - Geoinformation und Liegenschaftskataster	62.900	17.100	21.600	21.600	21.600	21.600
FB 66 - Grün- und Verkehrsflächen	15.000	14.800	9.600	9.600	9.600	9.600
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.047.700	1.012.100	945.100	906.100	906.100	906.100
FB 23 - Immobilien	58.600	56.800	22.200	22.200	22.200	22.200
FB 62 - Geoinformation und Liegenschaftskataster	983.000	949.000	922.500	883.500	883.500	883.500
FB 66 - Grün- und Verkehrsflächen	6.100	6.300	400	400	400	400

(Angaben in €)	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Sonstige ordentliche Erträge	840.200	549.400	5.344.200	610.000	540.300	484.700
Verwaltungsführung GB IV	0	0	500	500	500	500
FB 23 - Immobilien	5.300	12.300	4.700.800	12.300	12.300	12.300
FB 61 - Stadtentwicklung	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
FB 62 - Geoinformation und Liegenschaftskataster	0	0	109.900	109.900	109.900	109.900
FB 63 - Bauordnung	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
FB 66 - Grün- und Verkehrsflächen	822.900	523.600	519.500	473.800	404.100	348.500
Außerordentliche Erträge	1.575.600	1.413.700	1.513.700	964.900	567.000	300.000
FB 23 - Immobilien	1.575.600	1.413.700	1.513.700	964.900	567.000	300.000
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	178.400	179.500	134.000	134.000	134.000	134.000
FB 23 - Immobilien	34.900	26.000	28.000	28.000	28.000	28.000
FB 62 - Geoinformation und Liegenschaftskataster	143.500	153.500	106.000	106.000	106.000	106.000

Ergebnisplan Geschäftsbereich IV Stadtentwicklung und Bauen - Aufwendungen						
(Angaben in €)	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Gesamtaufwendungen	43.529.100	43.411.300	44.587.100	45.166.300	43.318.500	42.530.000
Personalaufwendungen	12.978.100	13.460.300	13.356.900	13.655.200	13.776.000	13.897.900
Verwaltungsführung GB IV	382.600	398.000	375.500	382.600	391.100	399.900
FB 23 - Immobilien	3.949.000	4.111.900	4.157.800	4.266.200	4.154.300	4.193.400
FB 61 - Stadtentwicklung	2.335.500	2.432.600	2.443.800	2.492.000	2.512.500	2.512.400
FB 62 - Geoinformation und Liegenschaftskataster	1.435.300	1.486.700	1.628.800	1.640.100	1.689.500	1.722.300
FB 63 - Bauordnung	1.060.400	1.086.000	1.157.800	1.187.100	1.231.300	1.252.300
FB 66 - Grün- und Verkehrsflächen	3.815.300	3.945.100	3.593.200	3.687.200	3.797.300	3.817.600
Versorgungsaufwendungen	-28.900	14.700	37.200	26.600	27.400	27.500
Verwaltungsführung GB IV	28.500	23.600	42.600	27.900	27.400	27.500
FB 23 - Immobilien	-30.400	-8.900	-1.500	0	0	0
FB 61 - Stadtentwicklung	-8.900	0	0	0	0	0
FB 63 - Bauordnung	-3.300	0	0	0	0	0
FB 66 - Grün- und Verkehrsflächen	-14.800	0	-3.900	-1.300	0	0
Aufwendungen ohne Personalaufwendungen	30.579.900	29.936.300	31.193.000	31.484.500	29.515.100	28.604.600

(Angaben in €)	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.247.000	14.917.500	14.458.400	14.669.300	13.734.700	13.175.100
Verwaltungsführung GB IV	600	600	700	700	700	700
FB 23 - Immobilien	6.073.800	5.958.200	5.749.800	5.370.600	5.314.200	5.364.600
FB 61 - Stadtentwicklung	2.391.100	2.800.900	2.464.900	2.779.000	2.300.800	1.330.800
FB 62 - Geoinformation und Liegenschaftskataster	137.500	135.100	100.500	100.500	100.500	100.500
FB 63 - Bauordnung	2.200	2.200	4.900	4.900	4.900	4.900
FB 66 - Grün- und Verkehrsflächen	6.641.800	6.020.500	6.137.600	6.413.600	6.013.600	6.373.600
Abschreibungen	9.287.400	8.576.700	8.940.600	8.528.300	8.257.800	8.142.100
Verwaltungsführung GB IV	100	100	400	400	300	100
FB 23 - Immobilien	593.600	588.500	568.600	571.400	562.200	561.500
FB 61 - Stadtentwicklung	108.900	131.800	86.300	86.100	85.900	85.800
FB 62 - Geoinformation und Liegenschaftskataster	191.800	190.100	183.100	400	300	200
FB 63 - Bauordnung	200	200	0	0	0	0
FB 66 - Grün- und Verkehrsflächen	8.392.800	7.666.000	8.102.200	7.870.000	7.609.100	7.494.500
Transferaufwendungen	1.990.500	2.464.100	3.353.800	4.437.900	4.331.100	4.358.800
FB 61 - Stadtentwicklung	1.900.100	2.463.100	3.352.800	4.056.900	4.330.100	4.357.800
FB 66 - Grün- und Verkehrsflächen	90.400	1.000	1.000	381.000	1.000	1.000

(Angaben in €)	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.199.500	2.271.700	2.636.200	2.593.800	2.334.200	2.338.300
Verwaltungsführung GB IV	3.600	4.700	4.000	4.000	4.000	4.000
FB 23 - Immobilien	119.800	120.300	114.500	114.500	114.500	114.500
FB 61 - Stadtentwicklung	378.100	517.000	709.600	622.100	362.500	366.600
FB 62 - Geoinformation und Liegenschaftskataster	38.000	43.900	156.600	156.600	156.600	156.600
FB 63 - Bauordnung	8.300	8.300	10.600	10.600	10.600	10.600
FB 66 - Grün- und Verkehrsflächen	1.651.700	1.577.500	1.640.900	1.686.000	1.686.000	1.686.000
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.000	0	0	0	0	0
FB 66 - Grün- und Verkehrsflächen	3.000	0	0	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	1.575.600	1.413.700	1.513.700	964.900	567.000	300.000
FB 23 - Immobilien	1.575.600	1.413.700	1.513.700	964.900	567.000	300.000
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	276.900	292.600	290.300	290.300	290.300	290.300
Verwaltungsführung GB IV	100	100	0	0	0	0
FB 23 - Immobilien	71.900	71.900	71.900	71.900	71.900	71.900
FB 61 - Stadtentwicklung	16.500	16.500	10.300	10.300	10.300	10.300
FB 62 - Geoinformation und Liegenschaftskataster	93.200	99.400	119.100	119.100	119.100	119.100
FB 66 - Grün- und Verkehrsflächen	95.200	104.700	89.000	89.000	89.000	89.000

Darstellung ausgewählter Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen im Jahr 2017 und deren Auswirkungen

-in T€-		
Darstellung ausgewählter Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	+Fördermittel -Gesamt- maßnahme 2017 -Stadtanteil	Auswirkungen in den Folgejahren (A) - Aufwand (E) – Ertrag
I 11106003 Kommunales Rechenzentrum Cottbus	+0,0 <u>-887,1</u> -887,1	Bei Investition Zahlung an Dritte -> Auflösung Rechnungsabgrenzungsposten (A)
I 54701001 Investitionszuschuss Cottbusverkehr GmbH	+1.360,0 <u>-1.360,0</u> 0,0	Bei Investition Zahlung an Dritte -> Auflösung Sonderposten (E) -> Auflösung Rechnungsabgrenzungsposten (A)
I 12601003 Feuerwehr Fahrzeuge	+0,0 <u>-194,6</u> -194,6	-> Senkung der Unterhaltungs- und Wartungskosten (A) -> planmäßige Auflösung Sonderposten (E) -> planmäßige Abschreibung (A)
I 21701002 Ludwig-Leichhardt-Gymnasium – Schulgebäude+Außenanlagen	+1.045,6* <u>-1.045,6</u> 0,0	aktivierungsfähige Kosten: 6.265,7 TEUR -> Senkung der Betriebskosten -> Senkung der Werterhaltungs- und Instandhaltungskosten (A) -> planmäßige Abschreibung (A)
I 21101005 Astrid-Lindgren-Grundschule – Schulgebäude+Außenanlagen	+1.600,0* <u>-1.600,0</u> 0,0	aktivierungsfähige Kosten: 6.992,5 TEUR -> Senkung der Betriebskosten -> Senkung der Werterhaltungs- und Instandhaltungskosten (A) -> planmäßige Abschreibung (A)
I 21101005 Astrid-Lindgren-Grundschule - TH	+1.022,0 <u>-1.175,0</u> -153,0	aktivierungsfähige Kosten: 2.461,9 TEUR -> Senkung der Betriebskosten -> Senkung der Werterhaltungs- und Instandhaltungskosten (A) -> planmäßige Abschreibung (A)
I 36502005 Hort Groß Gaglow	+1.600,0* <u>-1.600,0</u> 0,0	aktivierungsfähige Kosten: 2.649,8 TEUR -> Senkung der Betriebskosten -> Senkung der Werterhaltungs- und Instandhaltungskosten (A) -> planmäßige Abschreibung (A)
I 51104003 Soziale Stadt Sandow	1.060,0 <u>-1.540,0</u> -480,0	Bei Investition Zahlung an Dritte -> Auflösung Sonderposten (E) -> Auflösung Rechnungsabgrenzungsposten (A) Bei Nutzung für Stadtobjekte -> Senkung der Unterhaltungs- und Wartungskosten (A) -> planmäßige Auflösung Sonderposten (E) -> planmäßige Abschreibung (A) sonst -> keine Folgekosten, reiner Aufwand in 2016
I 51104007 Stadtumbau-Aufwertung	+2.940,0 <u>-4.140,0</u> -1.200,0	Bei Investition Zahlung an Dritte -> Auflösung Sonderposten (E) -> Auflösung Rechnungsabgrenzungsposten (A) Bei Nutzung für Stadtobjekte -> Senkung der Unterhaltungs- und Wartungskosten (A) -> planmäßige Auflösung Sonderposten (E) -> planmäßige Abschreibung (A) sonst

		-> keine Folgekosten, reiner Aufwand in 2016
I 51104011 Rückführung soziale Infrastruktur	+450,0 <u>-971,8</u> -521,8	Bei Investition Zahlung an Dritte -> Auflösung Sonderposten (E) -> Auflösung Rechnungsabgrenzungs- posten (A) Bei Nutzung für Stadtojekte -> Senkung der Unterhaltungs- und Wartungskosten (A) -> planmäßige Auflösung Sonderposten (E) -> planmäßige Abschreibung (A) sonst -> keine Folgekosten, reiner Aufwand in 2016
I 51104012 Teilprogramm – Sanierung, Sicherung, Erwerb (SSE)	+250,0 <u>-250,0</u> 0,0	Bei Investition Zahlung an Dritte -> Auflösung Sonderposten (E) -> Auflösung Rechnungsabgrenzungs- posten (A)
I 54101007 Sanzebergbrücke	+1.243,7** <u>-1.243,7</u> +0,0	-> Auflösung Sonderposten (E) -> planmäßige Abschreibung (A)
I 54101060 Cottbuser Ostsee - Linienverbau (Kaimauer)	+0,0 <u>-241,8</u> -241,8	aktivierungsfähige Kosten 6.137,0 TEUR -> planmäßige Abschreibung (A)
I 54301011 Interreg Va, Branitz 3-Umgestaltung Parkeingangsbereich/Forster Str.	+140,5 <u>-140,5</u> 0,0	aktivierungsfähige Kosten 650,0 TEUR -> Auflösung Sonderposten (E) -> planmäßige Abschreibung (A)
I 54601002 Klimagerechtes Mobilitätsverkehrs- zentrum-Ostseite	+1.599,5 <u>-1.599,5</u> 0,0	aktivierungsfähige Kosten 6.753,5 TEUR -> Auflösung Sonderposten (E) -> planmäßige Abschreibung (A)
I 11110009 StT Willmersdorf-Gemeindezentrum	+496,9 <u>-496,9</u> 0,0	aktivierungsfähige Kosten 604,5 TEUR -> Auflösung Sonderposten (E) -> planmäßige Abschreibung (A)

* Zuweisung KInvFG

** Zuweisung Hilfsprogramm Hochwasser 2013

Abweichungen des Ergebnisplanes 2017 vom mittelfristigen Ergebnisplan 2017 des Haushaltsplanes 2016 über 500 T€

(Angaben in Euro)	MFP 2017	Plan 2017	Abweichung (>500 T€)	Bemerkungen
Gesamtsaldo Ergebnisplan	-8.271.200	1.152.000	9.423.200	
Ordentliche Erträge	354.547.800	378.868.100	24.320.300	
Steuern und ähnliche Abgaben	99.339.000	101.229.000	1.890.000	
u.a.:				
4012000 10000 Grundsteuer B	12.174.000	12.812.000	638.000	Hebsatzerhöhung von 480 auf 500 entspr. StVV-Beschluss vom 25.01.17
4021000 10000 Gemeindeanteil a.d.EST	33.254.000	32.619.000	-635.000	entspr. regionalisierter Steuerschätzung für das Land Brdbrg. vom Nov. 2016, eingegangen am 31.12.16
4052000 10000 Lstg.Land US 4.Gese.DL Arbm.	2.213.000	3.490.000	1.277.000	Weitergabe der Wohngeldersparnisse des Landes Brandenburg; Grundlage: Neufestsetzungsbescheid des MfF Brdbrg.v.05.10.16 gemäß § 5 Bbg AG-SGB II in Verbindung mit der SoBEZ VertV v.18.05 2007
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	142.043.000	153.348.100	11.305.100	
u.a.:				
4111100 10000 Schlüsselzuweisungen vom Land	81.105.000	83.559.000	2.454.000	auf Grundlage der modifizierten Einwohnerzahlen durch Asyl sowie Abschlagsbescheid des MdF Brdbrg. vom Dezember 2016
4121000 10000 Bedarfszuweisungen vom Land	0	6.959.900	6.959.900	nach § 16 Abs.1,Satz 3 Nr.4 BbgFAG - Bedarfszuweisung aufgrund aktueller Gewerbesteuerrückzahlungen i.H.v.3.119,1 T€ aus 2002 bis 2010 u.2016 sowie IST-Auszahlungen i.H.v.3.840,8 T€ aus 2014/15
4144000 10000 Zuwg.lfd. Zwecke v.öff.Bereich	899.600	356.000	-543.600	Interreg V Maßnahme Branitz 3 "Revitalisierung historischer orte für die kulturhistorische Erschließung des Branitzer Parks in Zusammenarbeit mit Zielona Gora"
4161100 10000 Ertrg.Auflösg.SOPO inv.Schlzuw	4.812.300	5.991.500	1.179.200	pauschale Auflösung der Investitionspauschale Land
4191000 10000 Leistungs b.d.Bundes Leistg.KdU	10.875.800	12.082.600	1.206.800	40,6 % Erstattung Bund für Aufwand Kosten der Unterkunft und Heizung (inkl.Bildung und Teilhabe)
Sonstige Transfererträge	5.537.000	6.013.100	476.100	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.101.400	43.288.000	1.186.600	
u.a.:				
4321040 10000 Benutzungsgebühren	19.808.000	22.406.200	2.598.200	Anpassung durch Kalkulation der kostenrechnenden Einrichtungen, speziell Abwasserbeseitigung
4321060 10000 Straßenreinigungsgebühr	1.510.200	762.800	-747.400	geringere Straßenreinigungsgebühr aufgrund der Inanspruchnahme der Gebührenüberdeckung aus 2015
4371001 10000 Ertg.Aufl.SOPO Anschlussbetr.	581.500	0	-581.500	aufgrund der Rückzahlung der Kanalanschlussbeiträge, keine Auflösung des Sonderpostens mehr

Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.914.500	4.013.800	99.300	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48.897.800	52.416.000	3.518.200	
u.a.:				
4480000 10000 Erstg.Bund a.Transferleistg.	5.776.400	6.361.300	584.900	100 % Bundeserstattung Grundsicherung im Alter U 65
4481000 10000 Erstg.Land a.Transferleistg.	28.602.900	30.216.600	1.613.700	29,2 Mio€ Erstattg. Land für soziale Leistungen nach SGB XII u.a. 16,5 Mio € Eingliederungshilfe für Behinderte, 6,1 Mio € für soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer, 1,2 Mio € für Pflege, 3,6 Mio € für Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz
4484000 10000 Erstg.so.öff.Bereich Transferl	4.314.300	3.225.900	-1.088.400	Erstattg. sonstiger öffentl. Bereich für Inobhutnahme von unbegleitete minderjährige Ausländer
4485100 10000 Erstattung von Beteiligungen	0	2.104.600	2.104.600	Erstattung EGC mbH (aus Abwasserproblematik)
Sonstige ordentliche Erträge	12.715.100	18.560.100	5.845.000	
u.a.:				
4582013 10000 Ertr.Aufl//Herabs.Rück.ung.Verb	0	4.688.500	4.688.500	Auflösung der Rückstellung für die Altanschießerbeiträge für städtischer Grundstücke
4592000 10000 Periodenfr.ordentl.Erträge	5.799.900	6.740.100	940.200	dav.895,4 T€ Auflösung Restverbindlichkeit Kanalanschlussbeiträge der EGC mbH
Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	
Ordentliche Aufwendungen	366.061.200	370.669.100	4.607.900	
Personalaufwendungen	80.650.000	83.072.900	2.422.900	
u.a.:				
5011400 10000 Dienstbezüge Beamte	7.419.900	9.589.400	2.169.500	für 2016 geplanter Aufwand der Mehrarbeit für Beamte ist nunmehr in 2017 als Aufwand geplant (Grund: Zulassung der Revision - Weiterführung des rechtsstreits)
5012400 10000 Dienstbez. tariff.Beschäftigte	55.739.400	57.282.200	1.542.800	Berücksichtigung der finanziellen Auswirkungen der Einführung der Entgeltordnung im TVöD
5082000 10000 Inanspruchn.Rückstellg.ng.Url.	-1.141.700	-3.199.800	-2.058.100	weniger Übertragungen von Resturlaub aus dem Vorjahr
Versorgungsaufwendungen	1.063.100	2.503.800	1.440.700	
u.a.:				
5151000 10000 Zuf.Pens.rück.Versorg.empf.	862.800	2.016.600	1.153.800	Anzahl der Beamten, welche das reguläre Pensionsalter erreichen, steigt - > daher erhöht sich zwangsläufig die Zuführung zur Pensionsrückstellung

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.296.800	42.812.700	-484.100	
u.a.:				
5211400 10000 Unterh.Betr.vorr. zum Gebäude	2.435.900	1.862.500	-573.400	Unterhaltung für die betriebsvorrichtungen an städtischen Gebäuden; /.300,0 T€ für die Unterhaltung der sozialen Einrichtung für Aussiedler und Ausländer
5211900 10000 Unterh.Grundst.u.baul.Anlagen	3.724.500	340.800	-3.383.700	Verschiebung von Maßnahmen zur Rekultivierung und Nachsorge der Siedlungsabfalldeponie
5215000 10000 Inansp.Rückst.Rekult.Abfalld.	-3.920.600	-538.500	3.382.100	Verschiebung von Maßnahmen zur Rekultivierung und Nachsorge der Siedlungsabfalldeponie
Abschreibungen	16.239.200	17.479.400	1.240.200	
u.a.:				
5741000 10000 Außerplanmäß.Abschreibungen	1.486.300	2.254.000	767.700	659,0 T€ ÖPNV, 76,8 T€ CMT GmbH, 7,2 T€ EGC mbH,
Transferaufwendungen	148.696.900	150.453.400	1.756.500	
u.a.:				
5318000 10000 Zuschüsse an übrige Bereiche	39.324.500	38.351.400	-973.100	/. 818,3 T€ Überarbeitung Zuschuss Kita freier Träger mit Bedarfsplan
5331000 10000 Soz.Leistg.a.nat.Pers.auß.Eintr	16.766.700	18.543.800	1.777.100	Überarbeitung der HH-Ansätze + 375,0 T€ Grundsicherung U 65; + 356,8 T€ Hilfe für junge Volljährige, + 591,7 T€ Eingliederungsshilfe
5332000 10000 Soz.Leistg.a.nat.Pers.in Einr.	36.382.500	37.405.300	1.022.800	Überarbeitung der HH-Ansätze + 250,0 T€ Hilfen zur Erziehung, + 903,3 T€ Eingliederungsshilfe
5339000 10000 sonstige soziale Leistungen	4.870.200	4.258.600	-611.600	/. 706,6 T€ Überarbeitung der Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz
Sonstige ordentliche Aufwendungen	76.115.200	74.346.900	-1.768.300	
u.a.:				
5431008 10000 Sachverständig.-Gerichtskosten	1.924.100	4.443.400	2.519.300	Rückstellungen für Altanschießer Wasser/Abwasser
5441008 10000 Kapitalertragssteuer	295.800	2.155.900	1.860.100	u.a.1.690,2 T€ CMT GmbH, 150,1 T€ EGC mbH,
5455000 10000 Erstattg.an verb.Untern.	18.709.800	19.272.900	563.100	Anpassung Abwasserbeseitigung der kommunalen Grundstücke und Straßen
5457000 10000 Erstattg.an priv.Unternehmen	12.011.600	11.214.900	-796.700	Erstattung gemäß Vertrag über die Entsorgung von Restabfällen - Kalkulation 2017 Abfallbeseitigung (-424,1 T€)
5461000 10000 Aufg.bez.Lstg.beteilg.ALG II	30.555.000	29.760.000	-795.000	8.000 Bedarfsgemeinschaften X 310 € X 12 Monate= 29.760 T€
5493000 10000 periodenfr.ord. Aufwendungen	1.394.500	2.258.300	863.800	periodenfremde ordentliche Aufwendungen + 690,0 T€ in Verantwortung des FB Jugend
5494110 10000 Inansprn.v.Rückst.f.ungew.Verb	-299.300	-2.617.500	-2.318.200	u.a.-2.116,0 T€ CMT GmbH, -182,4 T€ EGC mbH,
5494410 10000 Inansprn.Rückst.dro.Ver.an.Ger	-606.900	-2.592.800	-1.985.900	Inanspruchnahme Rückstellungen für Altanschießer Wasser/Abwasser

5494510 10000 Inanspruchn.v.Rückst.Gebüerd.	-52.100	-2.392.800	-2.340.700	nach den Ergebnisfestsetzungen der kostenrechnenden Einrichtungen des Jahres 2015, hat sich die Summe für die Inanspruchnahme von Rückstellungen aus Gebührenüberdeckungen verändert
Finanzergebnis	3.242.200	9.650.300	6.408.100	
Zinsen und sonstige Finanzerträge	5.375.400	11.270.100	5.894.700	
u.a.:				
4651100 10000 Gewinnanteile verb.Untern.	1.000.000	8.498.700	7.498.700	Gewinnanteile GWC (Ausschüttung Anschließerbeiträge)
4651200 10000 Gewinnanteile a.Beteiligungen	3.451.400	2.347.400	-1.104.000	Gewinnanteile Stadtwerke Cottbus (Wegfall wg. Liquiditätssituation aber Ausschüttung Anschließerbeiträge), höhere Gewinnanteile durch besseres Ergebnis LWG
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.133.200	2.196.000	62.800	
Außerordentliches Jahresergebnis	0	-16.697.300	-16.697.300	
Außerordentliche Erträge	1.400.900	1.513.700	112.800	
Außerordentliche Aufwendungen	1.400.900	18.211.000	16.810.100	
u.a.:				
5911000 10000 Außerord.periodenger.Aufw.	0	16.697.300	16.697.300	Rückzahlung Kanalanschlussbeiträge
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.850.700	2.057.300	206.600	
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.850.700	2.057.300	206.600	

Abweichungen des Finanzplanes 2017 vom mittelfristigen Finanzplan 2017 des Haushaltsplanes 2016 über 500 T€				
(Angaben in Euro)	MFP 2017	Plan 2017	Abweichung (> 500 T€)	Bemerkungen
Gesamtsaldo Finanzplan (Saldo lfd. Verwaltung und Investitionssaldo)	-6.423.900	-35.215.600	-28.791.700	
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	340.043.500	373.720.800	33.677.300	
Steuern und ähnliche Abgaben	99.339.000	101.229.000	1.890.000	
u.a.				
6012000 10000 Grundsteuer B	12.174.000	12.812.000	638.000	Hebsatzerhöhung von 480 auf 500 entspr. StVV-Beschluss vom 25.01.17
6021000 10000 Gemeindeant.Einkommensteuer	33.254.000	32.619.000	-635.000	entspr. regionalisierter Steuerschätzung für das Land Brdbrg. vom Nov. 2016, eingegangen am 31.12.16
6052000 10000 Leistg.Land a.Ums.4.Ges.mod.DL	2.213.000	3.490.000	1.277.000	Weitergabe der Wohngeldersparnisse des Landes Brandenburg; Grundlage: Neufestsetzungsbescheid des MfF Brdbrg.v.05.10.16 gemäß § 5 Bbg AG-SGB II in Verbindung mit der SoBEZ VertV v.18.05 2007
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	130.523.100	148.659.400	18.136.300	
u.a.				
6111100 10000 Schlüsselzuweisungen vom Land	81.105.000	83.559.000	2.454.000	auf Grundlage der modifizierten Einwohnerzahlen durch Asyl sowie Abschlagsbescheid des MdF Brdbrg. vom Dezember 2016
6121000 10000 Bedarfszuweisungen vom Land	0	14.834.300	14.834.300	nach § 16 Abs.1,Satz 3 Nr.4 BbgFAG - Bedarfszuweisung aufgrund aktueller Gewerbesteuerrückzahlungen i.H.v.3.119,1 T€ aus 2002 bis 2010 u.2016 sowie IST-Auszahlungen i.H.v.3.840,8 T€ aus 2014/15
6144000 10000 Zuwg.lfd.Zwecke v.öff.Bereich	899.600	356.000	-543.600	Interreg V Maßnahme Branitz 3 "Revitalisierung historischer orte für die kulturhistorische Erschließung des Branitzer Parks in Zusammenarbeit mit Zielona Gora"
6191000 10000 Leistungs b.d.Bundes Leistg.ASu	10.875.800	12.082.600	1.206.800	40,6 % Erstattung Bund für Aufwand Kosten der Unterkunft und Heizung (inkl.Bildung und Teilhabe)
Sonstige Transfereinzahlungen	3.364.500	3.632.900	268.400	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	39.694.700	41.926.900	2.232.200	
6321040 10000 Benutzungsgebühren	20.487.700	23.099.800	2.612.100	Anpassung durch Kalkulation der kostenrechnenden Einrichtungen, speziell Abwasserbeseitigung
6321060 10000 Straßenreinigungsgebühr	1.510.200	762.800	-747.400	geringere Straßenreinigungsgebühr aufgrund der Inanspruchnahme der Gebührenüberdeckung aus 2015

Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.914.700	4.014.000	99.300	
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	51.636.600	55.735.800	4.099.200	
u.a.				
6480000 10000 Erstg.Bund a.Transferleistg.	6.306.400	6.891.300	584.900	100 % Bundeserstattung Grundsicherung im Alter U 65
6481000 10000 Erstg.Land a.Transferleistg.	29.570.600	32.284.300	2.713.700	29,2 Mio€ Erstattg. Land für soziale Leistungen nach SGB XII u.a. 16,5 Mio € Eingliederungshilfe für Behinderte, 6,1 Mio € für soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer, 1,2 Mio € für Pflege, 3,6 Mio € für Leistungen nach dem Asylbewerberleistung
6482000 10000 Erstg.Gem./GV a.Transferleistg	2.995.900	2.395.800	-600.100	Schulumlage
6484000 10000 Erstg.so.öff.Bereich Transferl	4.314.300	3.225.900	-1.088.400	Erstattg. sonstiger öffentl. Bereich für Inobhutnahme von unbegleitete minderjährige Ausländer
6485100 10000 Erstattung Beteiligungen	0	2.104.600	2.104.600	Erstattung EGC mbH (aus Altanschließerproblematik)
Sonstige Einzahlungen	6.270.000	7.299.300	1.029.300	
u.a.				
6522200 10000 Einzahlung aus USt-Anmeldung	0	1.212.500	1.212.500	präzise Planung durch neuen Mitarbeiter - Einzahlungen der Eigenbetriebe, Eigengesellschaften und Beteiligungen der Stadt Cottbus
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.300.900	11.223.500	5.922.600	
u.a.				
6651100 10000 Gewinnanteile verb.Untern.	1.000.000	8.498.700	7.498.700	Gewinnanteile GWC (aus Altanschließerproblematik)
6651200 10000 Gewinnanteile a.Beteiligungen	3.376.900	2.300.800	-1.076.100	Gewinnausschüttung Stadtwerke Cottbus - Aufsichtsratsbeschluss SWC
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	346.467.400	352.589.900	6.122.500	
Personalauszahlungen	80.111.300	84.453.800	4.342.500	
u.a.				
7011400 10000 Dienstbezüge Beamte	7.419.900	9.589.400	2.169.500	für 2016 geplante Auszahlung der Mehrarbeit für Beamte ist nunmehr in 2017 als Auszahlung geplant (Grund: Zulassung der Revision - Weiterführung des rechtsstreits)
7012400 10000 Dienstbezüge tarifl.Beschäftig	55.739.400	57.282.200	1.542.800	Berücksichtigung der finanziellen Auswirkungen der Einführung der Entgeltordnung im TVöD
Versorgungsauszahlungen	0	0	0	

Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	45.169.800	41.118.100	-4.051.700	
u.a.				
7211400 10000 Unterh.Betr.vorr.Gebäude zure.	2.435.900	1.862.500	-573.400	Unterhaltung für die betriebsvorrichtungen an städtischen Gebäuden; ./. 300,0 T€ für die Unterhaltung der sozialen Einrichtung für Aussiedler und Ausländer
7211900 10000 Unterh.Grundst.u.baul.Anlagen	3.724.500	340.800	-3.383.700	Verschiebung von Maßnahmen zur Rekultivierung und Nachsorge der Siedlungsabfalldeponie
Transferauszahlungen	143.146.000	144.649.000	1.503.000	
u.a.				
7318000 10000 Zuschüsse an übrige Bereiche	39.323.300	38.350.200	-973.100	./. 818,3 T€ Überarbeitung Zuschuss Kita freier Träger mit Bedarfsplan
7331000 10000 Soz.Leist.a.nat.Pers.auß.Eintr.	16.766.700	18.543.800	1.777.100	Überarbeitung der HH-Ansätze + 375,0 T€ Grundsicherung U 65; + 356,8 T€ Hilfe für junge Volljährige, + 591,7 T€ Eingliederungssshilfe
7332000 10000 Soz.Leist.an nat.Pers.in Einr.	36.382.500	37.405.300	1.022.800	Überarbeitung der HH-Ansätze + 250,0 T€ Hilfen zur Erziehung, + 903,3 T€ Eingliederungssshilfe
7339000 10000 Sonstige soziale Leistungen	4.870.200	4.258.600	-611.600	./. 706,6 T€ Überarbeitung der Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	78.040.300	82.369.000	4.328.700	
u.a.				
7431008 10000 Sachverständig.Gerichtskosten	1.924.100	4.443.400	2.519.300	Auszahlungen an Altanschießer Wasser/Abwasser
7441008 10000 Kapitalertragssteuer	295.800	2.155.900	1.860.100	u.a.1.690,2 T€ CMT GmbH, 150,1 T€ EGC mbH,
7441200 10000 Auszahlung aus USt-Anmeldung	44.000	1.209.900	1.165.900	1.095,0 T€ für: "LAGUNE" (43,3 T€), Vermessung (41,6 T€), DSD (28,7 T€),Stiftung (9,3 T€), Glad-House (88,0 T€), SSB (503,0 T€), an Eigenbetriebe (376,1 T€)-präzise Planung durch neuen Mitarbeiter
7452000 10000 Erstattg.an Gemeinden/GV	1.513.600	639.100	-874.500	Schulumlage
7455000 10000 Erstattg.verb.Untern.Beteil.SV	18.709.800	19.272.900	563.100	Anpassung Abwasserbeseitigung der kommunalen Grundstücke und Straßen
7457000 10000 Erstattg.an priv.Unternehmen	12.011.600	11.217.600	-794.000	Erstattung gemäß Vertrag über die Entsorgung von Restabfällen - Kalkulation 2017 Abfallbeseitigung (-424,1 T€)
7461000 10000 Aufg.bez.Lstg.beteilig.ALG II	30.555.000	29.760.000	-795.000	8.000 Bedarfsgemeinschaften X 310 € X 12 Monate= 29.760 T€

Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-53.595.300	-53.595.300	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	23.969.600	-30.313.000	-54.282.600	
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	20.005.100	20.013.300	8.200	
u.a.				
6810000 10000 Invest.zuweisg. v.Bund	8.243.300	7.564.200	-679.100	Einarbeitung zweckgebundener Fördermittel auf Basis von Zuwendungsbescheiden, Präzisierung Ansätze auf Grundlage Änderung von Zuwendungsbescheiden, Einarbeitung von Förderanträgen
6811000 10000 Invest.zuweisg. v.Land	5.533.000	7.247.600	1.714.600	
6818000 10000 Invest.zuschüsse.v.übr.Bereich	979.800	151.500	-828.300	Präzisierung der Einarbeitung von Förderanträgen auf Basis Änderungen in zeitlichen Umsetzungen/zeitlicher Verschiebung von Maßnahmen
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	2.534.300	-52.269.300	-54.803.600	
6881100 10000 Beiträge und ähnl. Entgelte	1.241.000	-52.589.300	-53.830.300	Rückzahlung Kanalanschlussbeiträge
6881300 10000 Ausgleichszahlungen	1.293.300	0	-1.293.300	Präzisierung Ansatz/vollständige Verwendung von Ausgleichszahlungen
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	1.400.900	1.913.700	512.800	
6821000 10000 Einzahlg.a.Veräußerg.Grundst.	1.400.900	1.913.700	512.800	Überarbeitung der Untersetzung der Grundstücksverkäufe
Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0	0	0	
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0	0	0	
Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	29.300	29.300	0	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.969.600	23.282.300	-687.300	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.535.500	10.601.200	2.065.700	
u.a.				
7851000 10000 Auszahlungen Hochbaumaßnahmen	1.485.000	2.373.200	888.200	Änderungen in zeitlichen Umsetzungen; Einarbeitung aktueller Kostenermittlungen und Zuwendungen, zeitliche Verschiebung von Maßnahmen; Verzicht einer Maßnahme
7852001 10000 Tiefbau/Straßen	1.090.400	382.300	-708.100	Änderungen in zeitlichen Umsetzungen; Einarbeitung aktueller Kostenermittlungen, zeitliche Verschiebung von Maßnahmen
7852003 10000 Tiefbau/Brücken	0	1.575.300	1.575.300	Präzisierung Ansatz auf Grundlage Änderung von Zuwendungsbescheiden
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	4.562.200	2.461.000	-2.101.200	
u.a.				
7815000 10000 Zusch.f.Inv.an verb.Unternehm.	4.562.200	2.420.700	-2.141.500	Präzisierung Ansätze, Änderungen in zeitlichen Umsetzungen/zeitliche Verschiebung von Maßnahmen

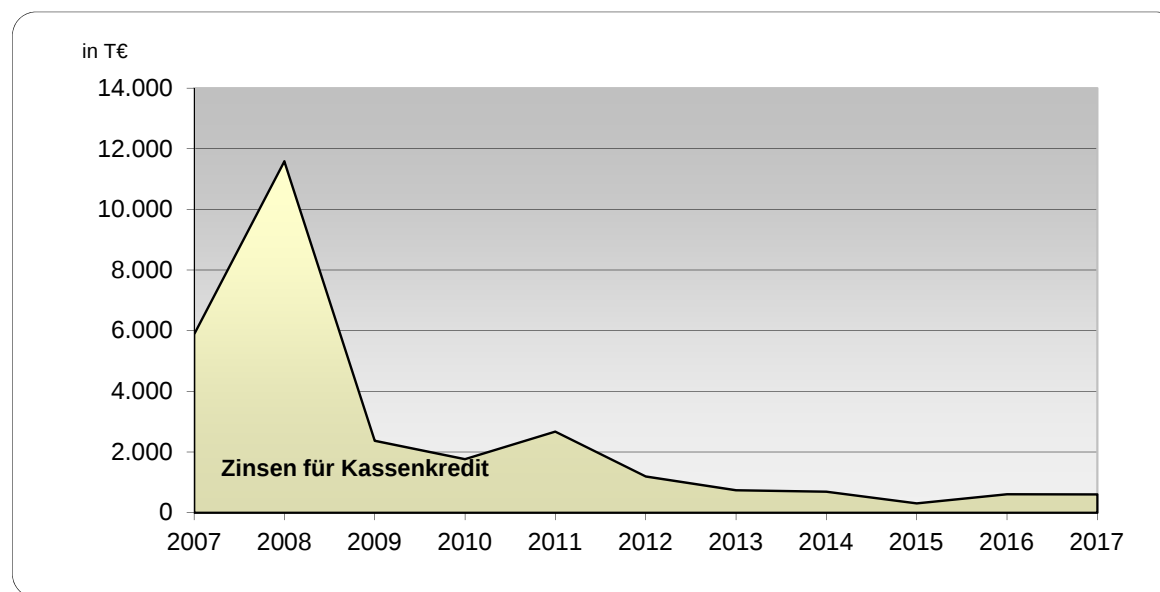
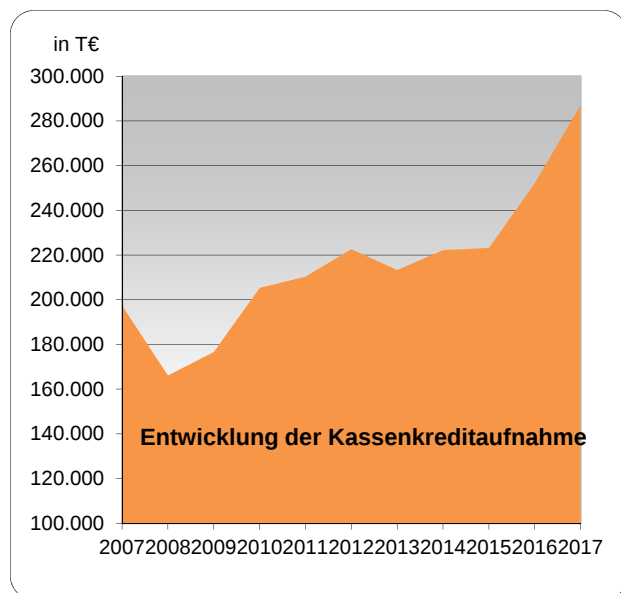
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	377.800	377.800	
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	1.334.200	1.497.500	163.300	
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.304.700	1.178.100	-1.126.600	
u.a.				
7831001 10000 Ausz. f. Erw. übr. SachAV-FAG	624.000	0	-624.000	Finanzierung über FAG-Mittel nicht möglich
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0	241.400	241.400	
Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.233.000	6.925.300	-307.700	
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-2.751.200	-2.751.200	0	
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0	0	0	
Sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.751.200	2.751.200	0	
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	2.751.200	2.751.200	0	
Sonstige Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	

Entwicklung der Kassenlage in den Jahren 2007 bis 2017

§ 10 Nr.5 KomHKV

	RE 2007	RE 2008	RE 2009	RE 2010	RE 2011	vorl.RE 2012	vorl.RE 2013	vorl.RE 2014	vorl. RE 2015	Ansatz 2016	Plan 2017
Entwicklung der Kassenkreditaufnahme Stand 31.12.20..	197.300	166.100	176.600	205.250	210.400	222.600	213.300	222.200	223.200	252.100	287.000
Zinsen für Kassenkredit 061 612 010 / 5517100	5.881	11.587	2.372	1.767	2.672	1.197	741	692	310	610,6	605,2

in T€



Inanspruchnahme von Rückstellungen und Auswirkungen auf den Finanzplan				
(Angaben in €)	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Gesamtinanspruchnahme von Rückstellungen	-11.736.800	-6.513.100	-6.688.400	-2.344.300
Personalaufwendungen	-3.348.600	-1.177.600	-1.164.600	-1.163.500
Inanspruchnahme v.Rückstellg. Beamtenumlage	-63.600	-63.600	-63.600	-63.600
Inanspruchnahme Rückstellungen ATZ	-70.500	-14.100	-1.100	0
Inanspruchnahme Rückstellungen Abfindungen / Rentenausgleich	-14.700	0	0	0
Inanspruchnahme Rückstellungen nicht genommener Urlaub	-3.199.800	-1.099.900	-1.099.900	-1.099.900
Versorgungsaufwendungen	-9.500	-1.600	0	0
Inanspruchnahme Rückstellung ATZ	-9.500	-1.600	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungn	-775.600	-4.424.300	-4.606.400	-272.800
Inanspruchnahme Rückstellungen Rekultivierung Abfalldeponien	-538.500	-4.089.000	-4.296.000	0
Inanspruchnahme Rückstellungen Sanierung von Altlasten	-237.100	-335.300	-310.400	-272.800
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.603.100	-909.600	-917.400	-908.000
Inanspruchnahme Rückstellungen ungewisse Verbindlichkeiten	-2.617.500	-302.700	-310.500	-301.100
Inanspruchnahme Rückstellungen drohende Gerichtsverfahren	-2.592.800	-606.900	-606.900	-606.900
Inanspruchnahme Rückstellungen Gebührenüberdeckung	-2.392.800	0	0	0
Inanspruchnahme von sonst. Rückstellungen allgemein	0	0	0	0

Übersicht über erteilte Ausfallbürgschaften zur Aufnahme von Krediten

Grundlagen : Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung
Genehmigung der Aufsichtsbehörde

				Angaben in T€
Kreditnehmer	Anteilsverhältnis der Stadt Cottbus zum Zeitpunkt der Bürgschafts- erteilung	vorliegende Genehmigungen seitens des Ministerium des Innern und für Kommunales Brandenburg	erteilte Bürgschaften	Haftungsstand per 31.12.2016
CMT Cottbus, Congress Messe & Touristik GmbH	100%	13.894,4	13.894,4	12.990,0
insgesamt		13.894,4	13.894,4	12.990,0

II.2. Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

II.2. Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

§ 3 Abs. 2 Nr. 2 KomHKV

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres		voraussichtlich fällige Auszahlungen - in 1.000 Euro -		
Jahr	VE	2018	2019	2020
2017	8.649,6	7.780,4 ^{*1}	770,7 ^{*2}	98,5 ^{*3}
Gesamtsumme Verpflichtungs- ermächtigungen:	8.649,6	7.780,4	770,7	98,5

*1.: davon Fördermittel 5.482,9 T€

*2.: davon Fördermittel 40,5 T€

*3.: davon Fördermittel 10,6 T€

Nachrichtlich im mittelfristigen
Finanzplan
vorgesehene Kreditaufnahmen für
Investitionen
(ohne Umschuldung)

0,0	0,0	0,0
-----	-----	-----

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen des HHP 2017 fällig werdenden Auszahlungen

Angaben in T€

Bezeichnung des Auftrages	Auftrag	Betrieb	Auftrags- sachkonto	VE gesamt HHP 2017	voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen		
					2018	2019	2020
StT Willmersdorf - Gemeindezentrum	I 11110009	10000	7851000	43,1	43,1 ^{*7}		
Grundstückskauf - Ostsee	I 11110018	10000	7821000	530,0	360,0	170,0	
Gerätehaus Süd	I 12601018	10000	7851000	300,0	300,0		
Ludwig-Leichhardt-Gymnasium	I 21701002	10000	7851001	149,4	149,4		
Max-Steenbeck-Gymnasium	I 21701004	10000	7851001	150,0	150,0		
Astrid-Lindgren-Grundschule - Schulgeb. + Außenanlagen	I 21101005	10000	7851001	3.500,0	3.500,0 ^{*1}		
Astrid-Lindgren-Grundschule - TH	I 21101005	10000	7851002	775,0	775,0 ^{*2}		
Hort Groß Gaglow	I 36502005	10000	7851000	875,0	875,0 ^{*3}		
Hort Groß Gaglow - Ausstattung	I 36502005	10000	7831000	120,0	120,0		
Rosa-Luxemburg-Straße	I 54101011	10000	7852001	314,9	314,9		
Cottbuser Ostsee - Linienverbund (Kaimauer)	I 54101060	10000	7852001	1.220,5	581,5	553,0	86,0
Interreg Va, Branitz 3 - Umgestaltung	I 54301011	10000	7852001	471,7	411,5 ^{*4}	47,7 ^{*5}	12,5 ^{*6}
Parkeingangsbereich/Forster Str.							
Klimagerechtes Mobilitätsverkehrszentrum - Ostseite	I 54601002	10000	7852000	200,0	200,0		
gesamt				8.649,6	7.780,4	770,7	98,5

^{*1} davon Fördermittel 3.500,0 T€

^{*2} davon Fördermittel 715,0 T€

^{*3} davon Fördermittel 875,0 T€

^{*4} davon Fördermittel 349,8 T€

^{*5} davon Fördermittel 40,5 T€

^{*6} davon Fördermittel 10,6 T€

^{*7} davon Fördermittel 43,1 T€

II.3. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten, Rücklagen und Rückstellungen

II.3. Verbindlichkeitenübersicht Haushaltsjahr 2017

- in TEUR-

§ 3 Abs.2 Nr.3 KomHKV

Art der Verbindlichkeit	Stand zum 31.12. des Vorvorjahres	Stand zum 31.12. des Vorjahres	mit einer Restlaufzeit von			voraussichtlicher Stand zum 31.12. des Haushaltsjahres
			bis zu einem Jahr	einem bis zu fünf Jahren	mehr als fünf Jahren	
	1	2	3	4	5	6
Anleihen						
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	18.311,4	14.056,1	2.751,2	6.282,4	5.022,7	11.304,9
Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	223.200,0	252.100,0	252.100,0			286.970,6
Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	15.406,8	14.411,7	1.005,6	5.205,0	9.268,1	13.406,1
erhaltene Anzahlungen	18.057,2	20.806,1				
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.524,5	770,0				
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.031,8	207,0				
Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	837,0	739,0				
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	1.250,4	2.187,2				
Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden						
Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen	2.998,8	2.762,9				
sonstige Verbindlichkeiten	9.112,8	7.250,7				
Gesamtsumme Verbindlichkeiten:	296.730,7	315.290,7	255.856,8	11.487,4	14.290,8	311.681,6

Rücklagenübersicht
Haushaltsjahr 2017

- in TEUR -

Rücklagenarten	Stand zum 31.12	Voraussichtl. Stand zum	Zuführungen in	Inanspruch- nahme in	Voraussichtl. Stand zum
	2015	31.12. 2016	2017	2017	31.12. 2017
	1	2	3	4	5
Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0	0
Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0	0
Gesamtsumme Überschussrücklagen:	0	0	0	0	0
Sonderrücklagen	0	0	0	0	0
davon aus noch nicht verwendeten investiven Schlüsselzuweisungen	0	0	0	0	0
davon aus der ehemaligen kameraleen allgemeinen Rücklage	0	0	0	0	0
Gesamtsumme Sonderrücklagen	0	0	0	0	0

Rückstellungsübersicht
Haushaltsjahr 2017

- in TEUR -

Rückstellungsarten	Stand zum 31.12.	Voraussichtl. Stand zum	Zuführungen in	Inanspruch- nahme in	Auflösung in	Voraussichtl. Stand zum
	2015	31.12. 2016	2017	2017	2017	31.12. 2017
	1	2	3	4	5	6
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	37.914	37.864	3.578	96	0	41.346
davon Pensionsrückstellungen	26.758	26.758	2.757	0	0	29.515
davon Beihilferückstellungen	10.740	10.740	821	0	0	11.561
davon Altersteilzeitrückstellungen	416	366	0	96	0	270
Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	1.871	888	0	0	0	888
Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	10.426	10.426	188	539	0	10.075
Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	2.509	2.400	0	237	0	2.163
sonstige Rückstellungen	13.021	12.380	1.590	8.538	646	4.786
davon Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	57	57	245	288	0	14
davon Rückstellungen für drohende Verpflichtungen	4.094	3.962	440	2.593	646	1.163
aus Bürgschaften	0	0	0	0	0	0
aus Gewährleistungen	0	0	0	0	0	0
aus anhängigen Gerichtsverfahren	4.094	3.962	440	2.593	646	1.163
davon Rückstellungen für weitere ungewisse Verpflichtungen	8.870	8.361	905	5.657	0	3.609
davon Rückstellungen der Unternehmen des Konsolidierungskreises	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme Rückstellungen	65.741	63.958	5.356	9.410	646	59.258

II.4. Übersicht über die Sonderposten und über die veranschlagten Erträge aus der Auflösung der Sonderposten

**Übersicht über Sonderposten und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
Haushaltsjahr 2017
-in TEUR-**

Sonderposten	Stand zum 31.12. 2015	Voraus- sichtlicher Stand zum 31.12. 2016	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten			
			Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	1	2	3	4	5	6
Sonderposten aus Zuwendungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	109.127	109.127	5.721	6.022	6.373	6.607
Sonderposten aus investiven Schlüsselzuweisungen	46.906	46.906	6.475	6.923	7.079	7.109
Sonderposten aus Beiträgen und Baukostenzuschüssen	22.301	22.301	1.573	1.586	1.576	1.483
Gesamtsumme	178.334	178.334	13.768	14.531	15.028	15.199

II.5. Übersicht über Erträge und Aufwendungen aus allgemeinen Umlagen und Sozialtransferleistungen

Übersicht über Erträge und Aufwendungen aus allgemeinen Umlagen und Sozialtransferleistungen
Haushaltsjahr 2017
- in TEUR -

	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	1	2	3	4	5	6
Erträge aus allgemeinen Umlagen	0	0	0	0	0	0
Aufwendungen für allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
davon für Amtsumlage	0	0	0	0	0	0
davon für Zweckverbandsumlagen	0	0	0	0	0	0
davon für Kreisumlage	0	0	0	0	0	0
Saldo der Umlagen:	0	0	0	0	0	0
Erträge aus dem Ersatz für soziale Leistungen	13.789	13.768	15.658	15.963	15.876	15.878
Aufwendungen für Sozialtransferleistungen	53.545	58.513	61.928	64.989	66.525	68.781
Saldo Sozialleistungen:	-39.755	-44.745	-46.270	-49.026	-50.649	-52.903

II.6. Stellenplan



Stadtverwaltung Cottbus

Haushalt 2017 -Teil Stellenplan-

(Stand: 17.01.2017)

Erläuterungen zum Stellenplan des Haushaltes 2017

(Stand: 17.01.2017)

Der Stellenplan der Stadtverwaltung Cottbus wurde auf der Grundlage der Kommunalen Haushalts- und Kassenverordnung (KomHKV) § 3 Abs. 2 Nr. 6 i.V.m. § 9 vom 14.02.2008 erarbeitet.

Aufbauend auf dem Stellenplan zum Haushalt 2016, der zum 01.01.2016 ein Stellenvolumen von 1.323,292 VZE bei 1.386 Personalstellen aufwies, wurde der Stellenplan zum Haushalt 2017 fortgeschrieben.

Im laufenden Haushaltsjahr 2016 wurden 20 Stellen mit 18,750 VZE eingerichtet (Anlage 1). Davon sind 12 Stellen mit 11,750 VZE auf der Grundlage der Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung mit den Vorlagen Nr. I-010/15 und I-032/16 in den Stellenplan aufgenommen worden. Eine Stelle (1,000 VZE) wurde aus dem Wirtschaftsplan des Kommunalen Rechenzentrums in den Stellenplan übergeleitet. Auf Grund der stetig steigenden Arbeitsbelastungen bzw. hoher Arbeitsrückstände wurden 4 Stellen mit 4,000 VZE eingearbeitet. 3 Stellen mit 2,500 VZE sind für die Schuljahre 2017/2018, 2018/2019 und 2019/2020 in den Stellenplan eingerichtet worden. Für diese Stellen werden zur Förderung von Lokalen Koordinierungsstellen an Oberstufenzentren Fördermittel vom Ministerium für Bildung, Jugend und Sport des Landes Brandenburg für die Personalkosten gewährt. Aufgrund befristeter Mehrarbeit vom 01.05.2016 bis zum 30.04.2017 wurde eine Stelle im Fachbereich 41 um 0,150 VZE angehoben (Anlage 2). 17 Stellen, mit einem Stellenvolumen von 16,300 VZE, die mit einem kw-Vermerk gekennzeichnet waren, wurden gestrichen (Anlage 4). Durch Umverteilung von VZE auf bestehende Personalstellen des Fachbereiches 32 konnte eine weitere Stelle abgebaut werden (Anlage 4). Individuelle Arbeitszeitabsenkungen durch Beschäftigte der Stadtverwaltung und Nachbesetzungen von Stellen mit reduzierten Arbeitszeiten führten zu VZE-Reduzierungen von insgesamt 2,617 VZE (Anlage 3).

Im Ergebnis der laufenden Stellenplanbewirtschaftung im Haushaltsjahr 2016 verfügt der Stellenplan zum 01.01.2017 über ein Stellenvolumen von insgesamt 1.323,275 VZE mit 1.388 Personalstellen. Darin sind 167,250 VZE Beamte und 1.156,025 VZE Beschäftigte nach TVöD enthalten.

Zum 01.07.2017 sind auf der Grundlage der Änderungen zum Unterhaltsvorschussgesetz 3 Stellen mit 3,000 VZE für den Fachbereich Jugendamt geplant. Eine Stelle mit 1,000 VZE zur Haushaltssachbearbeitung wird zum 01.09.2017 im Geschäftsbereich Finanz- und Verwaltungsmanagement benötigt (Anlage 1).

Der Stellenplan zum Haushaltsjahr 2017 weist 20 Stellen mit 18,450 VZE aus, die mit einem kw-Vermerk gekennzeichnet sind (Anlage 5, Blatt 1). Bei einer Personalstelle im Fachbereich 41 ist eine Reduzierung des Stellenvolumens um 0,150 VZE beabsichtigt (Anlage 6). Im Ergebnis der Veränderungen im Haushaltsjahr 2017 wird der Stellenplan zum 01.01.2018 über 1.372 Stellen mit 1.308,675 VZE verfügen.

Die mittelfristige Stellenplanung bis zum Haushaltsjahr 2020 sieht eine weitere Stellenreduzierung auf 1.333 Stellen mit 1.270,425 VZE vor (Diagramme 1 und 2).

In der Freizeitphase der Altersteilzeit (ATZ FZ) befindet sich ein Beschäftigter mit 0,500 VZE (nachrichtlich, Anlage 8).

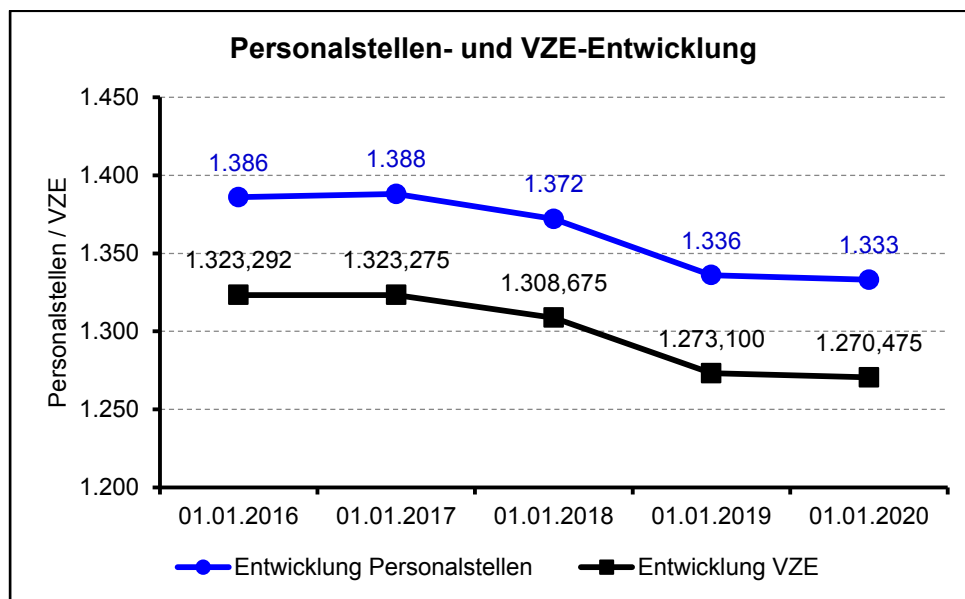


Diagramm 1

Anlagenverzeichnis:

Anlage 1	Übersicht der neuen Stellen (Mehrbedarf) HH 2016/17
Anlage 2	Übersicht VZE-Erhöhung 2016-2019
Anlage 3	Übersicht VZE-Reduzierung HH 2016
Anlage 4	Übersicht der kw-Vermerke HH 2016 sowie Streichung einer Stelle auf Grund VZE-Umverteilung
Anlage 5	Übersicht der kw-Vermerke 2017 bis 2020
Anlage 6	Übersicht VZE-Reduzierung HH 2017
Anlage 7	Diagramm kw-Vermerke 01.01.2017 bis 31.12.2020
Anlage 8	Stellengliederung Altersteilzeit-Freizeitphase (nachrichtlich)
Anlage 9	Stellenübersicht Auszubildende und Anwärter (nachrichtlich)

Abkürzungsverzeichnis

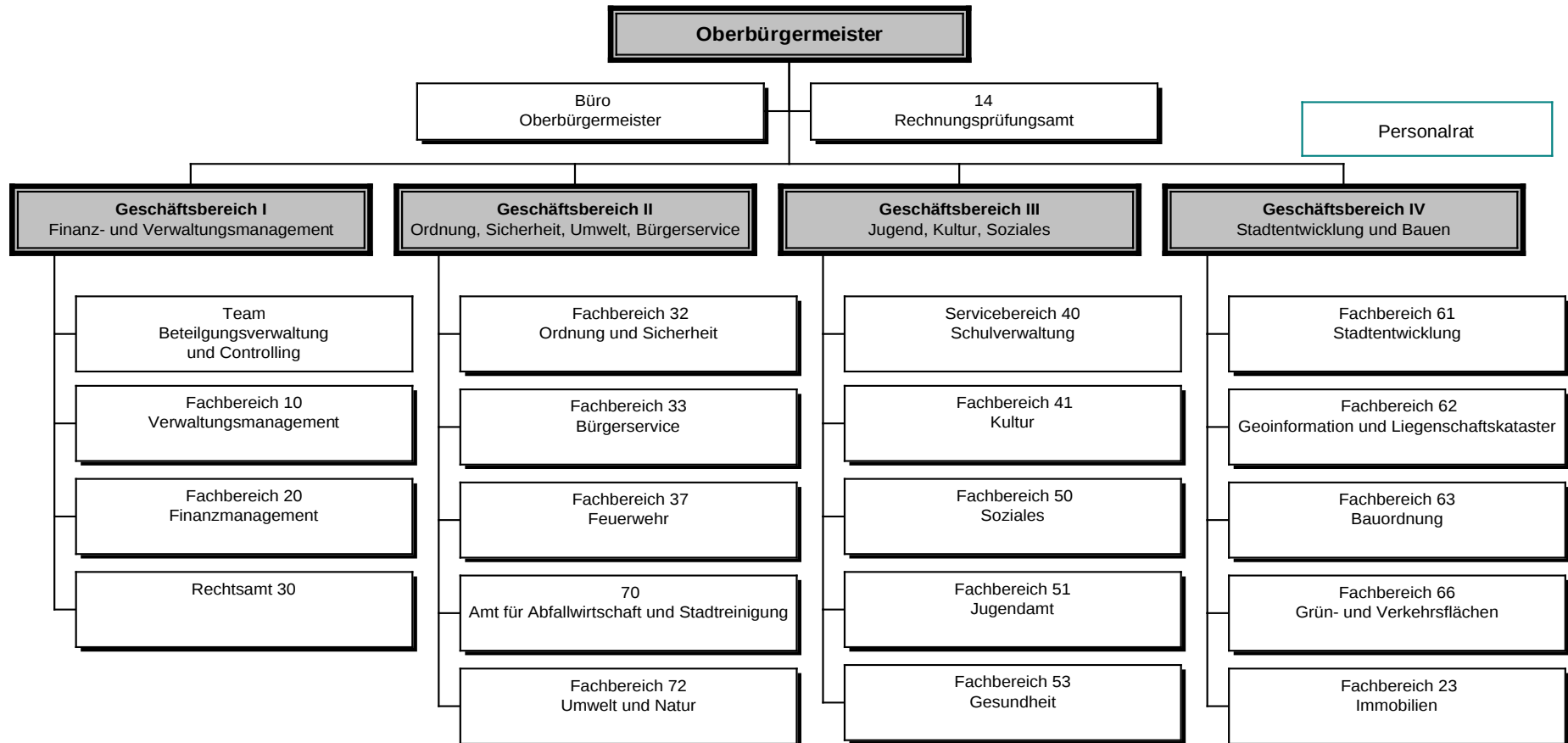
AO	Abordnung
ATZ	Altersteilzeitphase
AV	Arbeitsvertrag
AZ	Auszubildenden Vergütung
EU	Erwerbsunfähigkeit
EZ	Elternzeit
FZ	Freizeitphase
GU	Gerichtsurteil
HH-Plan	Haushaltsplan
ku	künftig umzuwandeln
kw	künftig wegfallend
MU	Mutterschutz
n.b.	nicht besetzt
SU	Sonderurlaub
TVöD SuE	Tarifvertrag öffentlicher Dienst Sozial- und Erziehungsdienst
TVöD	Tarifvertrag öffentlicher Dienst
TZ	Teilzeit
VZE	Vollzeiteinheiten
WB	Wiederbesetzung

Struktur der Stadtverwaltung Cottbus

Stand: 01.01.2017



STADT COTTBUS
CHÓSEBUZ



Entwicklung der Stellen in VZE lt. Stellenplanung der Stadtverwaltung Cottbus bis 2020

- Stand vom 17.01.2017 -

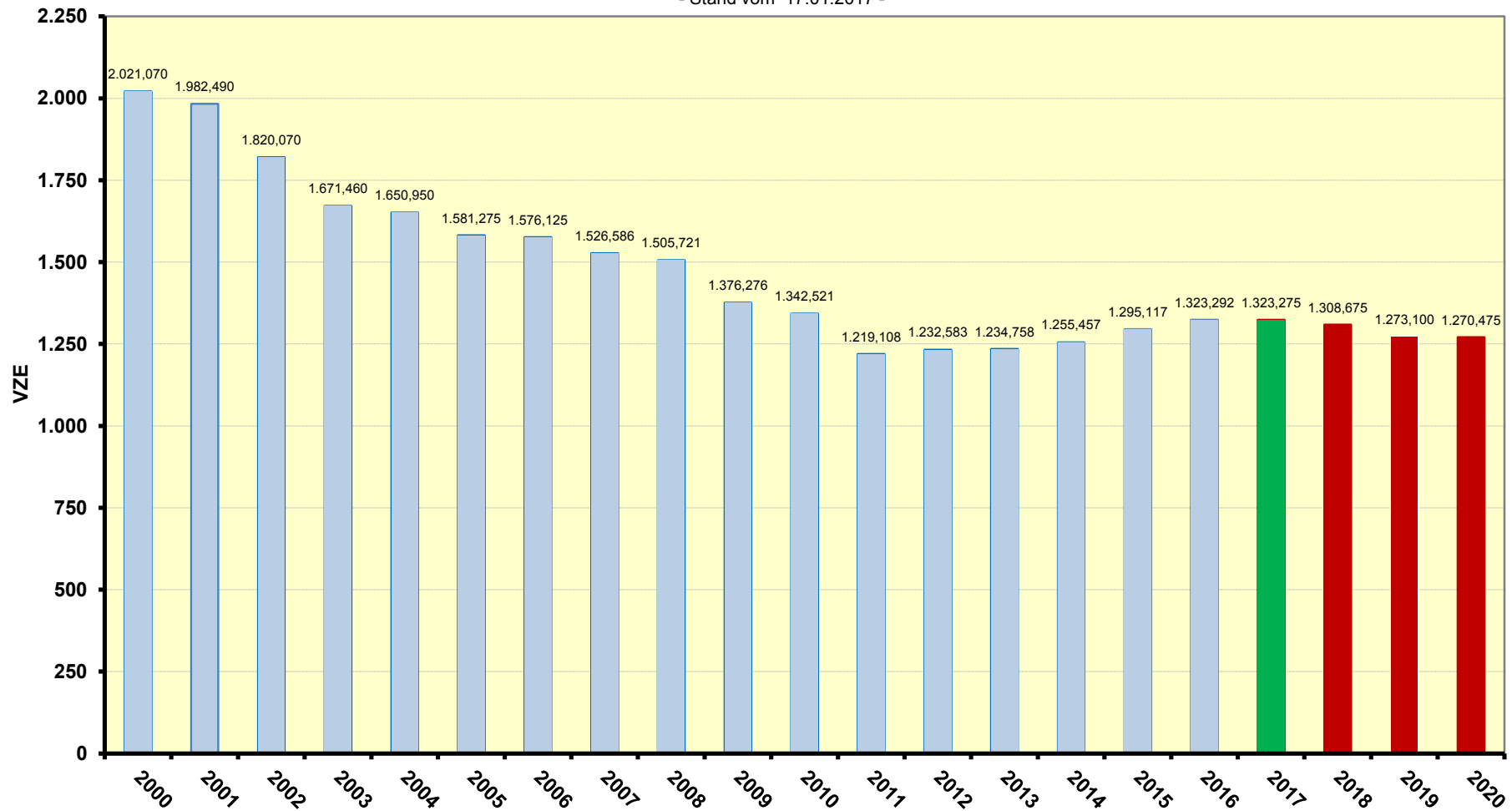


Diagramm 2

■ Entwicklung IST-Stellen ■ HH-Plan 2017 ■ Entwicklung Soll-Stellenplan lt. HH 2017

Stellenplan (in Vollzeiteinheiten)
Haushaltsjahr 2017
Teil 1 - Gesamtübersicht
1. Beamte

Datum: 01.01.2017

Wahlbeamte und Laufbahn- gruppen	Besoldungs- gruppe	Stellen im Haushaltsjahr		Stellen im Vorjahr	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06 des Vor- jahres	Erläuterungen
		-insgesamt-	davon ausge- sondert			
-1-	-2-	-3-	-4-	-5-	-6-	-7-
Beamte auf Zeit	B5	1,000	0,000	1,000	1,000	
	B3	1,000	0,000	1,000	1,000	
	B2	3,000	0,000	3,000	2,000	
höherer Dienst	A14	3,000	0,000	4,000	4,000	
	A15	2,250	0,000	3,000	2,000	
gehobener Dienst	A10	1,000	0,000			
	A11	12,000	0,000	13,000	12,000	
	A12	5,000	0,000	5,000	5,000	
	A13	1,000	0,000	1,000	1,000	
mittlerer Dienst	A7	54,000	0,000	54,000	53,000	
	A8	50,000	0,000	51,000	48,000	
	A9mD	30,000	0,000	33,000	31,000	
	A10mD	4,000	0,000		1,000	
Insgesamt		167,250	0,000	169,000	161,000	

Stellenplan (in Vollzeiteinheiten)
Haushaltsjahr 2017
2. Tariflich Beschäftigte

Datum: 01.01.2017

Entgeltgruppe	Stellen im Haushaltsjahr	Stellen im Vorjahr	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06 des Vorjahres	Erläuterungen
-1-	-2-	-3-	-4-	-5-
EG 15Ü	1,000	1,000	1,000	
EG 15	12,875	12,875	12,625	
EG 14	16,725	14,875	12,875	
EG 13	15,575	18,525	15,475	
EG 12	33,600	30,550	29,800	
EG 11	125,200	124,700	119,075	
EG 10	68,600	69,650	67,300	
EG 9b	129,387			0,875* ATZ
EG 9a	162,500			
EG 9		258,079	245,751	
EG 8	210,425	243,475	235,225	1,500* ATZ
EG 7a	4,150	4,150	4,150	
EG 6	57,075	53,075	52,575	
EG 5	142,425	148,175	140,450	
EG 4	5,625	2,000	2,000	
EG 3	18,975	20,975	18,575	
EG 2Ü	19,938	19,938	19,625	
EG 2	2,000	2,000	2,000	
Insgesamt	1026,075	1024,042	978,501	

Stellenplan (in Vollzeiteinheiten)
Haushaltsjahr 2017
2. Tariflich Beschäftigte

Datum: 01.01.2017

Entgeltgruppe	Stellen im Haushaltsjahr	Stellen im Vorjahr	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06 des Vorjahres	Erläuterungen
-1-	-2-	-3-	-4-	-5-
S18	1,800	0,800	1,800	
S17	3,400	3,400	2,400	
S16	3,400	3,400	3,400	
S15	1,000	1,000	1,000	
S14	26,475	30,475	25,925	
S12	37,425	35,525	32,350	
S11b	16,425	16,525	16,175	
S09	9,200	9,200	9,200	
S08b	6,050	6,050	6,050	
S08a	24,775	23,775	23,700	
Insgesamt	129,950	130,150	122,000	

Stellenplan Haushaltsjahr 2017

Datum: 01.01.2017

Teil 2 - Stellenaufteilung nach Unterabschnitten 1. Beamte

Produkt-Nr.	Produktbezeichnung	Beamte / Besoldungsgruppen													
		Beamte auf Zeit			höherer Dienst		gehobener Dienst				mittlerer Dienst				Erläuterung
		B5	B3	B2	A14	A15	A10	A11	A12	A13	A7	A8	A9mD	A10mD	
0111110-20000	Verwaltungsführung OBM	1,000													
0111110-21000	Verwaltungsführung GB I			1,000											
0111110-22000	Verwaltungsführung GB II			1,000											
0111110-23000	Verwaltungsführung GB III			1,000											
0111110-24000	Verwaltungsführung GB IV		1,000												
0111110-30000	Zentrales Vergabemanagement										1,000				
0111110-50000	Verwaltungsangelegenheiten								1,000						
0111110-70000	Rechtsangelegenheiten				1,000	1,000									
0111110-80000	Finanzmanagement							1,000				1,000	2,000		
0111111-00000	Grundstücks- u. Gebäudemanagement											2,000			
0121260-10000	Brandbekämpfung u. technische Hilfeleistung				1,000	0,800		8,700	2,000	1,000	42,000	23,000	18,000		
0121270-10000	Notfallrettung u. Krankentransport					0,100	1,000	0,300			11,000	14,000	4,000		
0121270-20000	Leitstelle Lausitz				1,000	0,100		1,000				9,000	6,000	3,000	1,000* KW 01.02.2020 1,000* KW 01.02.2019
0121280-10000	Katastrophenschutz								2,000			1,000			
0313110-10010	Lfd.Leistungen an LB außerhalb von Einricht.							0,200						0,084	
0313110-20010	Pflegegeld Pflegegrad II							0,200						0,084	
0313110-30010	Hilfe zur angemessenen Schulbildung							0,200						0,084	
0313110-40010	Krankenhilfe für Hilfeempf. § 246 SGB V-GMG													0,084	
0313110-50010	Hilfe zur Überwind. bes. soz. Schwierigkeiten													0,083	

Stellenplan Haushaltsjahr 2017

Datum: 01.01.2017

Teil 2 - Stellenaufteilung nach Unterabschnitten 1. Beamte

Produkt-Nr.	Produktbezeichnung	Beamte / Besoldungsgruppen													
		Beamte auf Zeit			höherer Dienst		gehobener Dienst				mittlerer Dienst				Erläuterung
		B5	B3	B2	A14	A15	A10	A11	A12	A13	A7	A8	A9mD	A10mD	
0313110-60010	Grundsicherung U65							0,200						0,083	
0313120-40000	Grundsich. Arbeitssuch. SGB II / AG § 44 II													0,083	
0313130-10010	AsylbLG Hzl a.E.													0,083	
0313150-50000	Soziale Einricht. f. Aussiedler u. Ausländer													0,083	
0333310-30000	Förderung anderer Träger der Wohlfahrtspflege													0,083	
0343420-20020	AfB Anteil Landesmittel SV													0,083	
0353510-10010	Landespflegegeld (LPfLG) für blinde Menschen							0,200						0,083	
0414140-10000	Maßnahmen der Gesundheitspflege					0,250									
Gesamt:		1,000	1,000	3,000	3,000	2,250	1,000	12,000	5,000	1,000	54,000	50,000	30,000	4,000	

**Stellenplan
Haushaltsjahr 2017
2. Tariflich Beschäftigte**

Datum: 01.01.2017

Produkt-Nr.	Produktbezeichnung	Entgeltgruppen																	
		EG 15Ü	EG 15	EG 14	EG 13	EG 12	EG 11	EG 10	EG 9b	EG 9a	EG 8	EG 7a	EG 6	EG 5	EG 4	EG 3	EG 2Ü	EG 2	Erläuterung
0111110-10000	Stadtverordnete, Fraktion, Ortsbeiräte u. ...								1,000					1,000					
0111110-20000	Verwaltungsführung OBM			1,000	1,900	3,850	5,850	1,000	3,900	1,900	2,900								1,000* KW 31.01.2019 1,000* KW 30.11.2022
0111110-21000	Verwaltungsführung GB I					3,900					0,900								
0111110-22000	Verwaltungsführung GB II					1,000	2,000				0,950								1,000* KW 31.08.2017
0111110-23000	Verwaltungsführung GB III					0,950	2,000		1,000	2,500	0,950								2,000* KW 31.12.2018 1,000* KW 31.12.2018 1,000* KW 31.12.2020
0111110-24000	Verwaltungsführung GB IV						2,000				1,000								
0111110-30000	Zentrales Vergabemanagement								1,000	2,900	1,000								
0111110-40000	Personalvertretung						0,950	1,000			2,000								
0111110-50000	Verwaltungsangelegenheiten		1,000			1,000	2,850	2,950	5,050	13,350	6,450		0,900	0,900	2,000	6,925			
0111110-60000	IT-Service / Kommunales Rechenzentrum Cottbus								0,031										
0111110-70000	Rechtsangelegenheiten			1,900	1,000				1,250				1,000						
0111110-80000	Finanzmanagement		0,875			3,000	1,950	1,000	9,700	4,950	30,925		4,550	4,500					1,000* KW 31.12.2017 1,000* KW 01.02.2017 1,625* KW 30.06.2017 0,875* KW 30.09.2017 1,000* KW 31.12.2018
0111110-90000	Beteiligungsmanagement			0,380			2,800	0,400											
0111110-91000	Zentrales Controlling			0,570			1,750		0,688										
0111111-00000	Grundstücks- u. Gebäudemanagement		1,000	1,000		3,950	19,600	2,000	12,200	7,350	13,650		0,950	5,900		0,900			2,000* KW 31.12.2018 0,750* KW 31.12.2018
0111111-10000	Rechnungsprüfung		1,000		1,000		5,000	1,900	0,950										
0111111-30000	Betriebsärztlicher Dienst		1,000								0,050	0,750		0,488					

**Stellenplan
Haushaltsjahr 2017
2. Tariflich Beschäftigte**

Datum: 01.01.2017

Produkt-Nr.	Produktbezeichnung	Entgeltgruppen																	
		EG 15Ü	EG 15	EG 14	EG 13	EG 12	EG 11	EG 10	EG 9b	EG 9a	EG 8	EG 7a	EG 6	EG 5	EG 4	EG 3	EG 2Ü	EG 2	Erläuterung
0121210-10000	Statistik / Wahlen		0,050	0,047			1,589			1,000	0,498								
0121220-10000	Ordnungsaufgaben			0,200			1,000		1,950	7,825	7,000		0,200	5,200					
0121220-20000	Gewerbeangelegenheiten			0,200			0,980	1,880	4,000	2,210	6,030		0,200	1,200					
0121220-30000	Verkehrssicherheit			0,200			1,000		1,000	1,000	4,900		0,200	4,100					
0121220-40000	Bußgeld			0,200			1,000				7,650		0,200	3,200					
0121220-50000	Aufgaben des Standesamtes			0,099			0,030		1,000		7,150								
0121220-60000	Stadtbüro einschl. Melde-, Pass- u. Ausweisw.			0,270			0,081	1,000	2,000	2,000	10,808		0,625	4,000					2,000* KW 31.12.2018 1,000* KW 31.12.2018
0121220-70000	Ausländerangelegenheiten			0,205			1,061	2,000	10,000	11,575	0,375		0,375	1,000					1,000* KW 31.12.2018 3,000* KW 31.12.2018 5,000* KW 31.12.2018
0121220-80000	Straßenverkehrsangelegenheiten			0,230			0,069	1,000		1,000	3,013		1,900	10,850					
0121260-10000	Brandbekämpfung u. technische Hilfeleistung								3,680				1,000	1,000					
0121270-10000	Notfallrettung u. Krankentransport								0,085	1,000	1,000		4,000	13,000	3,000	6,000			1,000* KW 01.08.2020 1,000* KW 01.12.2020
0121270-20000	Leitstelle Lausitz						4,000		1,085	27,700	1,000								
0212110-10001	Regine-Hildebrandt-Grundschule						0,040	0,040	0,024	0,039	0,124		1,000	1,835			1,800		
0212110-10003	Christoph-Kolumbus-Grundschule						0,040	0,040	0,024	0,039	0,124		1,000	1,285			1,500		
0212110-10004	Carl-Bleichen-Grundschule						0,040	0,040	0,024	0,039	0,124		1,000	0,535			1,900		
0212110-10005	Astrid-Lindgren-Grundschule						0,040	0,040	0,024	0,039	0,124		1,000	0,785			1,000		
0212110-10006	Erich Kästner Grundschule						0,040	0,040	0,024	0,039	0,124		2,000	1,785			1,000		
0212110-10007	Wilhelm-Nevoigt-Grundschule						0,040	0,040	0,024	0,039	0,124		1,000	0,535					
0212110-10008	Sportbetonte Grundschule						0,040	0,040	0,024	0,039	0,124			2,835					

**Stellenplan
Haushaltsjahr 2017
2. Tariflich Beschäftigte**

Datum: 01.01.2017

Produkt-Nr.	Produktbezeichnung	Entgeltgruppen																	
		EG 15Ü	EG 15	EG 14	EG 13	EG 12	EG 11	EG 10	EG 9b	EG 9a	EG 8	EG 7a	EG 6	EG 5	EG 4	EG 3	EG 2Ü	EG 2	Erläuterung
0212110-10009	Fröbel-Grundschule						0,040	0,040	0,024	0,039	0,124			1,785					
0212110-10010	21. Grundschule						0,040	0,040	0,024	0,039	0,124		1,000	1,035			0,700		
0212110-10011	Grundschule Sielow						0,040	0,040	0,024	0,039	0,124			2,285					
0212110-10012	Grundschule Dissenchen						0,040	0,040	0,024	0,039	0,124			1,935					
0212110-10013	Reinhard-Lakomy-Grundschule						0,040	0,040	0,024	0,039	0,124			1,535			0,300		
0212160-10001	Paul-Werner-Oberschule						0,040	0,040	0,024	0,039	0,124		1,000	1,035			1,000		
0212160-10002	Sachsendorfer Oberschule						0,040	0,040	0,024	0,039	0,124		1,000	2,035			0,700		
0212170-10001	Humboldt-Gymnasium						0,040	0,040	0,024	0,039	0,124		1,000	1,035			0,750		
0212170-10002	Ludwig.-Leichhardt-Gymnasium						0,040	0,040	0,024	0,039	0,124		1,000	2,035			1,000		
0212170-10003	Niedersorbisches Gymnasium						0,040	0,040	0,024	0,039	0,124			4,035					
0212170-10004	Max-Steenbeck-Gymnasium						0,040	0,040	0,024	0,039	0,124			3,035			0,800		
0212180-10001	Theodor-Fontane-Gesamtschule						0,040	0,040	0,024	0,039	0,124		1,000	1,035		0,750	1,000		
0222210-10001	Johann-Heinrich-Pestalozzi-Förderschule						0,040	0,040	0,024	0,039	0,124			1,635			0,750		
0222210-10004	Spreeschule						0,040	0,040	0,024	0,039	0,124			4,285			1,638		
0222210-10005	Bauhausschule						0,040	0,040	0,024	0,039	0,124			3,835			1,000		
0232310-10001	Oberstufenzentrum I						0,040	0,040	0,024	0,039	0,124		2,000	5,035			1,000		
0232350-10001	Schulen des zweiten Bildungsweges						0,040	0,040	0,024	0,039	0,124			2,035			1,000		
0242410-10000	Schülerbeförderung						0,111	0,055	0,055		0,600								
0242420-10000	Fördermaßnahmen für Schüler									0,039	0,289								

**Stellenplan
Haushaltsjahr 2017
2. Tariflich Beschäftigte**

Datum: 01.01.2017

Produkt-Nr.	Produktbezeichnung	Entgeltgruppen																	
		EG 15Ü	EG 15	EG 14	EG 13	EG 12	EG 11	EG 10	EG 9b	EG 9a	EG 8	EG 7a	EG 6	EG 5	EG 4	EG 3	EG 2Ü	EG 2	Erläuterung
0242420-20000	Pädagogisches Zentrum für Natur u. Umwelt															1,750	1,000		
0242420-30000	Kinder-u. Jugendensemble									1,000									
0242430-20001	Wohnheim Max-Steenbeck-Gymnasium						0,040	0,040	0,024	0,038	0,124			0,135			0,100		
0242439-00000	Schulkostenbeiträge										1,000								
0252520-10001	Stadtmuseum			1,000					0,750	1,900	0,750			0,250					
0252520-10002	Wendisches Museum								2,950					0,100					
0252520-10003	Stadtarchiv								1,000	1,875				0,650					
0262630-10000	Konservatorium u. Kindermusical		1,000				1,800	3,800	17,637	1,000			3,000			0,750		2,000	
0272710-10000	Volkshochschule				1,000		1,000				0,500		1,000						
0272720-10000	Stadt- u. Regionalbibliothek				0,875		1,000	1,000	10,250		1,000			8,000					
0272730-20000	Schule der Niedersorbischen Sprache u. Kultur				1,000						2,000								
0282840-20000	Kulturförderung	1,000					1,000		0,750	1,000			1,000						
0313110-10010	Lfd. Leistungen an LB außerhalb von Einricht.			0,071		0,050	0,332	0,276	0,541	1,629	0,414		0,071	0,125		0,058			0,054* KW 30.06.2019
0313110-10040	Lfd. Leistungen an LB innerhalb v. Pflegeeinr.									0,600									
0313110-20010	Pflegegeld Pflegegrad II			0,071			0,220	0,171	0,486	1,614	0,219		0,071	0,125		0,058			0,054* KW 30.06.2019
0313110-20022	vollstationäre Pflege									1,500	0,683								
0313110-30010	Hilfe zur angemessenen Schulbildung			0,072			0,221	0,172	0,986	10,564	0,219		0,072	0,126		0,058			0,054* KW 30.06.2019
0313110-30034	Ambulant betreutes Wohnen										0,540								
0313110-30041	Stationär betreutes Wohnen										0,683								

**Stellenplan
Haushaltsjahr 2017
2. Tariflich Beschäftigte**

Datum: 01.01.2017

Produkt-Nr.	Produktbezeichnung	Entgeltgruppen																	
		EG 15Ü	EG 15	EG 14	EG 13	EG 12	EG 11	EG 10	EG 9b	EG 9a	EG 8	EG 7a	EG 6	EG 5	EG 4	EG 3	EG 2Ü	EG 2	Erläuterung
0313110-40010	Krankenhilfe für Hilfeempf. § 246 SGB V-GMG			0,071			0,331	0,126	0,441	0,277	0,219		0,071	0,125		0,058			0,054* KW 30.06.2019
0313110-50010	Hilfe zur Überwind. bes. soz. Schwierigkeiten			0,071			0,331	0,126	0,439	2,439	0,219		0,071	0,125		0,058			0,054* KW 30.06.2019
0313110-50070	Bestattungskosten					0,170	0,029	0,372			1,670								
0313110-60010	Grundsicherung U65			0,071		0,950	0,220	0,621	0,484	7,349	0,414		0,071	0,125		0,058			0,054* KW 30.06.2019
0313120-10041	Teilhabe Lernförderung										1,000								1,000* KW 31.12.2018
0313120-40000	Grundsich. Arbeitssuch. SGB II / AG § 44 II			0,071			0,330	0,126	0,942	0,014	7,247		0,071	0,125		0,057			0,054* KW 30.06.2019
0313130-10010	AsylbLG Hzl a.E.			0,071			0,331	0,126	0,439	9,952	0,219		0,071	0,125		0,058			3,000* KW 31.12.2018 0,054* KW 30.06.2019
0313130-10014	BuT Asyl						0,111	0,055	0,055		0,400								
0313130-10060	Leist. b. Krankh., Schwangersch., Geburt a. E.								0,175										
0313150-40000	Unterkunft für Obdachlose								0,400										
0313150-40010	Unterkunft für Obdachlose / DRK			0,071			0,331	0,126	0,273	0,014	0,219		0,071	0,125		0,058			0,054* KW 30.06.2019
0313150-40020	Haus der Wohnhilfe													0,900					
0313150-50000	Soziale Einricht. f. Aussiedler u. Ausländer			0,071			0,331	0,631	0,439	1,014	0,219		0,071	3,125		0,058			3,000* KW 31.12.2018 0,054* KW 30.06.2019
0313150-60000	Soziokulturelles Zentrum Sachsendorf		0,030	0,030		0,030	0,030		0,059	0,030	0,056		0,030	0,780					
0333310-10014	Frauenhaus													0,100					
0333310-20000	Förderung anderer Träger der Jugendarbeit		0,050	0,050		0,050	0,050		0,098	0,050	0,094		0,050	0,050					
0333310-30000	Förderung anderer Träger der Wohlfahrtspflege			0,071			0,220	0,071	0,384	0,014	0,849		0,071	0,125		0,058			0,054* KW 30.06.2019
0343410-10000	Unterhaltsvorschussleistungen		0,030	0,030		0,030	0,030		0,159	4,605	1,006		0,030	1,030					
0343420-20020	AfB Anteil Landesmittel SV			0,071			0,220	0,071	0,384	0,014	0,219		0,071	0,125		0,058			0,054* KW 30.06.2019

**Stellenplan
Haushaltsjahr 2017
2. Tariflich Beschäftigte**

Datum: 01.01.2017

Produkt-Nr.	Produktbezeichnung	Entgeltgruppen																	
		EG 15Ü	EG 15	EG 14	EG 13	EG 12	EG 11	EG 10	EG 9b	EG 9a	EG 8	EG 7a	EG 6	EG 5	EG 4	EG 3	EG 2Ü	EG 2	Erläuterung
0343430-10000	Betreuungsleistungen			0,071			0,143	0,071	0,071	0,014			0,071	1,075					0,054* KW 30.06.2019
0353510-10010	Landespflegegeld (LPfG) für blinde Menschen			0,071			0,220	0,171	0,484	0,714	0,219		0,071	0,125		0,058			0,054* KW 30.06.2019
0353510-20000	Wohngeld / Wohnungswesen			0,149			0,045	1,000	1,000	1,000	8,206			1,750					
0353510-40000	Bundeselterngeld		0,060	0,060		0,060	0,060		0,317	0,060	5,113		0,060	0,060					
0353510-60000	Suchtberatung		0,025								0,150								
0363610-10000	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen		0,030	0,030		0,230	0,030		1,449	0,030	0,556		0,030	0,980					
0363620-10000	Jugendarbeit		0,050	0,050		0,050	0,050		0,098	0,050	0,094		0,050	0,050					
0363630-10000	Jugendsozialarbeit, Kinder- u. Jugendschutz		0,060	0,060		0,060	0,060		0,117	0,060	0,113		0,060	0,060					
0363630-20000	Förderung der Erziehung in der Familie		0,060	0,060		0,060	0,060		0,117	0,060	0,113		0,060	0,060					
0363630-30000	Hilfe zur Erziehung		0,170	0,170		0,170	0,170		0,732	0,170	2,131		0,170	1,020					
0363630-40001	Hilfe für junge Volljährige		0,030	0,030		0,030	0,030		0,099	0,030	0,419		0,030	0,370					
0363630-40002	Inobhutnahme		0,030	0,030		0,030	0,030		1,099	0,030	1,419		0,030	0,200					1,000* KW 31.12.2018 1,000* KW 31.12.2018
0363630-40003	Eingliederungshilfe nach KJHG		0,030	0,030		0,030	0,030		0,099	0,030	0,419		0,030	0,200					
0363630-50001	Adoptions- u. Pflegekinderwesen		0,030	0,030		0,030	0,030		0,109	0,030	0,419		0,030	0,200					
0363630-50002	Beistandschaft, Amtspflege- u. Vormundschaft		0,030	0,030		0,030	1,030		2,959	0,030	0,056		0,030	0,030					
0363630-50003	Gerichtshilfen		0,060	0,060		0,060	0,060		0,167	0,060	0,475		0,060	0,060					
0363630-60000	Übrige Hilfe		0,030	0,030		0,030	0,030		0,059	0,030	0,056		0,030	0,030					
0363650-10000	Komunale Kitas		0,050	0,050		0,250	0,050		0,488	0,050	1,314		0,370	0,950					
0363650-20000	Kitas freie Träger u. Dritte mit Bedarfsplan		0,050	0,050		0,250	0,050		0,488	3,470	0,729		0,370	0,050					

**Stellenplan
Haushaltsjahr 2017
2. Tariflich Beschäftigte**

Datum: 01.01.2017

Produkt-Nr.	Produktbezeichnung	Entgeltgruppen																	
		EG 15Ü	EG 15	EG 14	EG 13	EG 12	EG 11	EG 10	EG 9b	EG 9a	EG 8	EG 7a	EG 6	EG 5	EG 4	EG 3	EG 2Ü	EG 2	Erläuterung
0363650-30000	Kitas freie Träger u. Dritte ohne Bedarfsplan		0,030	0,030		0,230	0,030		0,449	0,410	0,601		0,190	0,030					
0363650-40000	Landeszuschüsse - Kindertagesbetreuung		0,030	0,030		0,230	0,030		0,449	0,030	0,056		0,030	0,030					
0363660-10000	Kommunale Einrichtungen der Jugendarbeit		0,030	0,030		0,030	0,030		0,059	0,030	0,056		0,030	0,030					
0363670-10000	Bereitst., Betrieb u.Förd. sonst. Jugendhilfe		0,030	0,030	1,000	0,030	0,030		0,139	0,030	0,056		0,030	0,030		1,000			
0414120-10000	Gesundheitseinrichtung		1,275		1,000				1,000		8,950	1,400	1,000	0,900					
0414140-10000	Maßnahmen der Gesundheitspflege		2,700				1,000				8,550	2,000	3,750	0,263		0,150			1,000* KW 31.12.2018
0424210-10000	Förderung des Sports								0,200		0,124								
0424240-10000	Bereitstell. u. Bewirtschaft. v. Sportstätten								0,200		0,124								
0515110-10000	Stadtentwicklung u. Stadtplanung		0,600	0,850	2,000	3,100	14,750		2,900	1,375	3,750		0,500	0,913					
0515110-20000	Liegenschaftskataster / Geobasisdaten / ...			0,475	1,000		2,950	1,950		1,000	2,000		4,550	2,000					
0515110-30000	Geoinformation / Grundstücksbewertung / ...			0,475	1,000		2,950			3,600			1,300						1,000* KW 01.12.2017
0515110-40000	Sanierung u. Stadterneuerung		0,250	0,150		0,900	1,050						0,500	0,913					
0525210-10000	Bauaufsicht u. Bauordnung			0,750	0,810	1,000	4,725	4,410			0,450		0,900	1,733					1,000* KW 31.12.2017
0525220-10000	Wohnungsbauförderung		0,100							0,500									
0525230-10000	Denkmalschutz u. -pflege			0,250	0,090		1,100	0,290			0,550		0,100	0,193					
0535310-10000	Elektrizitätsversorgung						0,300												
0535320-10000	Gasversorgung						0,200												
0535370-10000	Restabfallbeseitigung					0,050	0,238		0,635	1,100			0,176						
0535370-20000	Abfallbeseitigung					0,150	0,238		0,725	0,150	2,777		0,264						

**Stellenplan
Haushaltsjahr 2017
2. Tariflich Beschäftigte**

Datum: 01.01.2017

Produkt-Nr.	Produktbezeichnung	Entgeltgruppen																	
		EG 15Ü	EG 15	EG 14	EG 13	EG 12	EG 11	EG 10	EG 9b	EG 9a	EG 8	EG 7a	EG 6	EG 5	EG 4	EG 3	EG 2Ü	EG 2	Erläuterung
0535370-30000	Siedlungsabfalldeponie Cottbus-Saspow					0,040	0,475		0,090	0,750			0,133						
0535370-40000	DSD - Duales System Deutschland					0,010					0,048		0,123						
0535370-50000	Bodenschutz u. Altlasten			0,200		0,200	1,000	2,800			0,180				0,125				
0535380-10000	Abwasserbeseitigung					0,600	3,700	1,000	1,135	10,650	4,826		1,511						2,700* KW 31.12.2017 6,750* KW 31.12.2017 1,900* KW 31.12.2018 0,750* KW 31.12.2017 0,750* KW 31.12.2017
0545410-10000	Gemeindestraßen		0,490	0,976		0,889	10,417	13,093		0,713	0,093		1,295	2,380					
0545419-98000	Straßenbeleuchtung		0,020	0,020		0,049	0,199	0,053	1,850	0,048			0,117	0,019					
0545430-10000	Landesstraßen		0,050	0,106		0,110	1,426	0,872		0,095			0,111	0,174					
0545440-10000	Bundesstraßen		0,040	0,077		0,210	0,173	0,529		0,038			0,074	0,116					
0545450-10000	Straßenreinigung u. Winterdienst					0,140			1,215		2,000		0,239						
0545460-10000	Öffentliche Parkplätze		0,010	0,047		0,875	0,712	0,526		0,038			0,074	0,116					
0545460-20000	Parkscheinautomaten			0,200									0,200	0,200					
0545470-10000	ÖPNV							0,600	0,031										
0555510-10000	Öffentliche Grünflächen / Parkanlagen		0,240	0,565		1,160	2,415	3,935			0,648		0,185	0,076					
0555520-10000	Gewässerbewirtschaftung u. Gewässernutzung		0,020	0,210		0,400		4,850			0,180				0,125				
0555530-10000	Bestattungswesen		0,030	0,009			1,000		1,000		2,925								
0555540-10000	Naturschutz u. Landschaftspflege		0,050	0,266		1,198	2,230	4,344		0,019	0,365		0,037	0,019	0,125				
0555550-10000	Land- u. Forstwirtschaft			0,200		0,300	1,000		0,900		0,180				0,125				
0565610-10000	Umweltschutz			0,200		0,400	0,800	1,000			1,180				0,125				

**Stellenplan
Haushaltsjahr 2017
2. Tariflich Beschäftigte**

Datum: 01.01.2017

Produkt-Nr.	Produktbezeichnung	Entgeltgruppen																	
		EG 15Ü	EG 15	EG 14	EG 13	EG 12	EG 11	EG 10	EG 9b	EG 9a	EG 8	EG 7a	EG 6	EG 5	EG 4	EG 3	EG 2Ü	EG 2	Erläuterung
0575710-10000	Unternehmensförderung		0,050	0,050			0,700	0,027					0,037						
0575730-10000	Märkte						0,020	0,020		0,716	1,220								
0717110-10000	Stiftung Fürst-Pückler-Museum u. Park Branitz			1,000	1,900	1,000		2,000	3,900	1,000	6,700		1,000	2,950					
Gesamt:		1,000	12,875	16,725	15,575	33,600	125,200	68,600	129,387	162,500	210,425	4,150	57,075	142,425	5,625	18,975	19,938	2,000	

**Stellenplan
Haushaltsjahr 2017
2. Tariflich Beschäftigte**

Datum: 01.01.2017

Produkt-Nr.	Produktbezeichnung	Entgeltgruppen										
		S18	S17	S16	S15	S14	S12	S11b	S09	S08b	S08a	Erläuterung
0111110-40000	Personalvertretung			1,000								
0212110-10001	Regine-Hildebrandt-Grundschule								0,800			
0222210-10005	Bauhausschule								6,400			
0242430-20001	Wohnheim Max-Steenbeck-Gymnasium									1,000	4,000	
0313110-10010	Lfd.Leistungen an LB außerhalb von Einricht.						0,900					
0313110-20010	Pflegegeld Pflegegrad II						1,000	1,380				
0313110-20040	Pflegestützpunkt							0,345				
0313110-30010	Hilfe zur angemessenen Schulbildung						5,900					
0313110-50010	Hilfe zur Überwind. bes. soz. Schwierigkeiten						4,750			2,000		
0313110-60010	Grundsicherung U65						0,100					
0313130-10010	AsylbLG Hzl a.E.						4,000					1,000* KW 31.12.2018
0313150-60000	Soziokulturelles Zentrum Sachsendorf	0,030						1,000				
0333310-20000	Förderung anderer Träger der Jugendarbeit	0,050			0,250			0,500				
0343410-10000	Unterhaltsvorschussleistungen	0,030										
0343430-10000	Betreuungsleistungen						2,000					
0353510-40000	Bundeselterngeld	0,060										
0363610-10000	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	0,030										
0363620-10000	Jugendarbeit	0,050			0,250			0,500				
0363630-10000	Jugendsozialarbeit, Kinder- u. Jugendschutz	0,060			0,400		1,000	9,100				

**Stellenplan
Haushaltsjahr 2017
2. Tariflich Beschäftigte**

Datum: 01.01.2017

Produkt-Nr.	Produktbezeichnung	Entgeltgruppen										
		S18	S17	S16	S15	S14	S12	S11b	S09	S08b	S08a	Erläuterung
0363630-20000	Förderung der Erziehung in der Familie	0,060				1,470		0,750				
0363630-30000	Hilfe zur Erziehung	0,170	0,800			12,480						
0363630-40001	Hilfe für junge Volljährige	0,030	0,200			1,650						
0363630-40002	Inobhutnahme	0,030				2,000	1,000					1,000* KW 31.12.2018 1,000* KW 31.12.2018
0363630-40003	Eingliederungshilfe nach KJHG	0,030					1,775					
0363630-50001	Adoptions- u. Pflegekinderwesen	0,030				3,875						
0363630-50002	Beistandschaft, Amtspflege- u. Vormundschaft	0,030					3,900					1,000* KW 31.12.2018
0363630-50003	Gerichtshilfen	0,060					8,275					
0363630-60000	Übrige Hilfe	0,030				1,000		0,900				
0363650-10000	Komunale Kitas	0,850	2,400	2,400				0,250		3,050	20,775	0,700* KW 01.02.2020
0363650-20000	Kitas freie Träger u. Dritte mit Bedarfsplan	0,050						0,250				
0363650-30000	Kitas freie Träger u. Dritte ohne Bedarfsplan	0,030						0,250				
0363650-40000	Landeszuschüsse - Kindertagesbetreuung	0,030										
0363660-10000	Komunale Einrichtungen der Jugendarbeit	0,030			0,100			0,200				
0363670-10000	Bereitst., Betrieb u.Förd. sonst. Jugendhilfe	0,030					1,825					
0414120-10000	Gesundheitseinrichtung					4,000			2,000			1,000* KW 31.12.2018
0414140-10000	Maßnahmen der Gesundheitspflege						1,000	1,000				
Gesamt:		1,800	3,400	3,400	1,000	26,475	37,425	16,425	9,200	6,050	24,775	

Zusätzliche Stellen im Haushalt 2017

FB/STP-Nr.	Stellenbezeichnung	EG/BesG	VZE-Soll	Bemerkungen
Geschäftsbereich I - Finanz- und Verwaltungsmanagement				
1.00.0.00011	SB Koordinierung GB I/ Projektmanager Stadt	EG 12	1,000	vollzogen zum 01.06.2016, Stelle im KRZ gesperrt
1.20.1.00023	SB Geschäftsbuchhaltung /Jahresabschluss	EG 8	1,000	Festlegung Strategieklausur OBM 17.01.2017
1.20.2.01017	SB kommunale Finanzen/ Anschlussbeiträge	EG 9a	1,000	Auszahlung Altanschließer
Geschäftsbereich II - Ordnung, Sicherheit, Umwelt, Bürgerservice				
2.33.3.01015	SB Asylangelegenheiten/ aufenthaltsbeendende Maßnahmen	EG 9b	1,000	befr. 01.04.2016-31.12.2018/ Mehrbedarf Asyl
2.33.3.02010	SB allg. Ausländerangelegenheiten	EG 9a	1,000	
2.37.2.03222	Rettungssanitäter	EG 4	1,000	zur Besetzung eines zusätzlichen Rettungswagens
2.37.2.03223	Rettungssanitäter	EG 4	1,000	
2.37.2.03224	Rettungssanitäter	EG 4	1,000	
2.37.2.03225	Rettungsassistent/Notfallsanitäter	EG 6	1,000	
2.37.2.03226	Rettungsassistent/Notfallsanitäter	EG 6	1,000	
2.37.2.03227	Rettungsassistent/Notfallsanitäter	EG 6	1,000	
2.70.1.02009	SB Konzepte/ Satzungen Abwasser	EG 9b	1,000	Festlegung Strategieklausur OBM 17.01.2017
2.70.4.00033	SB Beitragserhebung Abwasser Altanschließergrundstücke	EG 9a	1,000	Bearbeitung Altanschließer
2.70.4.00034	SB Beitragserhebung Abwasser Altanschließergrundstücke	EG 9a	1,000	
2.70.4.00035	SB Beitragserhebung Abwasser Altanschließergrundstücke	EG 9a	0,750	
Geschäftsbereich III - Jugend, Kultur, Soziales				
3.00.0.00008	Türöffner Zukunft Beruf	EG 9a	1,000	Festlegung Strategieklausur OBM 17.01.2017
3.00.0.00009	Türöffner Zukunft Beruf	EG 9a	1,000	
3.00.0.00010	Türöffner Zukunft Beruf	EG 9a	0,500	
3.41.2.02004	SB VHS	EG 8	0,500	
3.50.2.01021	Sozialarbeiter Kap. VII SGB XII	S 12	1,000	
Gesamt Zugänge HH 01.01.2017			18,750	20 Stellen

Neue Stellen im laufenden Haushaltsjahr 2017

FB/STP-Nr.	Stellenbezeichnung	EG/BesG	VZE-Soll	Bemerkungen
Geschäftsbereich I - Finanz- und Verwaltungsmanagement				
1.00.0.00013	SB Haushalt GB I/ OBM	EG 8	1,000	Festlegung Strategieklausur OBM 17.01.2017, vorerfasst zum 01.09.2017
Geschäftsbereich III - Jugend, Kultur, Soziales				
3.51.0.04120	SB Unterhaltsvorschuss	EG 9b	1,000	Festlegung Strategieklausur OBM 17.01.2017, vorerfasst zum 01.07.2017
3.51.0.04121	SB Unterhaltsvorschuss	EG 9b	1,000	
3.51.0.04122	SB Unterhaltsvorschuss	EG 9b	1,000	
Zugänge im laufenden Haushaltsjahr			4,000	4 Stellen

Stellenübersicht VZE-Erhöhung

VZE-Erhöhung 2016				
STP-Nr.	Stellenbezeichnung	EG/BesG	VZE-Soll	Datum
Geschäftsbereich Jugend, Kultur, Soziales				
3.41.6.00007	Ausstellungs- und Veranstaltungs- manager/Assistenz des Direktors* ¹	EG 9b	0,150	01.05.2016
Gesamt VZE-Erhöhung HH 2016			0,150	1 Stelle

*1 befristete Mehrarbeit bis 30.04.2017

VZE-Erhöhung 2018				
Geschäftsbereich Jugend, Kultur, Soziales				
3.51.4.05003	Sozialarbeiter Erziehungsberatungsstelle* ²	S 12	0,075	01.11.2018
Gesamt VZE-Erhöhung HH 2018			0,075	1 Stelle

VZE-Erhöhung 2019				
Geschäftsbereich Jugend, Kultur, Soziales				
3.50.3.02022	SB Asylbewerberleistungsgesetz/ Unterkünfte* ²	EG 9a	0,125	01.07.2019
Gesamt VZE-Erhöhung HH 2019			0,125	1 Stelle

*² individuelle Arbeitsverträge

Stellenübersicht VZE-Reduzierungen 2016

STP-Nr.	Stellenbezeichnung	EG/BesG	VZE-Reduzierung	Datum
Bereich Oberbürgermeister				
0.00.1.00019	SB Pressearbeit* ¹	EG 9b	0,250	01.03.2016
Geschäftsbereich I - Finanz- und Verwaltungsmanagement				
1.00.1.00005	Justitiar* ¹	A 14	0,100	01.12.2016
Geschäftsbereich III - Jugend, Kultur, Soziales				
3.41.3.01001	FBL Kindermusical* ¹	EG 11	0,200	01.10.2016
3.41.3.00030	Musiklehrer/in* ¹	EG 9b	0,367	01.08.2016
3.50.0.00007	SB Entgeltwesen* ²	EG 9b	0,100	31.12.2016
3.50.1.02011	SB Kostenerstattung/Statistik* ²	EG 8	0,100	31.12.2016
3.50.2.02002	SB Hilfen nach Kap. III/IV* ²	EG 9a	0,100	31.12.2016
3.50.2.02010	SB Hilfen nach Kap. III/IV* ²	EG 9a	0,150	31.12.2016
3.50.2.01019	SB Eingliederungshilfe* ²	S 12	0,100	31.12.2016
3.50.2.00007	Sozialarbeiter* ²	S 11b	0,100	31.12.2016
3.51.0.04119	SB BAföG/ABFBG/BbgAföG* ²	EG 8	0,050	31.12.2016
3.53.1.00001	SBL Amts- u. vertrauensärztlicher Dienst* ³	A 15	0,750	01.08.2016
Geschäftsbereich IV - Stadtentwicklung und Bauen				
4.66.1.02002	SB Planung/Baubetreuung Mitte/West* ⁴	EG 11	0,250	01.03.2016
Gesamt VZE-Reduzierung 2016			2,617	13 Stellen

*¹ Nachbesetzung mit verminderten Stundenanzahl

*² Rücknahme der VZE-Erhöhlungen auf Grund nicht genehmigtem Haushalt 2016

*³ VZE für die Stelle 3.53.2.00022, Physiotherapeut, gesperrt

*⁴ individueller Arbeitsvertrag

Übersicht der kw-Vermerke im Haushaltsjahr 2016

STP-Nr.	Stellenbezeichnung	EG/BesG	VZE-Soll	kw-Datum
Geschäftsbereich I - Finanz- und Verwaltungsmanagement				
1.00.0.00008	Koordinator/in	EG 11	1,000	31.12.2016
1.10.2.01006	SB Beschaffung	EG 9	1,000	31.12.2016
1.10.2.00018	SB Zentrale Dienste	EG 3	1,000	31.12.2016
1.10.2.00019	SB Inventarverwaltung	EG 5	1,000	31.12.2016
1.10.2.00020	SB Fuhrparkmanagement	EG 8	0,900	31.12.2016
Geschäftsbereich II - Ordnung, Sicherheit, Umwelt, Bürgerservice				
2.33.1.00017	SB Stadtbüro	EG 8	1,000	31.12.2016
2.33.1.00018	SB Stadtbüro	EG 8	0,900	31.12.2016
2.33.1.00019	SB Stadtbüro	EG 8	0,900	31.12.2016
2.33.1.00021	SB Stadtbüro	EG 8	1,000	31.12.2016
2.33.1.00022	SB Stadtbüro	EG 8	0,900	31.12.2016
2.70.1.02008	SB Konzepte, Sitzungen	EG 9	0,800	31.12.2016
Geschäftsbereich III - Jugend, Kultur, Soziales				
3.50.1.00122	SB Hilfen nach Kap. III/IV	EG 9	1,000	31.12.2016
3.51.0.05009	SB Förderung Freie Träger	EG 8	0,900	31.12.2016
3.51.0.04117	SB Entgelte	EG 9	1,000	31.12.2016
Geschäftsbereich IV - Stadtentwicklung und Bauen				
4.61.1.00010	SB Flächennutzungsplan	EG 11	1,000	31.12.2016
4.66.0.02006	SB Bauleitung/ Bauwerksplanung	EG 11	1,000	31.12.2016
4.66.2.03009	Straßenkontrolleur	EG 5	1,000	31.12.2016
Gesamt kw 2016			16,300	17 Stellen

Streichung einer Stelle aufgrund VZE-Umverteilung auf bestehende Stellen

STP-Nr.	Stellenbezeichnung	EG/BesG	VZE-Soll	Datum
VZE-Abgang für STP-Nr. 2.32.2.02024 und 2.32.2.02025				
Geschäftsbereich II - Ordnung, Sicherheit, Umwelt, Bürgerservice				
2.32.2.02022	Politeur/Politesse	EG 5	0,100	30.09.2016
Gesamt HH 2016			0,100	1 Stelle

VZE-Zugang von STP-Nr. 2.32.2.02022				
2.32.2.02024	Politeur/Politesse	EG 5	0,050	30.09.2016
2.32.2.02025	Politeur/Politesse	EG 5	0,050	30.09.2016
Gesamt HH 2016			0,100	2 Stellen

Übersicht der kw-Vermerke 2017 bis 2020

kw-Vermerke für den Haushalt 2017

STP-Nr.	Stellenbezeichnung	EG/BesG	VZE-Soll	kw-Datum	Bemerkungen
Geschäftsbereich I - Finanz- und Verwaltungsmanagement					
1.20.2.01017	SB kommunale Finanzen/ Anschlussbeiträge	EG 9a	1,000	31.12.2017	
1.20.2.01006	SB Verwahrung	EG 8	1,000	01.02.2017	
1.20.2.02015	SB Vollstreckung Innendienst	EG 8	0,875	30.09.2017	
1.20.2.02016	SB Vollstreckung Innendienst	EG 8	0,875	30.06.2017	
1.20.2.02017	SB Vollstreckung Innendienst	EG 8	0,750	30.06.2017	
Geschäftsbereich II - Ordnung, Sicherheit, Umwelt, Bürgerservice					
2.00.0.00005	Klimaschutzmanager/in	EG 11	1,000	31.08.2017	
2.70.4.00007	SB Beitragserhebung Abwasser Altanschießergrundstücke	EG 9a	1,000	31.12.2017	
2.70.4.00008	SB Beitragserhebung Abwasser Altanschießergrundstücke	EG 9a	1,000	31.12.2017	
2.70.4.00014	SB Beitragserhebung Abwasser Altanschießergrundstücke	EG 9a	1,000	31.12.2017	
2.70.4.00010	SB Service Erhebung Altanschießerbeiträge	EG 6	0,750	31.12.2017	
2.70.4.00011	SB m. koord. Aufg. Vertragsangelegenheiten	EG 11	0,900	31.12.2017	
2.70.4.00019	SB m. koord. Aufg. Widerspruchsbearbeitung	EG 11	0,900	31.12.2017	
2.70.4.00024	SB Beitragserhebung Abwasser Altanschießergrundstücke	EG 9a	1,000	31.12.2017	
2.70.4.00021	SB m. koord. Aufg. Verfahrensbetreuung	EG 11	0,900	31.12.2017	
2.70.4.00033	SB Beitragserhebung Abwasser Altanschießergrundstücke	EG 9a	1,000	31.12.2017	
2.70.4.00034	SB Beitragserhebung Abwasser Altanschießergrundstücke	EG 9a	1,000	31.12.2017	
2.70.4.00035	SB Beitragserhebung Abwasser Altanschießergrundstücke	EG 9a	0,750	31.12.2017	
2.70.4.00005	SB Grundstücksanschluss/ Investitionen	EG 8	0,750	31.12.2017	
Geschäftsbereich IV - Stadtentwicklung und Bauen					
4.62.2.00005	SB Reprotechnischer Angestellter	EG 6	1,000	01.12.2017	
4.63.1.00009	SB bauordnungsrechtliche und bautechnische Prüfung	EG 10	1,000	31.12.2017	
Gesamt kw 2017			18,450	20 Stellen	

Übersicht der kw-Vermerke 2017 bis 2020

kw-Vermerke für den Haushalt 2018

STP-Nr.	Stellenbezeichnung	EG/BesG	VZE-Soll	kw-Datum	Bemerkungen
Geschäftsbereich I - Finanz- und Verwaltungsmanagement					
1.20.2.01011	SB Datenerfassung	EG 5	1,000	31.12.2018	
Geschäftsbereich II - Ordnung, Sicherheit, Umwelt, Bürgerservice					
2.33.3.01008	SB Asylangelegenheiten	EG 9a	1,000	31.12.2018	
2.33.3.01009	SB Asylangelegenheiten	EG 9a	1,000	31.12.2018	
2.33.3.01010	SB Asylangelegenheiten	EG 9a	1,000	31.12.2018	
2.33.3.01011	SB Asylangelegenheiten	EG 9a	1,000	31.12.2018	
2.33.3.01007	HSB Asylangelegenheiten/ aufenthaltsbeendende Maßnahmen	EG 9b	1,000	31.12.2018	
2.33.3.01012	SB Asylangelegenheiten/ aufenthaltsbeendene Maßnahmen	EG 9b	1,000	31.12.2018	
2.33.3.01013	SB Asylangelegenheiten/ aufenthaltsbeendene Maßnahmen	EG 9b	1,000	31.12.2018	
2.33.3.01014	SB Asylangelegenheiten/ aufenthaltsbeendene Maßnahmen	EG 9b	1,000	31.12.2018	
2.33.3.01015	SB Asylangelegenheiten/ aufenthaltsbeendene Maßnahmen	EG 9b	1,000	31.12.2018	
2.33.3.02001	Teamleiter allg. Ausländerangelegenheiten	EG 10	1,000	31.12.2018	
2.33.3.02009	SB allg. Ausländerangelegenheiten	EG 9a	1,000	31.12.2018	
2.33.3.02010	SB allg. Ausländerangelegenheiten	EG 9a	1,000	31.12.2018	
2.70.4.00015	SB Beitragserhebung Abwasser Altanschließergrundstücke	EG 9a	1,000	31.12.2018	
2.70.4.00026	SB Beitragserhebung Abwasser	EG 9a	0,900	31.12.2018	
Geschäftsbereich III - Jugend, Kultur, Soziales					
3.00.0.00005	Leiter/in Koordinierung Asyl	EG 11	1,000	31.12.2018	
3.00.0.00006	SB Flüchtlingsunterkünfte	EG 9b	1,000	31.12.2018	
3.00.0.00007	Bildungskordinator	EG 11	1,000	31.12.2018	
3.50.3.02015	Sozialarbeiter Asylbewerberleistungsgesetz	S 12	1,000	31.12.2018	
3.50.3.02016	SB Asylbewerberleistungsgesetz	EG 9a	1,000	31.12.2018	
3.50.3.02017	SB Asylbewerberleistungsgesetz	EG 9a	1,000	31.12.2018	
3.50.3.02018	SB Asylbewerberleistungsgesetz	EG 9a	1,000	31.12.2018	
3.50.3.01015	SB Leistungsgewährung BuT	EG 8	1,000	31.12.2018	
3.51.0.04118	SB WHJ umA/ Asyl	EG 8	1,000	31.12.2018	
3.51.0.07108	Sozialarbeiter Amtsvormundschaften /Pflegschaften Asyl	S 12	1,000	31.12.2018	
3.51.4.06001	SB Koordinierung Flüchtlings- und Asylangelegenheiten	EG 9b	1,000	31.12.2018	
3.51.4.06003	Sozialarbeiter Hzi ASD Asyl	S 14	1,000	31.12.2018	
3.51.4.06005	Sozialarbeiter Hzi ASD Asyl	S 12	1,000	31.12.2018	
3.53.2.00021	Assistent/in im Gesundheitsdienst	EG 6	1,000	31.12.2018	
3.53.4.00007	Sozialarbeiter sozialpsychiatrischer Dienst	S 14	1,000	31.12.2018	

Übersicht der kw-Vermerke 2017 bis 2020

kw-Vermerke für den Haushalt 2018

STP-Nr.	Stellenbezeichnung	EG/BesG	VZE-Soll	kw-Datum	Bemerkungen
Geschäftsbereich IV - Stadtentwicklung und Bauen					
4.23.2.01016	SB Projektsteuerung	EG 11	1,000	31.12.2018	
4.23.2.01017	SB Projektsteuerung	EG 11	1,000	31.12.2018	
4.23.3.00120	SB Asyl/Objektverwaltung	EG 9a	0,750	31.12.2018	
4.23.3.03100	Objektverwalter Asyl	EG 5	1,000	31.12.2018	
4.23.3.03101	Objektverwalter Asyl	EG 5	1,000	31.12.2018	
4.23.3.03102	Objektverwalter Asyl	EG 5	1,000	31.12.2018	
Gesamt kw 2018			35,650	36 Stellen	

kw-Vermerke für den Haushalt 2019

STP-Nr.	Stellenbezeichnung	EG/BesG	VZE-Soll	kw-Datum	Bemerkungen
Bereich Oberbürgermeister					
0.00.0.00002	Referent/in für Grundsatzfragen	EG 12	1,000	31.01.2019	
Geschäftsbereich II - Ordnung, Sicherheit, Umwelt, Bürgerservice					
2.37.4.01006	Einsatzkoordinator Leitstelle/Luftrettung	A 9mD	1,000	01.02.2019	
Geschäftsbereich III - Jugend, Kultur, Soziales					
3.50.1.02003	SB Haushalt/Kasse	EG 5	0,750	30.06.2019	
Gesamt kw 2019			2,750	3 Stellen	

kw-Vermerke für den Haushalt 2020

STP-Nr.	Stellenbezeichnung	EG/BesG	VZE-Soll	kw-Datum	Bemerkungen
Geschäftsbereich II - Ordnung, Sicherheit, Umwelt, Bürgerservice					
2.37.4.01005	Einsatzkoordinator Leitstelle	A 8	1,000	01.02.2020	
2.37.2.03213	Rettungsassistent/Notfallsanitäter	EG 5	1,000	01.08.2020	
2.37.2.03204	Rettungssanitäter	EG 3	1,000	01.12.2020	
Geschäftsbereich III - Jugend, Kultur, Soziales					
3.00.0.00008	Türöffner Zukunft Beruf	EG 9b	1,000	31.12.2020	
3.00.0.00009	Türöffner Zukunft Beruf	EG 9b	1,000	31.12.2020	
3.00.0.00010	Türöffner Zukunft Beruf	EG 9b	0,500	31.12.2020	
3.51.0.06233	EZ Dissenchen	S 8a	0,700	01.02.2020	
Gesamt kw 2020			6,200	7 Stellen	

Stellenübersicht VZE-Reduzierung HH 2017

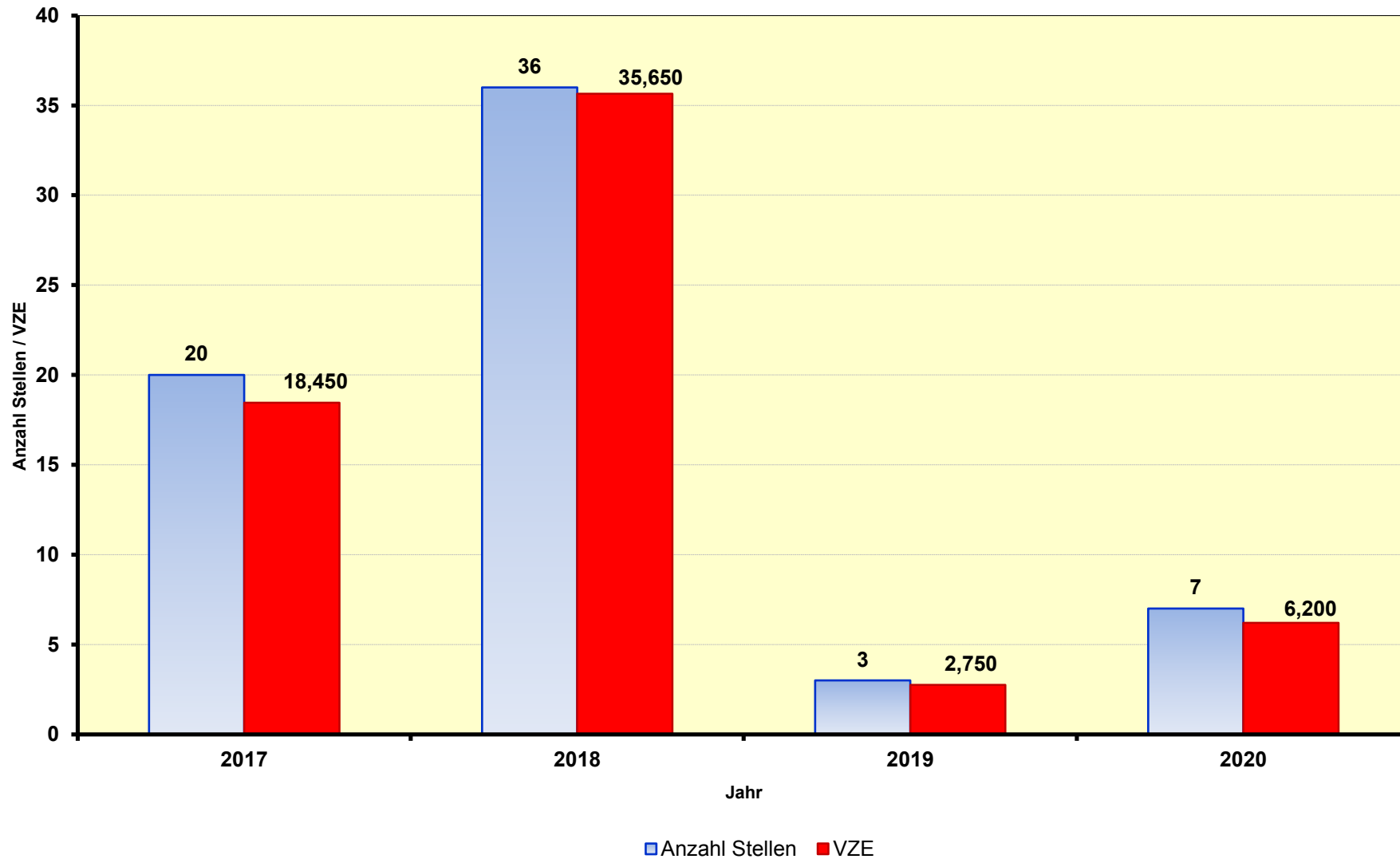
STP-Nr.	Stellenbezeichnung	EG/BesG	VZE-Reduzierung	Datum
Geschäftsbereich III - Jugend, Kultur, Soziales				
3.41.6.00007	Ausstellungs- und Veranstaltungsmanager/ Assistenz des Direktor* ¹	EG 9b	0,150	01.04.2017
Gesamt VZE-Reduzierung 2017			0,150	1 Stelle

*¹ Beendigung der befristete Übertragung von Mehrarbeit

Übersicht kw-Vermerke für die Haushaltsjahre 2017 bis 2020
lt. Stellenplanung Stadtverwaltung Cottbus

Anlage 7

- Stand vom 17.01.2017 -



Stellenplan 2017
Stellengliederung

Anlage 8
Datum: 01.01.2017

III. Beschäftigte nach Nr. 2.3.6 StPIVV, die von der Dienst-/Arbeitsleistung freigestellt sind					
Stellennummer	Funktionsbezeichnung	Besoldungs- / Entgeltgruppe	Stelle in Vollzeit einheiten	Stelle in Vollzeit einheiten im Vorjahr	Herkunft der Stelle , Dauer des Freistellungsblocks, ggf. Umfang der Teilzeit
9.41.4.00001	Direktor Stadt- und Regionalbibliothek	14	0,000	0,500	Stelle aus 90000 Altersteilzeit-Freizeitphase, ATZ: Bewilligungszeitraum vom 1.12.2009 bis 31.12.2016, Freistellungsphase vom 1.6.2014 bis 31.12.2016.
9.23.2.01003	SB Projektsteuerung	11	0,500	0,500	Stelle aus 90000 Altersteilzeit-Freizeitphase, ATZ: Bewilligungszeitraum vom 1.12.2009 bis 31.3.2017, Freistellungsphase vom 1.4.2014 bis 31.3.2017.
9.23.2.01009	SB Projektsteuerung	11	0,000	0,500	Stelle aus 90000 Altersteilzeit-Freizeitphase, ATZ: Bewilligungszeitraum vom 1.12.2009 bis 31.5.2016, Freistellungsphase vom 11.3.2013 bis 31.5.2016.
9.51.0.00009	SB Investitionen	09	0,000	0,500	Stelle aus 90000 Altersteilzeit-Freizeitphase, ATZ: Bewilligungszeitraum vom 1.6.2009 bis 31.5.2016, Freistellungsphase vom 1.6.2013 bis 31.5.2016.
9.37.4.00038	Einsatzkoordinator Leitstelle	08	0,000	0,500	Stelle aus 90000 Altersteilzeit-Freizeitphase, ATZ: Bewilligungszeitraum vom 1.6.2009 bis 31.5.2016, Freistellungsphase vom 1.12.2012 bis 31.5.2016.
Summe			0,500	2,500	

Besondere Abschnitte
I. Probebeamte, Anwärter, Auszubildende

Auszubildende 2014 bis 2017				
6.00.0.00066	Verwaltungsfachangestellte/r	AZ	1	01.09.14-31.08.17
6.00.0.00067	Verwaltungsfachangestellte/r	AZ	1	01.09.14-31.08.17
6.00.0.00068	Verwaltungsfachangestellte/r	AZ	1	01.09.14-31.08.17
6.00.0.00069	Verwaltungsfachangestellte/r	AZ	1	01.09.14-31.08.17
6.00.0.00070	Verwaltungsfachangestellte/r	AZ	1	01.09.14-31.08.17
6.00.0.00071	Verwaltungsfachangestellte/r	AZ	1	01.09.14-31.08.17
6.00.0.00072	Verwaltungsfachangestellte/r	AZ	1	01.09.14-31.08.17
6.00.0.00073	Verwaltungsfachangestellte/r	AZ	1	01.09.14-31.08.17
6.00.0.00074	Verwaltungsfachangestellte/r	AZ	1	01.09.14-31.08.17
6.00.0.00075	Verwaltungsfachangestellte/r	AZ	1	01.09.14-31.08.17
6.00.0.00076	Verwaltungsfachangestellte/r	AZ	1	01.09.14-31.08.17
6.00.0.00077	Tiepfleger	AZ	1	01.09.14-31.08.17
6.00.0.00078	Tiepfleger	AZ	1	01.09.14-31.08.17
6.00.0.00079	Veranstaltungskauffrau	AZ	1	01.09.14-31.08.17
6.00.0.00080	Fag. für Medien- und Informationsdienste	AZ	1	01.09.14-31.08.17
6.00.0.00081	Fag. für Medien- und Informationsdienste	AZ	1	01.09.14-31.08.17
6.00.0.00082	Diplom-Betriebswirt/in (Bachelor of Arts)	AZ	1	01.10.14-30.09.17
6.00.0.00083	Diplom-Betriebswirt/in (Bachelor of Arts)	AZ	1	01.10.14-30.09.17
6.00.0.00084	Soziale Dienste (Bachelor of Arts)	AZ	1	01.10.14-30.09.17
6.00.0.00085	Soziale Dienste (Bachelor of Arts)	AZ	1	01.10.14-30.09.17
			20	

Anwärter 2014 bis 2017				
6.37.0.00016	Notfallsanitäter	AZ	1	01.09.14-30.09.17
6.37.0.00017	Notfallsanitäter	AZ	1	01.09.14-30.09.17
6.37.0.00018	Notfallsanitäter	AZ	1	01.09.14-30.09.17
			3	

Besondere Abschnitte
I. Probebeamte, Anwärter, Auszubildende

Auszubildende 2015 bis 2018				
6.00.0.00086	Verwaltungsfachangestellte/r	AZ	1	01.09.15-31.08.18
6.00.0.00087	Verwaltungsfachangestellte/r	AZ	1	01.09.15-31.08.18
6.00.0.00088	Verwaltungsfachangestellte/r	AZ	1	01.09.15-31.08.18
6.00.0.00089	Verwaltungsfachangestellte/r	AZ	1	01.09.15-31.08.18
6.00.0.00090	Verwaltungsfachangestellte/r	AZ	1	01.09.15-31.08.18
6.00.0.00091	Verwaltungsfachangestellte/r	AZ	1	01.09.15-31.08.18
6.00.0.00092	Verwaltungsfachangestellte/r	AZ	1	01.09.15-31.08.18
6.00.0.00093	Verwaltungsfachangestellte/r	AZ	1	01.09.15-31.08.18
6.00.0.00094	Kauffrau für Bürokommunikation	AZ	1	01.08.15-31.07.18
6.00.0.00095	Diplom-Betriebswirt/in (Bachelor of Arts)	AZ	1	01.10.15-30.09.18
6.00.0.00096	Diplom-Betriebswirt/in (Bachelor of Arts)	AZ	1	01.10.15-30.09.18
6.00.0.00097	Soziale Dienste (Bachelor of Arts)	AZ	1	01.10.15-30.09.18
6.00.0.00098	Soziale Dienste (Bachelor of Arts)	AZ	1	01.10.15-30.09.18
			13	

Anwärter 2015 bis 2018				
6.37.0.00029	Notfallsanitäter	AZ	1	01.09.15-30.09.18
6.37.0.00030	Notfallsanitäter	AZ	1	01.09.15-30.09.18
6.37.0.00031	Notfallsanitäter	AZ	1	01.09.15-30.09.18
			3	

Aufstiegsbeamte 2016 bis 2017				
6.37.0.00032	Aufstiegsbeamter gD fw.techn. Dienst	A 8	1	01.06.16-31.12.17
			1	
Anwärter 2016 bis 2019				
6.37.0.00034	Notfallsanitäter	AZ	1	01.09.16-30.09.19
6.37.0.00035	Notfallsanitäter	AZ	1	01.09.16-30.09.19
6.37.0.00036	Notfallsanitäter	AZ	1	01.09.16-30.09.19
			3	

Auszubildende 2016 bis 2019				
6.00.0.00099	Verwaltungsfachangestellte/r	AZ	1	01.09.16-31.08.19
6.00.0.00100	Verwaltungsfachangestellte/r	AZ	1	01.09.16-31.08.19
6.00.0.00101	Verwaltungsfachangestellte/r	AZ	1	01.09.16-31.08.19
6.00.0.00103	Verwaltungsfachangestellte/r	AZ	1	01.09.16-31.08.19
6.00.0.00104	Verwaltungsfachangestellte/r	AZ	1	01.09.16-31.08.19
6.00.0.00105	Verwaltungsfachangestellte/r	AZ	1	01.09.16-31.08.19
6.00.0.00106	Kauffrau für Büromanagement	AZ	1	01.08.16-31.07.19
6.00.0.00107	Diplom-Betriebswirt/in (Bachelor of Arts)	AZ	1	01.10.16-30.09.19
6.00.0.00108	Diplom-Betriebswirt/in (Bachelor of Arts)	AZ	1	01.10.16-30.09.19
6.00.0.00109	Diplom-Betriebswirt/in (Bachelor of Arts)	AZ	1	01.10.16-30.09.19
6.00.0.00110	Soziale Dienste (Bachelor of Arts)	AZ	1	01.10.16-30.09.19
6.00.0.00111	Öffentl. Verwaltung Brandenburg	AZ	1	01.10.16-30.09.19
			12	

Anwärter 2017				
6.37.0.00037	Notfallsanitäter	AZ	1	01.09.17-30.09.20
6.37.0.00038	Notfallsanitäter	AZ	1	01.09.17-30.09.20
6.37.0.00039	Notfallsanitäter	AZ	1	01.09.17-30.09.20
6.37.0.00040	Notfallsanitäter	AZ	1	01.09.17-30.09.20
6.37.0.00041	Anwärter fw.techn. Dienst	A 7	1	01.03.17-28.02.18
6.37.0.00042	Anwärter fw.techn. Dienst	A 7	1	01.03.17-28.02.18
6.37.0.00043	Anwärter fw.techn. Dienst	A 7	1	01.03.17-28.02.18
			7	

II.7. Budgetübersicht

Übersicht über die Budgets

Budget	Teilhaushalte (Produktbereiche, Produktgruppen, Produkte), die zu einem Budget verbunden werden:		Verantwortlich:
Oberbürgermeister	11000	(011 innere Verwaltung; 011 111 Verwaltungssteuerung und -service; 011 111 010 Stadtverordnete, Fraktionen, Ortsbeiräte und Bürgervereine)	Herr Holger Kelch
	11000	(011 innere Verwaltung; 011 111 Verwaltungssteuerung und -service; 011 111 020 Verwaltungsführung OBM)	
	11000	(011 innere Verwaltung; 011 111 Verwaltungssteuerung und -service; 011 111 030 Zentrales Vergabemanagement)	
	11000	(011 innere Verwaltung; 011 111 Verwaltungssteuerung und -service; 011 111 040 Personalvertretung)	
	11000	(011 innere Verwaltung; 011 111 Verwaltungssteuerung und -service; 011 111 110 Rechnungsprüfung)	
	34000	(034 Soziale Hilfen; 034 342 Regionale Arbeitsmarktpolitik; 034 342 010 Regionalbudget)	
	57000	(057 Wirtschaft und Tourismus; 057 575 Tourismus; 057 575 020 Deutsch-Polnisches Tourismuszentrum)	
Geschäftsbereich I Finanz- und Verwaltungs- management	11000	(011 innere Verwaltung; 011 111 Verwaltungssteuerung und -service; 011 111 021 Verwaltungsführung GB I)	Herr Dr. Markus Niggemann
	11000	(011 innere Verwaltung; 011 111 Verwaltungssteuerung und -service; 011 111 050 Verwaltungsangelegenheiten)	
	11000	(011 innere Verwaltung; 011 111 Verwaltungssteuerung und -service; 011 111 060 IT Service / Kommunales Rechenzentrum Cottbus)	
	11000	(011 innere Verwaltung; 011 111 Verwaltungssteuerung und -service; 011 111 070 Rechtsangelegenheiten)	
	11000	(011 innere Verwaltung; 011 111 Verwaltungssteuerung und -service; 011 111 080 Finanzmanagement)	

Budget	Teilhaushalte (Produktbereiche, Produktgruppen, Produkte), die zu einem Budget verbunden werden:		Verantwortlich:
Geschäftsbereich I Finanz- und Verwaltungs- management	11000	(011 innere Verwaltung; 011 111 Verwaltungssteuerung und -service; 011 111 090 Beteiligungsmanagement)	Herr Dr. Markus Niggemann
	11000	(011 innere Verwaltung; 011 111 Verwaltungssteuerung und -service; 011 111 091 Zentrales Controlling)	
	41000	(041 Gesundheitsdienste; 041 411 Krankenhäuser; 041 411 010 Carl-Thiem-Klinikum Cottbus)	
	52000	(052 Bauen und Wohnen; 052 524 Aufgaben des freien Wohnmarktes; 052 524 020 Gebäudewirtschaft Cottbus)	
	53000	(053 Ver- u. Entsorgung; 053 531 Elektrizitätsversorgung; 053 531 010 Elektrizitätsversorgung)	
	53000	(053 Ver- u. Entsorgung; 053 532 Gasversorgung; 053 532 010 Gasversorgung)	
	53000	(053 Ver- u. Entsorgung; 053 531 Wasserversorgung; 053 533 010 LWG GmbH)	
	53000	(053 Ver- und Entsorgung; 053 534 Fernwärmeversorgung; 053 534 010 Fernwärmeversorgung)	
	53000	(053 Ver- und Entsorgung; 053 535 Kombinierte Versorgung; 053 535 010 Stadtwerke)	
	54000	(054 Verkehrsflächen und -anlagen; 054 547 ÖPNV; 054 547 010 ÖPNV)	
	54000	(054 Verkehrsflächen und -anlagen; 054 547 ÖPNV; 054 547 020 Verkehrsverbund Berlin-Brandenburg)	
	55000	(055 Natur- u. Landschaftspflege; 055 551 Öffentliches Grün/ Landschaftsbau; 055 551 020 Cottbuser Gartenschau Gesellschaft 1995 mbH)	
	57000	(057 Wirtschaft und Tourismus; 057 571 Wirtschaftsförderung; 057 571 010 Unternehmensförderung)	
	57000	(057 Wirtschaft und Tourismus; 057 571 Wirtschaftsförderung; 057 571 020 EGC Entwicklungsgesellschaft Cottbus mbH)	

Budget	Teilhaushalte (Produktbereiche, Produktgruppen, Produkte), die zu einem Budget verbunden werden:		Verantwortlich:
Geschäftsbereich I Finanz- und Verwaltungs- management	57000	(057 Wirtschaft und Tourismus; 057 571 Wirtschaftsförderung; 057 571 040 Energieregion Lausitz Spreewald GmbH)	Herr Dr. Markus Niggemann
	5700	(057 Wirtschaft und Tourismus; 057 573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen; 057 573 020 CMT Cottbus Congress, Messe & Touristik GmbH)	
	57000	(057 Wirtschaft und Tourismus; 057 575 Tourismus; 057 575 030 Tourismus)	
	61000	(061 Allgemeine Finanzwirtschaft; 061 611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen 061 611 010 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen)	
	61000	(061 Allgemeine Finanzwirtschaft; 061 612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft, allgemeine Umlagen 061 611 020 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen)	
Geschäftsbereich II Ordnung, Sicherheit, Umwelt und Bürgerservice	11000	(011 innere Verwaltung; 011 111 Verwaltungssteuerung und -service; 011 111 022 Verwaltungsführung GB II)	Herr Thomas Bergner
	12000	(012 Sicherheit und Ordnung; 012 121 Statistik und Wahlen; 012 121 010 Statistik/ Wahlen)	
	12000	(012 Sicherheit und Ordnung; 012 122 Ordnungsangelegenheiten; 012 122 010 Ordnungsaufgaben)	
	12000	(012 Sicherheit und Ordnung; 012 122 Ordnungsangelegenheiten; 012 122 020 Gewerbeangelegenheiten)	
	12000	(012 Sicherheit und Ordnung; 012 122 Ordnungsangelegenheiten; 012 122 030 Verkehrssicherheit)	
	12000	(012 Sicherheit und Ordnung; 012 122 Ordnungsangelegenheiten; 012 122 040 Bußgeld)	
	12000	(012 Sicherheit und Ordnung; 012 122 Ordnungsangelegenheiten; 012 122 050 Aufgaben des Standesamtes)	
	12000	(012 Sicherheit und Ordnung; 012 122 Ordnungsangelegenheiten; 012 122 060 Stadtbüro einschließlich Melde-, Pass- und Ausweiswesen)	

Budget	Teilhaushalte (Produktbereiche, Produktgruppen, Produkte), die zu einem Budget verbunden werden:		Verantwortlich:
Geschäftsbereich II Ordnung, Sicherheit, Umwelt und Bürgerservice	12000	(012 Sicherheit und Ordnung; 012 122 Ordnungsangelegenheiten; 012 122 070 Ausländerangelegenheiten)	Herr Thomas Bergner
	12000	(012 Sicherheit und Ordnung; 012 122 Ordnungsangelegenheiten; 012 122 080 Straßenverkehrsangelegenheiten)	
	12000	(012 Sicherheit und Ordnung; 012 122 Ordnungsangelegenheiten; 012 122 090 Veterinär- u. Lebensmittelüberwachung)	
	12000	(012 Sicherheit und Ordnung; 012 122 Ordnungsangelegenheiten; 012 122 998 Verwaltung des Bürgerservices)	
	12000	(012 Sicherheit und Ordnung; 012 126 Brandschutz; 012 126 010 Brandbekämpfung und technische Hilfeleistung)	
	12000	(012 Sicherheit und Ordnung; 012 127 Rettungsdienst; 012 127 010 Notfallrettung und Krankentransport)	
	12000	(012 Sicherheit und Ordnung; 012 127 Rettungsdienst; 012 127 020 Leitstelle Lausitz)	
	12000	(012 Sicherheit und Ordnung; 012 128 Katastrophenschutz; 012 128 010 Katastrophenschutz)	
	31035	(035 Soziale Hilfen; 035 351 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen; 035 351 020 Wohngeld / Wohnungswesen)	
	53000	(053 Ver- und Entsorgung; 053 537 Abfallwirtschaft; 053 537 010 Restabfallbeseitigung)	
	53000	(053 Ver- und Entsorgung; 053 537 Abfallwirtschaft; 053 537 020 Abfallbeseitigung)	
	53000	(053 Ver- und Entsorgung; 053 537 Abfallwirtschaft; 053 537 030 Rekultivierung u. Nachsorge Siedlungsabfalldeponie Cottbus- Saspow)	
	53000	(053 Ver- und Entsorgung; 053 537 Abfallwirtschaft; 053 537 040 DSD - Duales System Deutschland)	
	53000	(053 Ver- und Entsorgung; 053 537 Abfallwirtschaft; 053 537 050 Bodenschutz und Altlasten)	

Budget	Teilhaushalte (Produktbereiche, Produktgruppen, Produkte), die zu einem Budget verbunden werden:		Verantwortlich:
Geschäftsbereich II Ordnung, Sicherheit, Umwelt und Bürgerservice	53000	(053 Ver- und Entsorgung; 053 538 Abwasserbeseitigung; 053 538 010 Abwasserbeseitigung)	Herr Thomas Bergner
	54000	(054 Verkehrsflächen und -anlagen; 054 541 Gemeindestraßen; 054 541 998 Straßenbeleuchtung)	
	54000	(054 Verkehrsflächen und -anlagen; 054 545 Straßenreinigung; 054 545 010 Straßenreinigung und Winterdienst)	
	54000	(054 Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV; 054 546 Parkeinrichtungen; 054 546 020 Parkscheinautomaten)	
	55000	(055 Natur- und Landschaftspflege; 055 552 Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen; 055 552 010 Gewässerbewirtschaftung und Gewässernutzung)	
	55000	(055 Natur- und Landschaftspflege; 055 554 Naturschutz und Landschaftspflege; 055 554 010 Naturschutz und Landschaftspflege)	
	55000	(055 Natur- und Landschaftspflege; 055 555 Forstwirtschaft; 055 555 010 Forstwirtschaft)	
	56000	(056 Umweltschutz; 056 561 Umweltschutzmaßnahmen; 056 561 010 Umweltschutz)	
	56000	(056 Umweltschutz; 056 561 Umweltschutzmaßnahmen; 056 561 999 Verwaltung Umwelt und Natur)	
	57000	(057 Wirtschaft und Tourismus; 054 573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen; 054 573 010 Märkte)	
Geschäftsbereich III Jugend, Kultur und Soziales	11000	(011 innere Verwaltung; 011 111 Verwaltungssteuerung und-service; 011 111 023 Verwaltungsführung GB III)	Herr Berndt Weiße
	11000	(011 innere Verwaltung; 011 111 Verwaltungssteuerung und-service; 011 111 130 Betriebsärztlicher Dienst)	
	21024	(021 Schulträgeraufgaben; 021 211 Grundschulen; 021 211 010 Grundschulen)	
	21024	(021 Schulträgeraufgaben; 021 216 Oberschulen; 021 216 010 Oberschulen)	

Budget	Teilhaushalte (Produktbereiche, Produktgruppen, Produkte), die zu einem Budget verbunden werden:	Verantwortlich:
Geschäftsbereich III Jugend, Kultur und Soziales	21024 (021 Schulträgeraufgaben; 021 217 Gymnasien; 021 217 010 Gymnasien)	Herr Berndt Weiße
	21024 (021 Schulträgeraufgaben; 021 218 Gesamtschulen; 021 218 010 Gesamtschulen)	
	21024 (022 Schulträgeraufgaben; 022 221 Förderschulen / Förderklassen; 022 221 010 Förderschulen)	
	21024 (023 Schulträgeraufgaben; 023 231 Oberstufenzentren; 023 231 010 Oberstufenzentren)	
	21024 (023 Schulträgeraufgaben; 023 235 Schulen des zweiten Bildungsweges; 023 235 010 Schulen des zweiten Bildungsweges)	
	21024 (024 Schulträgeraufgaben; 024 241 Schülerbeförderung; 024 241 010 Schülerbeförderung)	
	21024 (024 Schulträgeraufgaben; 024 242 Fördermaßnahmen für Schüler; 024 242 010 Fördermaßnahmen für Schüler)	
	21024 (024 Schulträgeraufgaben; 024 242 Fördermaßnahmen für Schüler; 024 242 020 Pädagogisches Zentrum Natur und Umwelt)	
	21024 (024 Schulträgeraufgaben; 024 242 Fördermaßnahmen für Schüler; 024 242 030 Kinder- und Jugendensemble)	
	21024 (024 Schulträgeraufgaben; 024 243 sonstige schulische Aufgaben; 024 243 010 Sonderpädagogische Förder- und Beratungsstelle)	
	21024 (024 Schulträgeraufgaben; 024 243 sonstige schulische Aufgaben; 024 243 020 Wohnheime)	
	21024 (024 Schulträgeraufgaben; 024 243 sonstige schulische Aufgaben; 024 243 900 Schulkostenbeiträge)	
	21024 (024 Schulträgeraufgaben; 024 243 sonstige schulische Aufgaben; 024 243 999 Schulverwaltung)	
	25029 (025 Kultur und Wissenschaft; 025 252 nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen; 025 252 010 städtische Sammlungen)	
	25029 (025 Kultur und Wissenschaft; 025 253 Zoologische und Botanische Gärten; 025 253 010 Tierpark)	

Budget	Teilhaushalte (Produktbereiche, Produktgruppen, Produkte), die zu einem Budget verbunden werden:		Verantwortlich:
Geschäftsbereich III Jugend, Kultur und Soziales	25029	(026 Kultur und Wissenschaft; 026 261 Theater; 026 261 010 Theater)	Herr Berndt Weiße
	25029	(026 Kultur und Wissenschaft; 026 263 Musikschulen; 026 263 010 Konservatorium und Kindermusical)	
	25029	(027 Kultur und Wissenschaft; 027 271 Volkshochschulen; 027 271 010 Volkshochschule)	
	25029	(027 Kultur und Wissenschaft; 027 272 Bibliotheken; 027 272 010 Stadt- und Regionalbibliothek)	
	25029	(027 Kultur und Wissenschaft; 027 273 sonstige Volksbildung; 027 273 010 Planetarium)	
	25029	(027 Kultur und Wissenschaft; 027 273 sonstige Volksbildung; 027 273 020 Schule für Niedersorbische Sprache und Kultur)	
	25029	(028 Kultur und Wissenschaft; 028 282 Kulturbetriebe und-gesellschaften; 028 282 010 Brandenburgische Kulturstiftung Cottbus)	
	25029	(028 Kultur und Wissenschaft; 028 284 sonstige Kulturpflege; 028 284 010 Jugendkulturzentrum Glad-House)	
	25029	(028 Kultur und Wissenschaft; 028 284 sonstige Kulturpflege; 028 284 030 Kulturförderung)	
	31035	(031 Soziale Hilfen; 031 311 Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Sozialgesetzbuch (SGB XII); 031 311 010 Hilfe zum Lebensunterhalt)	
	31035	(031 Soziale Hilfen; 031 311 Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Sozialgesetzbuch (SGB XII); 031 311 020 Hilfe zur Pflege (7. Kap. SGB XII))	
	31035	(031 Soziale Hilfen; 031 311 Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Sozialgesetzbuch (SGB XII); 031 311 030 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen)	

Budget	Teilhaushalte (Produktbereiche, Produktgruppen, Produkte), die zu einem Budget verbunden werden:		Verantwortlich:
Geschäftsbereich III Jugend, Kultur und Soziales	31035	(031 Soziale Hilfen; 031 311 Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Sozialgesetzbuch (SGBXII); 031 311 040 Hilfe zur Gesundheit)	Herr Berndt Weiße
	31035	(031 Soziale Hilfen; 031 311 Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Sozialgesetzbuch (SGB XII); 031 311 050 Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten u. Hilfen in anderen Lebenslagen)	
	31035	(031 Soziale Hilfen; 031 311 Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Sozialgesetzbuch (SGB XII); 031 311 060 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (SGB XII))	
	31035	(031 Soziale Hilfen; 031 312 Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem Zweiten Sozialgesetzbuch (SGB II); 031 312 020 Jobcenter)	
	31035	(031 Soziale Hilfen; 031 312 Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem zweiten Sozialgesetzbuch (SGB II); 031 312 030 Jobcenter ATZ)	
	31035	(031 Soziale Hilfen; 031 312 Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem Zweiten Sozialgesetzbuch (SGB II); 031 312 040 Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II/ Arbeitsgemeinschaft nach § 44 SGB II)	
	31035	(031 Soziale Hilfen; 031 313 Hilfen für Asylbewerber; 031 313 010 Leistung nach dem Asylbewerberleistungsgesetz)	
	31035	(031 Soziale Hilfen; 031 315 Soziale Einrichtungen; 031 315 040 Unterkunft für Obdachlose)	
	31035	(031 Soziale Hilfen; 031 315 Soziale Einrichtungen; 031 315 050 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer)	
	31035	(031 Soziale Hilfen; 031 315 Soziale Einrichtungen; 031 315 060 Soziokulturelles Zentrum Sachsendorf)	

Budget	Teilhaushalte (Produktbereiche, Produktgruppen, Produkte), die zu einem Budget verbunden werden:		Verantwortlich:
Geschäftsbereich III Jugend, Kultur und Soziales	31035	(033 Soziale Hilfen; 033 331 Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege; 033 331 020 Förderung anderer Träger der Wohlfahrtspflege – Jugendarbeit/ Jugendsozialarbeit)	Herr Berndt Weiße
	31035	(033 Soziale Hilfen; 033 331 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege; 033 311 030 Förderung anderer Träger der Wohlfahrtspflege- Soziales)	
	31035	(034 Soziale Hilfen; 034 341 Unterhaltsvorschussleistungen; 034 341 010 Unterhaltsvorschussleistungen)	
	31035	(034 Soziale Hilfen; 034 342 Regionale Arbeitsmarktpolitik; 034 342 020 Kommunal- Kombi)	
	31035	(034 Soziale Hilfen; 034 343 Betreuungsleistungen; 034 343 010 Betreuungsleistungen)	
	31035	(034 Soziale Hilfen; 034 344 Aufgaben nach dem Unterhaltssicherungsgesetz; 034 344 010 Aufgaben nach dem Unterhaltsvorschussgesetz)	
	31035	(035 Soziale Hilfen; 035 351 sonstige soziale Hilfen und Leistungen; 035 351 010 sonstige soziale Hilfen und Leistungen)	
	31035	(035 Soziale Hilfen; 035 351 sonstige soziale Hilfen und Leistungen; 035 351 040 Bundeselterngeld)	
	31035	(035 Soziale Hilfen; 035 351 sonstige soziale Hilfen und Leistungen; 035 351 060 Suchtberatung)	
	31035	(035 Soziale Hilfen; 035 351 sonstige soziale Hilfen und Leistungen; 035 351 999 Sozialverwaltung)	
	36000	(036 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe; 036 361 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege; 036 361 010 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Kindertagespflege)	
	36000	(036 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe; 036 362 Jugendarbeit; 036 362 010 Jugendarbeit)	

Budget	Teilhaushalte (Produktbereiche, Produktgruppen, Produkte), die zu einem Budget verbunden werden:		Verantwortlich:
Geschäftsbereich III Jugend, Kultur und Soziales	36000	(036 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe; 036 363 sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe; 036 363 010 Jugendsozialarbeit, Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz)	Herr Berndt Weiße
	36000	(036 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe; 036 363 sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe; 036 363 020 Förderung der Erziehung in der Familie)	
	36000	(036 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe; 036 363 sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe; 036 363 030 Hilfe zur Erziehung)	
	36000	(036 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe; 036 363 sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe; 036 363 040 Hilfen für junge Volljährige/ Inobhutnahme/ Eingliederungshilfe nach KJHG)	
	36000	(036 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe; 036 363 sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe; 036 363 050 Adoptionsvermittlung, Beistandschaft; Amtspflegeschafft und -vormundschaft, Gerichtshilfen)	
	36000	(036 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe; 036 363 sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe; 036 363 060 übrige Hilfen)	
	36000	(036 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe; 036 365 Tageseinrichtungen für Kinder; 036 365 010 Kommunale Kitas)	
	36000	(036 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe; 036 365 Tageseinrichtungen für Kinder; 036 365 020 Kitas freie Träger und Dritte mit Bedarfsplan)	
	36000	(036 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe; 036 365 Tageseinrichtungen für Kinder; 036 365 030 Kitas freie Träger und Dritte ohne Bedarfsplan)	
	36000	(036 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe; 036 365 Tageseinrichtungen für Kinder; 036 365 040 Landeszuschüsse - Kindertagesbetreuung)	

Budget	Teilhaushalte (Produktbereiche, Produktgruppen, Produkte), die zu einem Budget verbunden werden:		Verantwortlich:
Geschäftsbereich III Jugend, Kultur und Soziales	36000	(036 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe; 036 366 Einrichtungen der Jugendarbeit; 036 366 010 Kommunale Einrichtungen d. Jugendarbeit)	Herr Berndt Weiße
	36000	(036 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe; 036 367 Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe; 036 367 010 Bereitstellung; Betrieb und Förderung von Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe)	
	36000	(036 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe; 036 367 Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe; 036 367 999 Jugendhilfeverwaltung)	
	41000	(041 Gesundheitsdienste; 041 412 Gesundheitseinrichtungen; 041 412 010 Gesundheitseinrichtungen)	
	41000	(041 Gesundheitsdienste; 041 414 Maßnahmen der Gesundheitspflege; 041 414 010 Maßnahmen der Gesundheitspflege)	
	41000	(041 Gesundheitsdienste; 041 414 Maßnahmen der Gesundheitspflege; 041 414 999 Gesundheitsverwaltung)	
	42000	(042 Sportförderung; 042 421 Förderung des Sports; 042 421 010 Förderung des Sports)	
	42000	(042 Sportförderung; 042 424 Sportstätten und Bäder; 042 424 010 Bereitstellung und Bewirtschaftung von Sportstätten)	
	42000	(042 Sportförderung; 042 424 Sportstätten und Bäder; 042 424 020 Bereitstellung von Bädern)	
	71000	(071 Stiftungen; 071 711 Stiftungen; 071 711 010 Stiftung Fürst -Pückler-Museum und Park Branitz)	
	71000	(071 Stiftungen; 071 711 Stiftungen; 071 711 011 Sonderprojekte Bundesförderung Stiftung Fürst-Pückler-Museum und Park Branitz)	
	71000	(071 Stiftungen; 071 711 Stiftungen; 071 711 012 Sonderprojekte Ausstellungen und Veranstaltungen F.-P.-Museum und Park Branitz)	

Budget	Teilhaushalte (Produktbereiche, Produktgruppen, Produkte), die zu einem Budget verbunden werden:		Verantwortlich:
Geschäftsbereich III Jugend, Kultur und Soziales	71000	(071 Stiftungen; 071 711 Stiftungen; 071 711 013 Stiftung Fürst-Pückler-Museum und Park Branitz (Interreg IVA-1))	Herr Berndt Weiße
	71000	(071 Stiftungen; 071 711 Stiftungen; 071 711 014 Stiftung Fürst-Pückler-Museum und Park Branitz (Interreg IVA-2))	
	71000	(071 Stiftungen; 071 711 Stiftungen; 071 711 015 Deutsch polnische Projekte Stiftung Fürst-Pückler-Museum und Park Branitz)	
	71000	(071 Stiftungen; 071 711 Stiftungen; 071 711 016 Sonderprojekt grenzübergreifendes Standort- und Tourismusmarketing Stiftung Fürst-Pückler- Museum und Park Branitz)	
Geschäftsbereich IV Stadtentwicklung und Bauen	11000	(011 Innere Verwaltung; 011 111 Verwaltungssteuerung und -service; 011 111 024 Verwaltungsführung GB IV)	Frau Marietta Tzschope
	51000	(051 Räumliche Planung und Entwicklung; 051 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen; 051 511 010 Stadtentwicklung und Stadtplanung)	
	51000	(051 Räumliche Planung und Entwicklung; 051 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen; 051 511 040 Sanierung und Stadterneuerung)	
	51000	(051 Räumliche Planung und Entwicklung; 051 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen; 051 511 020 Liegenschafts-kataster/ Geobasisdaten/ Grundstücksbewertung hoheitlich)	
	51000	(051 Räumliche Planung und Entwicklung; 051 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen; 051 511 030 Geoinformation/ Grundstücksbewertung/ Bodenordnung kommunal)	
	52000	(052 Bauen und Wohnen; 052 521 Bau- und Grundstücksordnung; 052 521 010 Bauaufsicht und Bauordnung)	
	52000	(052 Bauen und Wohnen; 052 521 Bau- und Grundstücksordnung; 052 521 999 Verwaltung der Bauordnung)	

Budget	Teilhaushalte (Produktbereiche, Produktgruppen, Produkte), die zu einem Budget verbunden werden:		Verantwortlich:
Geschäftsbereich IV Stadtentwicklung und Bauen	52000	(052 Bauen und Wohnen; 052 522 Wohnbauförderung; 052 522 010 Wohnungsbauförderung)	Frau Marietta Tzschoppe
	52000	(052 Bauen und Wohnen; 052 523 Denkmalschutz und -pflege; 052 523 010 Denkmalschutz und-pflege)	
	54000	(054 Verkehrsflächen und- anlagen ÖPNV; 054 541 Gemeindestraßen; 054 541 010 Gemeindestraßen)	
	54000	(054 Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV; 054 541 Gemeindestraßen; 054 541 999 Straßen- und Grünflächenverwaltung)	
	54000	(054 Verkehrsflächen und- anlagen ÖPNV; 054 543 Landesstraßen; 054 543 010 Landesstraßen)	
	54000	(054 Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV; 054 544 Bundesstraßen; 054 544 010 Bundesstraßen)	
	54000	(054 Verkehrsflächen und-anlagen ÖPNV; 054 546 Parkeinrichtungen; 054 546 010 Öffentliche Parkplätze)	
	54000	(054 Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV; 054 548 sonstiger Personen- und Güterverkehr; 054 548 010 sonstiger Personen- und Güterverkehr)	
	55000	(055 Natur- und Landschaftspflege; 055 551 Öffentliches Grün / Landschaftsbau; 055 551 010 Öffentliche Grünflächen / Parkanlagen)	
	55000	(055 Natur- und Landschaftspflege; 055 553 Friedhofs- und Bestattungswesen; 055 553 010 Bestattungswesen)	
	57000	(057 Wirtschaft und Tourismus; 057 571 Wirtschaftsförderung; 057 571 030 Betreuung wirtschaftlicher Schwerpunktprojekte)	

II.8. Deckungsermächtigungen und Deckungskreise der Stadtverwaltung Cottbus

Büro des Oberbürgermeisters / Geschäftsbereich I - Finanz- u. Verwaltungsmanagement
Deckungsermächtigungen und Deckungskreise der Stadtverwaltung Cottbus ab 01.01.2017

Ergebnishaushalt			Finanzhaushalt		zugeordnete Produkte				Geschäftsbereich/ Fachbereich	
DE	DK	DA	DE	DK	PB	PG	P	UP	Produktbezeichnung	Bemerkung
Oberbürgermeister										
P 5500	01	GD			011	111	010		Stadtverordnete, Fraktionen, OBR, BV	ohne 5431009, 5431900
P 5500	04	GD			011	111	020		Verwaltungsführung	ohne 5491000, 5318000, 5318100
P 5500	09	GD			011	111	030		Zentrales Vergabemanagement	
P 5500	02	GD			011	111	040		Personalvertretung	
P 5500	03	GD			011	111	110		Rechnungsprüfung	
Geschäftsbereich I - Finanz- und Verwaltungsmanagement										
P 1500	01	GD			011	111	021		Verwaltungsführung GB I	PSK
P 1500	02	GD			011	111	050		Verwaltungsangelegenheiten	PSK
P 1500	04	GD			011	111	080		Finanzmanagement	PSK
P 1500	12	GD			011	111	060		IT-Service	ohne 5315000
					011	111	090		Beteiligungsmanagement	
					011	111	091		Zentrales Controlling	
					054	547	010		ÖPNV	
P 1500	13	GD			011	111	070		Rechtsangelegenheiten	PSK
P 1500	14	GD			054	547	010		ÖPNV - Zuschuss	5312000-5316000
P 1403	01	UD o.ZW	P 1603	01	061	611	010		Steuern, allg. Zuweisg., u. Umlagen	SK 401300/6013000; 5341000/7341000
P 1503	01	GD			061	612	010		Sonstige allg. Finanzwirtschaft	55171000; 5599000
P 5555		GD							zahlungswirksame Personalausgaben ohne Fürst-Pückler-Museum	
P 8700		GD							bilanzielle Abschreibungen ohne Fürst-Pückler-Museum	SK 5711100-5711900 aller Produkte
		GD	P 9700	01					alle Auszahlungen aller Produkte	Ausnahmen: Konto 78, 79

DE = Deckungsermächtigung
 DA = Deckungsart
 DK = Deckungskreis
 GD = Gegenseitige Deckung zw. Aufwandskonten/Auszahlungskonten
 UD = unechte Deckung zw. Ertrags-u. Aufwandskonten/ Einzahlungs-u. Auszahlungskonten
 P = Produktsachkonten (PSK)
 A = Auftragsachkonten
 PB = Produktbereich
 PG = Produktgruppe
 P = Produkt
 UP = Unterprodukt

Geschäftsbereich II - Ordnung, Sicherheit; Umwelt, Bürgerservice
Deckungsermächtigungen und Deckungskreise der Stadtverwaltung Cottbus ab 01.01.2017

Ergebnishaushalt		DA	Finanzhaushalt		zugeordnete Produkte			Produktbezeichnung	Bemerkung
DE	DK		DE	DK	PB	PG	P		
Verwaltungsführung GB II									
P 2502	01	GD			011	111	022	Verwaltungsführung GB II	Alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen (PSK 52 bis 54 außer Inanspruchnahme von Rückstellungen und 5318100 Zuschüsse an Verbände und Vereine)
P 2402	01	UD	P 2602	01	011	111	022	Verwaltungsführung GB II	Ertragskonto "4140000 - Zuweisungen für lfd.Zwecke v. Bund" und Aufwandskonto "5318100 - Zuschüsse an Verbände und Vereine"
Fachbereich 32 Ordnung und Sicherheit									
P 2532	01	GD			012	122	010	Ordnungsaufgaben	Alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen (PSK 52 bis 54 außer Inanspruchnahme von Rückstellungen)
					012	122	020	Gewerbeangelegenheiten	
					012	122	030	Verkehrssicherheit	
					012	122	040	Bußgeld	
					054	546	020	Parkscheinautomaten	
P 2532	02	GD			057	573	010	Märkte	KRE alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen
P 2432	01	UD	P 2632	01	057	573	010	Märkte	Mehrerträge/-einzahlungen berechtigen zu Mehraufwendungen/-auszahlungen bei allen Sach- u. Dienstleistungen
Fachbereich 33 Bürgerservice									
P 2533	01	GD			011	111	022	Verwaltungsführung GB II	Alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen (PSK 52 bis 54 außer Inanspruchnahme von Rückstellungen)
					012	121	010	Statistik / Wahlen	
					012	122	050	Aufgaben des Standesamtes	
					012	122	060	Stadtbüro einschl. Melde-, Pass- und Ausweiswesen	
					012	122	070	Ausländerangelegenheiten	
					012	122	080	Straßenverkehrsangelegenheiten	
					012	122	998	Verwaltung des Bürgerservices	
					035	351	020	Wohngeld/ Wohnungswesen	

Ergebnishaushalt		DA	Finanzhaushalt		zugeordnete Produkte			Produktbezeichnung	Bemerkung
DE	DK		DE	DK	PB	PG	P		
Fachbereich 37 Feuerwehr									
P 2537	01	GD			012	126	010	Brandbekämpfung u. techn. Hilfeleistung	KRE alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen
P 2537	02	GD			012	127	010	Notfallrettung und Krankentransport	KRE alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen
P 2537	03	GD			012	127	020	Leitstelle Lausitz	KRE alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen
P 2537	03	GD			012	128	010	Katastrophenschutz	Alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen (PSK 52 bis 54 außer Inanspruchnahme von Rückstellungen)
P 2437	01	UD	P 2637	01	012	127	010	Notfallrettung und Krankentransport	Mehrerträge/-einzahlungen berechtigen zu Mehraufwendungen/-auszahlungen bei allen Sach- u. Dienstleistungen
P 2437	02	UD	P 2637	02	012	127	020	Leitstelle Lausitz	Mehrerträge/-einzahlungen berechtigen zu Mehraufwendungen/-auszahlungen bei allen Sach- u. Dienstleistungen
Amt 70 Amt für Abfallwirtschaft und Stadtreinigung									
P 2570	01	GD			053	537	010	Restabfallbeseitigung	KRE alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen
P 2570	02	GD			053	537	020	Abfallbeseitigung	KRE alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen
P 2570	03	GD			053	537	030	Deponie Saspow	Alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen (PSK 52 bis 54 außer Inanspruchnahme von Rückstellungen)
P 2570	04	GD			053	537	040	DSD	
P 2570	05	GD			054	541	998	Straßenbeleuchtung	Alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen (PSK 52 bis 54 außer Festwert Straßenbeleuchtung und Inanspruchnahme von Rückstellungen)
P 2570	06	GD			053	538	010	Abwasserbeseitigung	KRE alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen
P 2570	07	GD			054	545	010	Straßenreinigung und Winterdienst	KRE alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen
P 2470	01	UD	P 2670	01	053	537	010	Restabfallbeseitigung	Mehrerträge/-einzahlungen berechtigen zu Mehraufwendungen/-auszahlungen bei allen Sach- u. Dienstleistungen
P 2470	02	UD	P 2670	02	053	537	020	Abfallbeseitigung	
P 2470	05	UD	P 2670	05	053	538	010	Abwasserbeseitigung	
P 2470	06	UD	P 2670	06	054	545	010	Straßenreinigung und Winterdienst	

Ergebnishaushalt		DA	Finanzhaushalt		zugeordnete Produkte			Produktbezeichnung	Bemerkung
DE	DK		DE	DK	PB	PG	P		
Fachbereich 72 Umwelt und Natur									
P 2572 01	GD			053	537	050	Bodenschutz und Altlasten	Alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen (PSK 52 bis 54 außer Inanspruchnahme von Rückstellungen) Ausnahme 055 554 010 SK 5221400, 5272000 und 5431108	
				055	552	010	Gewässerbewirtschaftung u. Gewässernutzung		
				055	554	010	Naturschutz und Landschaftspflege		
				055	555	010	Forstwirtschaft		
				056	561	010	Umweltschutz		

Seit dem 01.01.2012 gibt es einen Deckungskreis (P 9700 01) für alle Auszahlungskonten der Stadtverwaltung

- Kostenrechnende Einrichtung
- DE = Deckungsermächtigung
- DA = Deckungsart
- DK = Deckungskreis
- GD = Gegenseitige Deckung zw.Aufwandskonten/Auszahlungskonten
- UD = unechte Deckung zw.Ertrags-u.Aufwandskonten/ Einzahlungs-u.Auszahlungskonten
- P = Produktsachkonten (PSK)
- A = Auftragsachkonten
- PB = Produktbereich
- PG = Produktgruppe
- P = Produkt

Geschäftsbereich III - Jugend, Kultur , Soziales

Deckungsermächtigungen und Deckungskreise der Stadtverwaltung Cottbus ab 01.01.2017

Ergebnishaushalt		DA	Finanzhaushalt		zugeordnete Produkte				Produktbezeichnung	Bemerkung
DE	DK		DE	DK	PB	PG	P			
Verwaltungsführung GB III										
P	3501	01	GD		011	111	023		Verwaltungsführung GB III	Alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen (PSK 52..... bis 54)
P	3501	02	GD		031	312	020		JobCenter	Aus-und Fortbildung JobCenter (PSK 5261200 u. 5411200)
Fachbereich 40 Schule und Sport (ab 01.03.2015)										
P	3451	01	UD		024	243	900		Erträge für Aufwand Schulkostenbeiträge	Mehrerträge für Mehraufwendungen Schulkostenbeiträge (PSK 4482000, 4592000, 5452000 u.5493000)
P	3551	01	GD						ausgewählte Produkte des Servicebereich Schule - PG 021-024	Alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen (PSK 52 bis 54 außer Inanspruchnahme von Rückstellungen und PSK 5458000 ,5452000 , 5493000)unter Verantwortung des Bereiches Schule und Sport
P	3451	02	UD		024	242	010		Fördermaßnahmen für Schüler	Erträge für Aufwand Auszubildene (PSK 4141000 und 5318000)
P	3551	07	GD						alle Schulen PSK 5458000	Gruppenbetreuer in Schulen
Fachbereich 41 Kultur										
P	3541	01	GD		025	252	010	001	Stadtmuseum	Alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen (PSK 52 bis 54 außer Inanspruchnahme von Rückstellungen)
P	3441	01	UD		025	252	010	002	Wendisches Museum	Mehrerträge für Mehraufwendungen
P	3541	02	GD		025	252	010	002	Wendisches Museum	Alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen (PSK 52 bis 54 außer Inanspruchnahme von Rückstellungen

Ergebnishaushalt		DA	Finanzhaushalt		zugeordnete Produkte			UP	Produktbezeichnung	Bemerkung
DE	DK		DE	DK	PB	PG	P			
P	3541	03	GD		026	263	010		Konservatorim und Kindermusical	Alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen (PSK 52 bis 54 außer Inanspruchnahme von Rückstellungen)
P	3541	04	GD		027	271	010		Volkshochschule	Alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen (PSK 52 bis 54 außer Inanspruchnahme von Rückstellungen)
P	3541	05	GD		027	272	010		Stadt-und Regionalbibliothek	Alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen (PSK 52 bis 54 außer Inanspruchnahme von Rückstellungen)
P	3441	02	UD		027	273	020		Schule für Niedersorbische Sprache und Kultur	Mehrerträge für Mehraufwendungen
P	3541	06	GD		027	273	020		Schule für Niedersorbische Sprache und Kultur	Alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen (PSK 52 bis 54 außer Inanspruchnahme von Rückstellungen)
P	3541	07	GD		028	284	020		Kulturförderung	Alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen (PSK 52 bis 54 außer Inanspruchnahme von Rückstellungen)
P	3441	03	UD		071	711	010		Stiftung Fürst-Pückler-Museum und Park Branitz	Mehrerträge für Mehraufwendungen
P	3541	08	GD		071	711	010		Stiftung Fürst-Pückler-Museum und Park Branitz	Alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen (PSK 52 bis 54 außer Inanspruchnahme von Rückstellungen)
P	3541	09	GD		071	711	011		Sonderprojekte Bundesförderung Stiftung Fürst-Pückler Mueseum und Park Branitz in Verantwortung FB 41	Alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen (PSK 52 bis 54 außer Inanspruchnahme von Rückstellungen)
P	3541	10	GD		071	711	012		Sonderprojekte Ausstellungen und Veranstaltungen Stiftung Fürst-Pückler Mueseum und Park Branitz	Alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen (PSK 52 bis 54 außer Inanspruchnahme von Rückstellungen)
P	3541	11	GD		071	711	016		Sonderprojekt grenzübergreifendes Standort-und Tourismusmarketing Stiftung Fürst-Pückler-Museum und Park Branitz	Alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen (PSK 52 bis 54 außer Inanspruchnahme von Rückstellungen)
P	3541	12	GD		025	252	010 003		Archiv	Alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen (PSK 52 bis 54 außer Inanspruchnahme von Rückstellungen)
P	3541	13	GD		071	711	011		Sonderprojekte Bundesförderung Stiftung Fürst-Pückler Mueseum und Park Branitz in Verantwortung FB 23	Alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen (PSK 52 bis 54 außer Inanspruchnahme von Rückstellungen)

Ergebnishaushalt			DA	Finanzhaushalt		zugeordnete Produkte				Produktbezeichnung	Bemerkung
DE	DK	DE		DK	PB	PG	P	UP			
Fachbereich 50 Soziales											
P	3450	01	UD		031	311	010		Hilfe zum Lebensunterhalt	Mehrerträge für Mehraufwendungen	
P	3550	01	GD		031	311	010		Hilfe zum Lebensunterhalt	Alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	
P	3550	02	GD		031	311	020		Hilfe zur Pflege	Alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	
P	3450	02	UD		031	311	030		Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	Mehrerträge für Mehraufwendungen	
P	3550	03	GD		031	311	030		Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	Alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	
P	3550	04	GD		031	311	040		Hilfe zur Gesundheit	PSK 5331000 bis 5493000	
P	3450	03	UD		031	311	050		Hilfe zur Überwindung bes.sozialer Schwierigk.u. Hilfen in and. Lebenslagen	Mehrerträge für Mehraufwendungen	
P	3550	05	GD		031	311	050		Hilfe zur Überwindung bes.sozialer Schwierigk.u. Hilfen in and. Lebenslagen	PSK 5331000 bis 5494400	
P	3450	04	UD		031	311	060		Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (SGB XII)	Mehrerträge für Mehraufwendungen	
P	3550	06	GD		031	311	060		Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (SGB XII)	PSK 5331000 bis 5599000	
P	3550	07	GD		031	313	010		Leistung nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	PSK 5339000 bis 5493000	
P	3450	06	UD		031	313	010		Leistung nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	Mehrerträge für Mehraufwendungen	
P	3550	08	GD		033	331	030		Förderung anderer Träger d. Wohlfahrtspflege	PSK 5318000	
P	3550	10	GD		035	351	010		sonstige soziale Hilfen un Leistungen	PSK 5331000 bis 5339000	
P	3450	05	UD		031	312	040		Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II	Mehrerträge für Mehraufwendungen	
P	3550	11	GD		031	312	040		Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II	PSK 5461000 bis 5463000	
P	3550	12	GD		031	315	050		Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	Alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen FB 50	
P	3550	13	GD						Aufwendungen Allgemeine Sozialverwaltung	Alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen FB 50	
P	3550	14	GD		031	311	020 040		Pflegestützpunkt	Alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	
P	3550	15	GD						Aufwand Bildung und Teilhabe	PSK 5331000, 5332000, 5338000 u.5339000	
P	3550	16	GD						Förderung Soziales	PSK 5318000/5334000-031 312 040,033 331 030,,31 313 010 090	

Ergebnishaushalt			DA	Finanzhaushalt		zugeordnete Produkte			UP	Produktbezeichnung	Bemerkung
DE	DK	DE		DK	PB	PG	P				
Fachbereich 51 Jugend											
P	3551	03	GD		033	331	020		Förderung anderer Träger d. Wohlfahrtspflege -Jugendarbeit/ Jugendsozialarbeit	Zuweisungen Jugendförderung	
					036	362	010		Jugendarbeit		
					036	363	010		Jugendsozialarbeit,erz.Kinder-u.Jugendschutz		
					036	366	010		komm.Eintr.der Jugendarbeit (außer Unterhaltg.v.Geb., Bewirtschaftung Jugendclubs)		
P	3551	04	GD		036	361	010		Förderg.von Kindern in Tageseinrichtg. Und Tagespflege	Alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen (PSK 52 bis 54 außer Inanspruchnahme von Rückstellungen)unter Verantwortung des FB Jugend	
					036	365	010		Kommunale Kitas	Alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen (PSK 52 bis 54 außer Inanspruchnahme von Rückstellungen)unter Verantwortung des FB Jugend	
					036	365	020		Kita freie Träger und Dritte mit Bedarfsplan	Alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen (PSK 52 bis 54 außer Inanspruchnahme von Rückstellungen)unter Verantwortung des FB Jugend	
					036	365	030		Kita freie Träger und Dritte ohne Bedarfsplan	Alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen (PSK 52 bis 54 außer Inanspruchnahme von Rückstellungen)unter Verantwortung des FB Jugend	
					036	365	040		Landeszuschüsse Kitabetreuung	Alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen unter Verantwortung des FB Jugend	
P	3551	05	GD		035	351	040		Bundeseltern geld	Alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen unter Verantwortung des FB Jugend	
					036	363	020		Förderung der Erziehung in der Familie		
			GD		036	363	030		Hilfe zur Erziehung		
			GD		036	363	040	001	Hilfe für junge Volljährige		
			GD		036	363	040	002	Inobhutnahme		
			GD		036	363	040	003	Eingliederungshilfe nach KJHG		
			GD		036	363	050	001	Adoptions-und Pflegekinderwesen		
			GD		036	363	050	003	Gerichtshilfen		
P	3551	08	GD						ausgewählte Produkte des Jugendamtes - PG 035- 036	Aufwendungen für Aus-und Fortbildung u. Reisekosten(PSK 5261200 und 5411200)	

Ergebnishaushalt			DA	Finanzhaushalt		zugeordnete Produkte				Produktbezeichnung	Bemerkung
DE	DK	DE		DK	PB	PG	P	UP			
Fachbereich 53 Gesundheit											
P 3553 01	GD		011 111 130	Betriebsärztlicher Dienst				Alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen (PSK 52 bis 54 außer Inanspruchnahme von Rückstellungen)			
			041 412 010	Gesundheitseinrichtungen				Alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen (PSK 52 bis 54 außer Inanspruchnahme von Rückstellungen)			
			041 414 010	Maßnahmen der Gesundheitspflege				Alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen (PSK 52 bis 54 außer Inanspruchnahme von Rückstellungen)			
			041 414 999	Gesundheitsverwaltung				Alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen (PSK 52 bis 54 außer Inanspruchnahme von Rückstellungen)			
P 5555 01	GD			alle zahlungswirksame Personalaufwendungen							
P 8700 01	GD			bilanzielle Abschreibungen				alle PSK 571.....			
		P 9700 01		alle Auszahlungskonten der Produkte							

DE = Deckungsermächtigung
 DA = Deckungsart
 DK = Deckungskreis
 GD = Gegenseitige Deckung zw.Aufwandskonten/Auszahlungskonten
 UD = unechte Deckung zw.Ertrags-u.Aufwandskonten/ Einzahlungs-u.Auszahlungskonten
 P = Produktsachkonten (PSK)
 A = Auftragsachkonten (ASK)
 PB = Produktbereich
 PG = Produktgruppe
 P = Produkt
 UP = Unterprodukt

Geschäftsbereich IV - Stadtentwicklung und Bauen
Deckungsermächtigungen und Deckungskreise der Stadtverwaltung Cottbus ab 01.01.2017

Ergebnishaushalt			Finanzhaushalt		zugeordnete Produkte				Geschäftsbereich/ Fachbereich	
DE	DK	DA	DE	DK	PB	PG	P	UP	Produktbezeichnung	Bemerkung
Geschäftsbereich IV - Stadtentwicklung und Bauen										
P 4401	06	DU			051	511	020		Liegenschaftskataster / Geobasisdaten / Grundstücksbewertung - hoheitlich	alle Sachkonten, außer: > 4161000, 4161100, 4161200, 4371000, 4571000 - SOPO > 50 - 51 Personalaufwendungen > 5261200 - Aufwendungen für Aus- und Fortbildungen > 5411200 - Reisekosten > 57 - Abschreibungen
					051	511	030		Geoinformation / Grundstücksbewertung / Bodenordnung - kommunal	
P 4401	07	DU			052	521	010		Bauaufsicht und Bauordnung	alle Sachkonten, außer: > 4161000, 4161100, 4161200, 4371000, 4571000 - SOPO > 50 - 51 Personalaufwendungen > 5261200 - Aufwendungen für Aus- und Fortbildungen > 5411200 - Reisekosten > 57 - Abschreibungen
					052	523	010		Denkmalschutz und -pflege	
P 4401	08	DU			011	111	100		Grundstücks- und Gebäudemanagement	
					021	211	010	001	Regine-Hildebrandt-Grundschule	
					021	211	010	003	Christoph-Columbus-Grundschule	
					021	211	010	004	Carl-Blechen-Grundschule	
					021	211	010	005	Astrid-Lindgren-Grundschule	
					021	211	010	006	Erich-Kästner-Grundschule	
					021	211	010	007	Wilhelm-Nevoigt-Grundschule	
					021	211	010	008	Sportbetonte Grundschule	
					021	211	010	009	Fröbel-Grundschule	
					021	211	010	010	21. Grundschule	
					021	211	010	011	Grundschule Sielow	

Ergebnishaushalt			Finanzhaushalt		zugeordnete Produkte				Geschäftsbereich/ Fachbereich	Bemerkung
DE	DK	DA	DE	DK	PB	PG	P	UP	Produktbezeichnung	
					021	211	010	012	Grundschule Dissenchen	alle Produktsachkonten, die in der Bewirtschaftung des FB 23 liegen, außer: > 4161000, 4161100, 4161200, 4371000, 4571000 - SOPO > 50 - 51 - Personalaufwendungen > 57 - Abschreibungen > 59 - außerordentliche Aufwendungen
					021	211	010	013	Reinhardt-Lakomy-Grundschule	
					021	216	010	001	Paul-Werner-Oberschule	
					021	216	010	002	Sachsendorfer Oberschule	
					021	217	010	001	Humboldt-Gymnasium	
					021	217	010	002	Ludwig-Leichhardt-Gymnasium	
					021	217	010	003	Niedersorbisches Gymnasium	
					021	217	010	004	Max-Steenbeck-Gymnasium	
					021	218	010	001	Theodor-Fontane-Gesamtschule	
					022	221	010	001	Johann-Heinrich-Pastalozzi-Förderschule	
					022	221	010	004	Spreeschule	
					022	221	010	005	Bauhausschule	
					023	231	010	001	Oberstufenzentrum I	
					023	235	010	001	Schulen des zweiten Bildungsweges	
					024	242	020		Pädagogisches Zentrum Natur und Umwelt	
					024	243	020	001	Wohnheim Max-Steenbeck-Gymnasium	
					024	243	999		Allgemeine Schulverwaltung	
					025	252	010	001	Stadtmuseum / Stadtarchiv	
					025	252	010	002	Wendisches Museum	
					026	261	010		Kinder- und Jugendtheater	
					026	263	010		Konservatorium und Kindermusical	
					027	272	010		Stadt- und Regionalbibliothek	
					027	273	010		Planetarium	
					031	315	040	020	Haus der Wohnhilfen	

Ergebnishaushalt			Finanzhaushalt		zugeordnete Produkte				Geschäftsbereich/ Fachbereich	
DE	DK	DA	DE	DK	PB	PG	P	UP	Produktbezeichnung	Bemerkung
					031	315	050		Asylbewerberheim	
					033	331	010	014	Frauenhaus	
					036	365	010		Kommunale Kitas / Hort an Schulen	
					036	365	020		Kitas freie Träger und Dritte mit Bedarfsplan	
					036	366	010		Kommunale Einrichtungen der Jugendarbeit	
					042	424	010		Bereitstellung und Bewirtschaftung von Sportstätten	
P 4401	09	DU			054	541	010		Gemeindestraßen	alle Produktsachkonten, außer: > 4161000 - 4161100 - SOPO > 4571000 - SOPO > 50 - 51 Personalaufwendungen > 5212000 - Zuführung zur Rückstellung aus unterlassener Instandsetzung > 5213000 - Inanspruchnahme aus Rückstellung aus unterlassener Instandsetzung > 5261200 - Aufwendungen für Aus- und Fortbildungen > 5411200 - Reisekosten > 57 - Abschreibungen
					054	543	010		Landesstraßen	
					054	544	010		Bundesstraßen	
					054	546	010		Öffentliche Parkplätze	
					055	551	010		Öffentliche Grünflächen / Parkanlagen	
					055	554	010		Naturschutz- und Landschaftspflege	> 4141000 - Zuweisungen laufende Zwecke vom Land > 5221400 - Unterhaltung von Grün- und Sportanlagen, Spielplätze > 5272000 - Aufwendungen für Ersatzbeschaffungen Festwerte > 5431108 - Sachverständigen- und Gerichtskosten FB 66
P 4500	05	GD			051	511	020		Liegenschaftskataster / Geobasisdaten / Grundstücksbewertung - hoheitlich	alle Aufwendungskonten, außer: > 50 - 51 Personalaufwendungen > 5261200 - Aufwendungen für Aus- und Fortbildungen > 5411200 - Reisekosten > 57 - Abschreibungen
					051	511	030		Geoinformation / Grundstücksbewertung / Bodenordnung - kommunal	

Ergebnishaushalt			Finanzhaushalt		zugeordnete Produkte				Geschäftsbereich/ Fachbereich	
DE	DK	DA	DE	DK	PB	PG	P	UP	Produktbezeichnung	Bemerkung
P 4500	07	GD			052	521	010		Bauaufsicht und Bauordnung	alle Aufwendungskonten, außer: > 50 - 51 Personalaufwendungen > 5261200 - Aufwendungen für Aus- und Fortbildungen > 5411200 - Reisekosten > 57 - Abschreibungen
					052	523	010		Denkmalschutz und -pflege	
P 4500	13	GD			055	553	010		Bestattungswesen	> 5211300 - SK 5493000
P 4500	15	GD			011	111	024		Verwaltungsführung GB IV	Aus- und Fortbildung / Reisekosten - FB 61 und GBL IV > SK 5261200 und SK 5411200
					051	511	010		Stadtentwicklung und Stadtplanung	
					051	511	040		Sanierung und Stadterneuerung	
P 4500	16	GD			051	511	020		Liegenschaftskataster / Geobasisdaten / Grundstücksbewertung - hoheitlich	Aus- und Fortbildung / Reisekosten - FB 62 > SK 5261200 und SK 5411200
					051	511	030		Geoinformation / Grundstücksbewertung / Bodenordnung - kommunal	
P 4500	17	GD			052	521	010		Bauaufsicht und Bauordnung	Aus- und Fortbildung / Reisekosten - FB 63 > SK 5261200 und SK 5411200
					052	523	010		Denkmalschutz und -pflege	
P 4500	18	GD			054	541	010		Gemeindestraßen	Aus- und Fortbildung / Reisekosten - FB 66 > SK 5261200 und SK 5411200
					054	543	010		Landesstraßen	
					054	544	010		Bundesstraßen	
					054	546	010		Öffentliche Parkplätze	
					055	551	010		Öffentliche Grünflächen / Parkanlagen	
P 4500	20	GD			011	111	100		Grundstücks- und Gebäudemanagement	
					021	211	010	001	Regine-Hildebrandt-Grundschule	
					021	211	010	003	Christoph-Columbus-Grundschule	
					021	211	010	004	Carl-Bleichen-Grundschule	
					021	211	010	005	Astrid-Lindgren-Grundschule	
					021	211	010	006	Erich-Kästner-Grundschule	
					021	211	010	007	Wilhelm-Nevoigt-Grundschule	
					021	211	010	008	Sportbetonte Grundschule	

Ergebnishaushalt			Finanzhaushalt		zugeordnete Produkte				Geschäftsbereich/ Fachbereich	Bemerkung
DE	DK	DA	DE	DK	PB	PG	P	UP	Produktbezeichnung	
P 4500	20	GD			021	211	010	009	Fröbel-Grundschule	alle Produktsachkonten in der Bewirtschaftung FB 23, außer: > 50 - 51 - Personalaufwendungen > 5212000 - Zuführung Rückstellung aus unterlassener Instandhaltung > 5213000 - Inanspruchnahme Rückstellung aus unterlassener Instandhaltung > Unterhaltung Schulen (siehe Deckungskreis P 4500 26) > 5261200 - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung > 5411200 - Reisekosten > 57 - Abschreibungen > 59 - außerordentliche Aufwendungen
					021	211	010	010	21. Grundschule	
					021	211	010	011	Grundschule Sielow	
					021	211	010	012	Grundschule Dissenchen	
					021	211	010	013	Reinhardt-Lakomy-Grundschule	
					021	216	010	001	Paul-Werner-Oberschule	
					021	216	010	002	Sachsendorfer Oberschule	
					021	217	010	001	Humboldt-Gymnasium	
					021	217	010	002	Ludwig-Leichhardt-Gymnasium	
					021	217	010	003	Niedersorbisches Gymnasium	
					021	217	010	004	Max-Steenbeck-Gymnasium	
					021	218	010	001	Theodor-Fontane-Gesamtschule	
					022	221	010	001	Johann-Heinrich-Pastalozzi-Förderschule	
					022	221	010	004	Spreeschule	
					022	221	010	005	Bauhausschule	
					023	231	010	001	Oberstufenzentrum I	
					023	235	010	001	Schulen des zweiten Bildungsweges	
					024	242	020		Pädagogisches Zentrum Natur und Umwelt	
					024	243	020	001	Wohnheim Max-Steenbeck-Gymnasium	
					024	243	999		Allgemeine Schulverwaltung	
					025	252	010	001	Stadtmuseum / Stadtarchiv	
					025	252	010	002	Wendisches Museum	
					026	261	010		Kinder- und Jugendtheater	
					026	263	010		Konservatorium und Kindermusical	
					027	272	010		Stadt- und Regionalbibliothek	
					027	273	010		Planetarium	

Ergebnishaushalt			Finanzhaushalt		zugeordnete Produkte				Geschäftsbereich/ Fachbereich	
DE	DK	DA	DE	DK	PB	PG	P	UP	Produktbezeichnung	Bemerkung
					031	315	040	020	Haus der Wohnhilfen	
P 4500	20	GD			031	315	050		Asylbewerberheim	
					033	331	010	014	Frauenhaus	
					036	365	010		Kommunale Kitas / Hort an Schulen	
					036	365	020		Kitas freie Träger und Dritte mit Bedarfsplan	
					036	366	010		Kommunale Einrichtungen der Jugendarbeit	
					042	424	010		Bereitstellung und Bewirtschaftung von Sportstätten	
P 4500	21	GD			054	541	010		Gemeindestraßen	alle Produktsachkonten, außer: > 50 - 51 Personalaufwendungen > 5212000 - Zuführung zur Rückstellung aus unterlassener Instandsetzung > 5213000 - Inanspruchnahme aus Rückstellung aus unterlassener Instandsetzung > 5261200 - Aufwendungen für Aus- und Fortbildungen > 5411200 - Reisekosten > Unterhaltung 5221200, 5221201, 5221400, 5221600, 5221400, 5221800, 5272000 > 5431008 > 57 - Abschreibungen
					054	543	010		Landesstraßen	
					054	544	010		Bundesstraßen	
					054	546	010		Öffentliche Parkplätze	
					055	551	010		Öffentliche Grünflächen / Parkanlagen	
P 4500	22	GD			055	551	010		Öffentliche Grünflächen / Parkanlagen	> 5221400 - Unterhaltung von Grün- und Sportanlagen, Spielplätze > 5272000 - Aufwendungen für Ersatzbeschaffungen Festwerte > 5431008, 5431108 - Sachverständigen- und Gerichtskosten
					055	554	010		Naturschutz und Landschaftspflege	
P 4500	23	GD			054	541	010		Gemeindestraßen	Unterhaltung Straßen/ Parkplätze/ Brücken usw. > 5221100 - Unterhaltung von Straßenbeleuchtungen > 5221200 - Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze > 5221202 - Unterhaltung Straßen, Hochwasserschutz > 5221600 - Unterhaltung Verkehrssicherungsanlagen > 5221610 - Unterhaltung Lichtsignalanlagen > 5221800 - Unterhaltung Brücken > 5221802 - Unterhaltung Durchlässe > 5221900 - Unterhaltung des sonstigen Vermögens > 5272000 - Aufwendungen Festwerte Grün
					054	543	010		Landesstraßen	
					054	544	010		Bundesstraßen	
					054	546	010		Öffentliche Parkplätze	

Ergebnishaushalt			Finanzhaushalt		zugeordnete Produkte				Geschäftsbereich/ Fachbereich	Bemerkung
DE	DK	DA	DE	DK	PB	PG	P	UP	Produktbezeichnung	
P 4500	24	GD			051	511	040		Sanierung und Stadterneuerung	Städtebauliche Maßnahmen > 5291001 - 5291008
P 4500	26	GD			021	211	010	001	Regine-Hildebrandt-Grundschule	
					021	211	010	003	Christoph-Columbus-Grundschule	
					021	211	010	004	Carl-Blechen-Grundschule	
					021	211	010	005	Astrid-Lindgren-Grundschule	
					021	211	010	006	Erich-Kästner-Grundschule	
					021	211	010	007	Wilhelm-Nevoigt-Grundschule	
					021	211	010	008	Sportbetonte Grundschule	
					021	211	010	009	Fröbel-Grundschule	
					021	211	010	010	21. Grundschule	
					021	211	010	011	Grundschule Sielow	
					021	211	010	012	Grundschule Dissenchen	
					021	211	010	013	Reinhardt-Lakomy-Grundschule	
					021	216	010	001	Paul-Werner-Oberschule	
					021	216	010	002	Sachsendorfer Oberschule	Unterhaltung Schulen > 5211100 - Unterhaltung der Grundstücke > 5211100 - Unterhaltung der Außenanlagen > 5211300 - Unterhaltung der Gebäude > 5211400 - Unterhaltung der Betriebsvorrichtungen, die dem Gebäude zuzuordnen sind > 5221400 - Unterhaltung von Grün- und Sportanlagen, Spielplätze

Ergebnishaushalt			Finanzhaushalt		zugeordnete Produkte				Geschäftsbereich/ Fachbereich		Bemerkung
DE	DK	DA	DE	DK	PB	PG	P	UP	Produktbezeichnung		
P 4500	26	GD			021	217	010	001	Humboldt-Gymnasium	Spielplätze > 5221900 - Unterhaltung des sonstigen Vermögens > 5222100 - Unterhaltung von Arbeitsgeräten und -maschinen > 5222900 - sonstige Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	
					021	217	010	002	Ludwig-Leichhardt-Gymnasium		
					021	217	010	003	Niedersorbisches Gymnasium		
					021	217	010	004	Max-Steenbeck-Gymnasium		
					021	218	010	001	Theodor-Fontane-Gesamtschule		
					022	221	010	001	Johann-Heinrich-Pastalozzi-Förderschule		
					022	221	010	002	Albert-Schweitzer-Förderschule		
					022	221	010	004	Spreeschule		
					022	221	010	005	Bauhausschule		
					023	231	010	001	Oberstufenzentrum I		
					023	235	010	001	Schulen des zweiten Bildungsweges		
					024	242	020		Pädagogisches Zentrum Natur und Umwelt		
					024	243	020	001	Wohnheim Max-Steenbeck-Gymnasium		

DE = Deckungsermächtigung
 DA = Deckungsart
 DK = Deckungskreis
 GD = Gegenseitige Deckung zw.Aufwandskonten/Auszahlungskonten
 UD = unechte Deckung zw.Ertrags-u.Aufwandskonten/ Einzahlungs-u.Auszahlungskonten
 P = Produktsachkonten (PSK)
 A = Auftragsachkonten
 PB = Produktbereich
 PG = Produktgruppe
 P = Produkt
 UP = Unterprodukt