



STADT COTTBUS
CHÓŚEBUZ

2011

Haushaltssicherungskonzept der Stadt Cottbus (Teil IV)



Stand 23.08.2011



	Seite
A. Vorwort	3
B. Analyse des Ist-Zustandes	5
1. Finanzielle Gesamtentwicklung der Kommunen	
2. Situation der Stadt Cottbus	
C. Abrechnung/Fortschreibung HSK 2010 – 2013	13
D. Maßnahmenkatalog HSK 2011 – 2014	15
1. Personal	
2. Freiwillige Leistungen	
3. Interkommunale Zusammenarbeit	
4. Informationstechnik	
5. Konsolidierungen in den Geschäftsbereichen	
6. Reduzierung von Standorten	
7. Konsolidierung durch Erhöhung der Einwohnerzahl	
8. KITA-Controlling	
9. Reduzierung der Jahresfehlbeträge der Beteiligungen	
10. Sonstige	
E. Zusammenfassung	45
F. Ausblick/Strategie	47

Anlagen

- Anlage 1 - Freiwillige Leistungen der Stadt Cottbus
- Anlage 2 - Präsentation zum Kommunalen
Rechenzentrum Süd-Ost Brandenburg
- Anlage 3 - Präsentation zur finanziellen Gesamtsituation



A. Vorwort

Dieses HSK ist nach den *gesetzlichen Vorschriften* erforderlich, vor allem aber *angesichts der dramatischen Haushaltslage zwingend notwendig und ohne Alternative*.

Gesetzliche Rahmenbedingungen

In der brandenburgischen Kommunalverfassung (BbgKVerf) ist verankert, dass eine Kommune ein HSK aufzustellen hat, wenn sie trotz aller Anstrengungen keinen Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses erreichen kann. Das HSK soll gemäß § 63 Abs. 5 S. 1 BbgKVerf den Zeitraum festlegen, innerhalb dessen der Ausgleich herbeigeführt werden kann. Es wird von der Gemeindevertretung gesondert beschlossen und bedarf der Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde (§ 63 Abs. 5 S. 4 BbgKVerf).

Finanzielle Entwicklung der Stadt Cottbus

Die Stadt Cottbus befindet sich in einer dramatischen Haushaltslage. Die aktuelle Situation ist zum einen durch enorme Kostenanstiege in verschiedenen Bereichen (hier sei insbesondere der Bereich der sozialen Leistungen genannt) und zum anderen durch massive Einbrüche bei den Erträgen (insbesondere bei der Gewerbesteuer und den Schlüsselzuweisungen) gekennzeichnet. Die fehlende Ausfinanzierung übertragener Aufgaben durch Bund und Land trägt ebenfalls wesentlich zu einer Verschlechterung der Finanzlage der Stadt Cottbus bei.

Im Haushaltsjahr 2010 wird der Ergebnishaushalt voraussichtlich mit einem Fehlbetrag in Höhe von 47,8 Mio. € abschließen. Gegenüber der Planung 2010 (58,1 Mio. €) wird sich das Ergebnis somit voraussichtlich um 10,3 Mio. € verbessern.



	MFP 2010 – 2013 Beschluss STVV 30.06.2010	Plan 2011 Beschluss STVV 28.09.2011
2010	- 58,1 Mio. €	
2011	- 55,3 Mio. €	- 41,7 Mio. €
2012	- 45,4 Mio. €	- 33,2 Mio. €
2013	- 48,6 Mio. €	- 24,0 Mio. €
2014		- 26,1 Mio. €

Tabelle 1 - Übersicht über die Entwicklung der Defizite im Ergebnishaushalt

Die geplante finanzielle Entwicklung der Stadt Cottbus birgt zahlreiche Risiken. Dazu zählen insbesondere:

- die enorme Einengung des Handlungsspielraums,
- steigende Zinsbelastungen aufgrund ansteigender Verschuldung und einem zu erwartenden Anstieg des Zinsniveaus,
- die Gefahr der Überschuldung (negatives Eigenkapital),
- die Gefahr einer ausbleibenden Haushaltsgenehmigung
- und die Belastung zukünftiger Generationen.

Bei einer langfristig weiterhin steigenden Verschuldung droht der Verlust der kommunalen Selbstverwaltung.

Ohne in den eigenen Konsolidierungsbemühungen nachzulassen, bedarf es dringend einer gemeinsamen Kraftanstrengung von Stadt, Land und Bund um Lösungen zu finden, die die Stadt Cottbus langfristig aus dem Würgegriff der Schuldenfalle befreit. Ohne eine jährliche erhebliche Neuverschuldung kann die Stadt Cottbus ihre pflichtigen Aufgaben sonst nicht erfüllen.



B. Analyse des Ist-Zustandes

1. Finanzielle Gesamtentwicklung der Kommunen in Deutschland

„2010 war finanziell ein schwarzes Jahr für die Kommunen. Sie sind so tief in die roten Zahlen gerutscht wie noch nie seit Bestehen der Bundesrepublik. Fast 10 Milliarden Euro Defizit müssen die Politik in Bund und Ländern aufrütteln. Es müssen jetzt Nägel mit Köpfen gemacht werden, um den Kommunen zu helfen und so die besonders notleidenden Städte vor dem finanziellen Zusammenbruch zu bewahren. Die Vorschläge der Kommunen liegen seit langem auf dem Tisch: Entlastung bei den Sozialausgaben und weitere Stabilisierung der Gewerbesteuer. Die zahlreichen Leistungen der Kommunen für die Bürgerinnen und Bürger dürfen nicht unter die Räder kommen. Unser Land braucht handlungsfähige Städte!“

Petra Roth, Präsidentin Deutscher Städtetag, Februar 2011

Der kommunale Finanzierungssaldo wird im Jahr 2010 voraussichtlich bei minus 9,8 Milliarden € liegen. Mit einer volkswirtschaftlichen Stabilisierung geht im Jahr 2010 keine Stabilisierung der kommunalen Haushalte einher. Die Lücke zwischen den Einnahmen (Anstieg um 1,7 Prozent bzw. 3,0 Milliarden Euro auf 173,0 Milliarden Euro im Jahr 2010) und Ausgaben (Anstieg um 3,2 Prozent bzw. 5,6 Milliarden Euro auf 182,8 Milliarden Euro im Jahr 2010) vergrößert sich weiter. Für das Jahr 2011 ist mit einem vergleichbaren Finanzierungsdefizit wie im Jahr 2010 zu rechnen.



2. Finanzlage der Stadt Cottbus

Die dramatische Haushaltslage der Stadt Cottbus ist hauptsächlich auf folgende Ursachen zurückzuführen:

1. **sinkende Gewerbesteuererträge**
2. **geringe Schlüsselzuweisungen**
3. **nicht ausfinanzierte Aufgaben des Landes und des Bundes.**

zu 1.)

Gegenüber dem Jahr 2008, in dem die Stadt Cottbus Rekordeinnahmen bei der Gewerbesteuer verzeichnen konnte, sind die Erträge in diesem Bereich **ab dem Jahr 2010** dauerhaft **um über 40 Mio. € eingebrochen**. Ein derartiger Einbruch ist im Fall der Stadt Cottbus nicht nur auf die weltweite Wirtschafts- und Finanzkrise zurückzuführen. Vielmehr führten hauptsächlich deutlich geringere Steuereinnahmen bei einem großen Gewerbesteuerzahler zu einem derartigen Einbruch.

Der aktuelle Haushaltplan sieht Gewerbesteuererträge in Höhe von 28,5 Mio. € für das Jahr 2011 vor. Gegenüber dem Jahr 2008 stehen der Stadt Cottbus somit lediglich rund 36 % der damaligen Einnahmen zur Verfügung. Vergleicht man das Haushaltsergebnis des Jahres 2008 mit dem Defizit aus dem aktuellen Planentwurf für 2011, so stellt man fest, dass rund 79 % der Ergebnisverschlechterung gegenüber 2008 in den gesunkenen Gewerbesteuereinnahmen begründet liegen. Sowohl in den vergangenen zwei Jahren als auch in den Folgejahren bis 2014 zeichnet sich sogar ein noch gravierender Anteil am Gesamtdefizit ab. In Tabelle 2 wird die Entwicklung der Gewerbesteuer der Entwicklung des Gesamtergebnisses gegenübergestellt.



in Mio. €

	RE 2008	RE 2009	v. RE 2010	Plan 2011	PE 2012	PE 2013	PE 2014
Gewerbsteuererträge	79,8	54,8	36,0	28,5	34,6	36,5	38,5
Veränderung gegenüber 2008		-25,0	-43,8	-51,3	-45,2	-43,3	-41,3
Gesamtergebnis	+23,1	+7,4	-47,8	-41,7	-33,2	-24,0	-26,1
Veränderung gegenüber 2008		-15,7	-70,9	-64,8	-56,3	-47,1	-49,2
Anteil Veränderung Gewerbe- steuer an der Veränderung des Gesamtergebnisses		159 %	62 %	79 %	80 %	92 %	84 %

Tabelle 2 - Entwicklung der Gewbesteuer und des Gesamtergebnisses

zu 2.)

Die zweite Hauptursache für die aktuelle Haushaltslage sind die geringen Erträge aus Schlüsselzuweisungen. Die Berechnung der Steuerkraftmesszahl auf Grundlage des vorvergangenen Jahres hatte für die Stadt Cottbus insbesondere im Jahr 2010 schwerwiegende Folgen. Durch die außerordentlich hohen Steuereinnahmen 2008 (insbesondere bei den Gewerbesteuern) ergaben sich für das Jahr 2010 bei der Berechnung nur ein sehr geringer Grundlagenbetrag und aufgrund dessen enorm gesunkene Schlüsselzuweisungen.

Daraus resultierten im Bereich der Schlüsselzuweisungen für das Jahr **2010 Mindereinnahmen in Höhe von 34,2 Mio. € gegenüber 2008**. Dies macht einen Anteil von 48 % am Rückgang des Gesamtergebnisses gegenüber 2008 aus. Zusammen mit den gesunken Erträgen aus der Gewbesteuer ergibt dies einen Gesamteinbruch in Höhe von 78,0 Mio. € im Jahr 2010.

In den Folgejahren werden die Schlüsselzuweisungen aufgrund der sinkenden Steuerkraftmesszahlen und der verbesserten Konjunkturlage wieder stetig ansteigen. Tabelle 3 veranschaulicht die Entwicklung der Schlüsselzuweisungen in der Stadt Cottbus. Problematisch wirkt sich der jährliche Rückgang der Sonderbedarfszuweisungen des Bundes auf die Höhe der allgemeinen Schlüsselzuweisungen und der investiven Schlüsselzuweisungen aus. Im Jahr 2020 wird ein gänzlicher Wegfall der investiven Schlüsselzuweisungen die Folge sein.



in Mio. €

	RE 2008	RE 2009	v. RE 2010	Plan 2011	PE 2012	PE 2013	PE 2014
Allgemeine Schlüsselzuweisungen	64,8	60,1	30,6	44,0	56,7	59,2	55,6
Veränderung gegenüber 2008		-4,7	-34,2	-20,8	-8,1	-5,6	-9,2
Gesamtergebnis	+23,1	+7,4	-47,8	-41,7	-33,2	-24,0	-26,1
Veränderung gegenüber 2008		-15,7	-70,9	-64,8	-56,3	-47,1	-49,2
Anteil Veränderung der allg. Schlüsselzuweisungen an der Veränderung des Gesamtergebnisses		30 %	48 %	32 %	14 %	12 %	19 %

Tabelle 3 - Entwicklung der Schlüsselzuweisungen und des Gesamtergebnisses

Betrachtet man im Allgemeinen die Entwicklung der Gewerbesteuereinnahmen und der Einnahmen aus Schlüsselzuweisungen muss man feststellen, dass beide Ertragsarten sehr konjunkturabhängig sind. Bei einer zurückgehenden Konjunktur kann man regelmäßig einen Einbruch bei den Gewerbesteuern beobachten. Die Schlüsselzuweisungen sind aufgrund der Abhängigkeit der Verbundmasse und der somit zu verteilenden Finanzausgleichsmasse von der Entwicklung der Landessteuern in dieser Situation ebenfalls in der Regel rückläufig. Somit wird oftmals ein negativer Doppeleffekt für die kommunalen Haushalte verursacht.

Dieser Effekt verstärkt sich für viele Kommunen durch die Vorgehensweise bei der Ermittlung der Schlüsselzuweisungen. Grund ist, dass für die Berechnung der Steuerkraftmesszahl das vorvorherige Jahr angesetzt wird, was nicht die aktuelle Steuersituation widerspiegelt. Wurden zwei Jahren vor der Berechnung hohe Steuereinnahmen erzielt, führt dies zu geringeren Schlüsselzuweisungen und somit zu einem nochmals verschlechterten Gesamtergebnis.

Als Beispiel sei an dieser Stelle wieder auf das Jahr 2010 verwiesen. Sowohl die allgemeine finanzielle Entwicklung bei den Kommunen des Landes Brandenburg als auch die der Stadt Cottbus zeigen die Auswirkungen des beschriebenen Effektes auf. So gingen bei den Kommunen des Landes Brandenburg sowohl die Erträge bei den Gewerbesteuern als auch aus dem Finanzausgleich deutlich zurück.



Bei der Stadt Cottbus kam erschwerend hinzu, dass aufgrund der Berechnung der Schlüsselzuweisungen auf Grundlage der hohen Steuereinnahmen aus dem Jahr 2008 ein großer Einbruch zu verzeichnen war. So brachen die Einnahmen aus diesen beiden Ertragsarten bei der Stadt Cottbus um insgesamt 78,0 Mio. € gegenüber 2008 ein. Eine Berechnung der Schlüsselzuweisungen auf Grundlage aktueller Steuerentwicklungen hätte diesem Einbruch deutlich entgegenwirken können. Folgende Gegenüberstellung des Berechnungsschemas der Schlüsselzuweisungen für 2010 nach dem FAG mit einem Schema auf Grundlage der Steuerzahlen aus dem Jahr 2010 untersetzt diese These:

Schlüsselzuweisungen für Gemeindeaufgaben für das Jahr 2010		
	Bedarfsmesszahl	
Bedarfsmesszahl	134.014.332 €	
	Steuerkraftmesszahl - Grundlage 2008 -	Steuerkraftmesszahl - Grundlage 2010 -
Grundsteuern	9.442.177 €	9.861.100 €
Gewerbesteuern (abzgl. Umlage)	63.755.490 €	26.212.000 €
Gemeindeanteil Einkommensteuer	21.189.554 €	20.571.000 €
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	6.056.320 €	5.657.000 €
Familienlasten- ausgl. (Ist 2010)	3.449.579 €	3.449.579 €
Steuerkraft- messzahl	103.893.120 €	65.750.679 €
	Unterschiedsbetrag alt (Bedarfsmesszahl - Steuer- kraftmesszahl)	Unterschiedsbetrag neu (Bedarfsmesszahl - Steuer- kraftmesszahl)
Unterschieds- betrag	30.121.212 €	68.263.653 €
	Schlüsselzuweisungen alt (75 % des Unterschiedsbetr.)	Schlüsselzuweisungen neu (75 % des Unterschiedsbetr.)
gesamt	22.590.909 €	51.197.740 €

Abbildung 1 - Gegenüberstellung der Berechnung der Schlüsselzuweisungen für 2010 nach derzeitigem Schema mit einem Schema auf Grundlage von Steuerzahlen aus dem Jahr 2010



Das Modell verdeutlicht, dass die Stadt Cottbus **unter Berücksichtigung von Steuerzahlen aus dem Jahr 2010 (statt vom vorvergangenem Jahr) über 28 Mio. € an Mehreinnahmen im Haushaltsjahr 2010** erzielt hätte. Eine derartige Berechnung würde den momentanen Ertragsschwankungen bei den Kommunen deutlich entgegenwirken. In Jahren mit geringen Steuereinnahmen könnten hohe Schlüsselzuweisungen der negativen Entwicklung entgegenwirken und umgekehrt.

zu 3.)

In § 2 Abs. 5 der Kommunalverfassung des Landes Brandenburg vom 18.12.2007 ist folgende Regelung verankert:

„Werden die Gemeinden durch Gesetz oder aufgrund eines Gesetzes zur Erfüllung neuer öffentlicher Aufgaben verpflichtet, so sind dabei Bestimmungen über die Deckung der Kosten zu treffen. Führen diese Aufgaben zu einer Mehrbelastung der Gemeinden, so ist dafür ein entsprechender finanzieller Ausgleich zu schaffen.“

Die Feststellung der Kommunalverfassung, dass durch das Land Brandenburg für übertragene Aufgaben ein finanzieller Ausgleich herbeizuführen ist, sichert den Kommunen eine Einhaltung des Konnexitätsprinzip („wer Aufgaben überträgt muss diese auch finanzieren“) zu. Dass die Praxis deutlich davon abweicht, zeigt eine Analyse der Stadt Cottbus. Demnach werden im Jahr **2011 ca. 39,1 Mio. € der übertragenen Aufgaben von Bund und Land durch diese nicht finanziert** (siehe Tabelle 5). Die fehlende Untersetzung bei der Finanzierung hat die Stadt Cottbus zu decken.



Aufgabe	Kosten	Unterhalt und Rückzah.	Eltern- beiträge	Erstattungen		Anteil Stadt Cottbus
				Bund	Land	
Kindertag.- betreuung	31.811,1	-	4.451,1	-	7.277,0	20.083,0
Kommunale Pflichtaufg. nach SGB II	36.430,2	-	-	11.498,5	11.013,5	13.918,2
Schulträger- schaft	15.074,9	-	3.758,8	-	3.560,0	7.756,1
Kommunal- lisierung SGB XII	22.086,7	2.465,8	-	-	15.612,9	4.008,0
Bildung und Teilhabe	3.415,5	-	-	3.717,4	-	- 301,9
sonstige Aufgaben	2.898,1	729,5	-	-	596,4	1.572,2
pauschale Zuweis. für übertr. Aufg.						- 7.897,9
gesamt	111.401,0	3.195,3	8.209,9	14.915,5	38.299,8	39.137,7

*Tabelle 5 - nicht ausfinanzierte Aufgaben von Bund und Land im Jahr 2011
(ausgewählte wesentliche Aufgaben)*

In vielen Bundesländern (Baden-Württemberg, Rheinland-Pfalz, Sachsen, Sachsen-Anhalt, Schleswig-Holstein, Thüringen und Mecklenburg-Vorpommern) ist der Grundsatz der strikten Konnexität in der jeweiligen Landesverfassung verankert. D. h. zusätzliche Aufwendungen durch übertragene Aufgaben werden *vollständig* durch das übertragende Organ finanziell ausgeglichen. Ein kürzlich gefälltes Urteil durch das Verfassungsgericht in Nordrhein-Westfalen unterstreicht den Anspruch der Kommunen auf einen gänzlichen Ausgleich. Dort wurde festgelegt, dass Kommunen in Nordrhein-Westfalen für zusätzliche Kosten bei der Kinderbetreuung ein vollständiger Ersatz vom Land zusteht.

Eine entsprechende Regelung über die Einhaltung der strikten Konnexität ist auch in der Landesverfassung von Brandenburg zwingend notwendig. Die Stadt Cottbus fordert das Land Brandenburg auf, das Änderungsgesetz zum Finanzausgleich bereits für das Jahr 2012 den finanziellen Gegebenheiten der Kommunen anzupassen. Die Stadt Cottbus sieht in der nächsten



Fortschreibung des FAG die zwingende Aufgabe, den Vorwegabzug von 50 Mio. € zu Gunsten der Verbundmasse und die Kompensation des Rückgangs der Bundessonderbedarfszuweisungen sowie einen Soziallastenausgleich entsprechend der nicht ausfinanzierten Bundes- und Landesaufgaben zu gewährleisten.



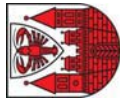
C. Abrechnung HSK 2010 - 2013

1. Konsolidierung 2010

	Maßnahme	RE 2009	Konsolidier.ziel lt. HSK 2010	vor. RE 2010	Übererfüllung (+)/ Untererfüllung (-)	Gesamtkonsolidierung 2010
		A	B	C	D	E = C - A
1.	Gewinnabführung LWG	1.500.000 €	1.500.000 € (Gewinnabführ.)	1.560.000 €	+ 60.000 €	60.000 €
2.	Hebesatzerhöhung Gewerbesteuer von 360 % auf 380 %	54.830.274 €	+ 1.739.000 € (Mehrtr. durch Hebesatzerhöh.)	35.955.835 €	-	1.739.000 €* 1.739.000 €
3.	Erhöhung Zweitwohnungsteuer	38.100 €	+ 30.000 €	98.475 €	+ 30.375 €	60.375 €
4.	Erhöhung Hundesteuer	242.600 €	+ 20.500 €	263.480 €	+ 380 €	20.880 €
5.	Reduzierung Personalkosten	70.039.553 €	68.300.000 €	67.584.623 €	+ 715.377 €	2.454.930 €**
6.	Zuschussreduzierung CMT	3.284.000 €	3.049.000 €	3.084.000 €	- 35.000 €	200.000 €
	GESAMT					4.535.185 €

* trotz des Rückgangs bei der Gewerbesteuer wurde eine Konsolidierung durch die Hebesatzerhöhung erreicht

** durch die Einführung der Doppik im Jahr 2010 sind die RE 2009 und 2010 nur mit Einschränkungen vergleichbar



**2. Fortschreibung Konsolidierung 2011 – 2013 (Beschluss STVV 30.06.2010)
(die Konsolidierung erfolgt gegenüber der Mittelfristigen Planung 2010 – 2013)**

		in T€		
	Maßnahme	2011	2012	2013
- Erhöhung der Erträge gegenüber den Planansätzen -				
1.	Gewinnabführung LWG	1.500	1.500	1.500
2.	Hebesatzerhöhung Gewerbesteuer auf 380 %	1.556	1.556	1.556
3.	Erhöhung Zweitwohnungssteuer	30	30	30
4.	Erhöhung Hundesteuer	20,5	20,5	20,5
- Reduzierung des Zuschusses gegenüber den Planansätzen -				
5.	ÖPNV	500	500	



D. Maßnahmenkatalog HSK 2011 - 2014

1. Personalkosten

Geschäftsbereich / Fachbereich	Produkte
GB I - GB IV	alle

Bezeichnung der Maßnahme
Stabilisierung der Personalkosten

Erläuterung
Durch die Kommunalaufsicht wurden folgende Grundsätze an die Personalentwicklung gestellt: „Die Stellen- und Organisationsplanung ist fortzuschreiben und weiterhin regelmäßig an der folgenden Mindestanforderung zu messen. Ausgehend von Alters- und Ausbildungsstruktur der derzeitigen Beschäftigten sind unter Berücksichtigung der sich aus der demographischen Entwicklung der Stadt zukünftig abzuleitenden Verwaltungsorganisation die Überleitung des Personals dorthin sowie die dazu erforderlichen Maßnahmen darzustellen. Dabei sind die zu erwartende Fluktuation sowie die beabsichtigten Maßnahmen so detailliert wie möglich zu berücksichtigen. Die Möglichkeiten der interkommunalen Gemeinschaftsarbeit - insbesondere einer gemeinsamen Aufgabenwahrnehmung mit dem Landkreis Spree-Neiße - sind in der Planung umfassend einzubeziehen. Durch die Stadt ist ein detaillierter Bericht zu den personellen und finanziellen Folgen der Altersteilzeit sowie den gewährten Abfindungen für Teilzeitmodelle vorzulegen und regelmäßig fortzuschreiben.“

Personalkostenreduzierung gegenüber 2010 (in der HH Planung enthalten)				
Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
68.312.700 €	66.610.900 €	65.616.100 €	65.395.600 €	65.337.800 €
	- 1.701.800 €	- 2.696.600 €	- 2.917.100 €	- 2.974.900 €

Gesamtkonsolidierung
10.290.400 €



2. Freiwillige Leistungen

2.1. Konsolidierungen (bereits im Plan enthalten)

Geschäftsbereich / Fachbereich	Produkte
GB I - GB IV	siehe Anlage 1

Bezeichnung der Maßnahme
Reduzierung der Freiwilligen Leistungen (gesamt)

Erläuterung
Der Zuschussbedarf für freiwillige Leistungen wird ab dem Haushaltsjahr 2011 um mindestens 500.000 € jährlich abgesenkt. (Auflage der Kommunalaufsicht) Die Entwicklung der freiwilligen Leistungen wird in Anlage 1 dargestellt. Konsolidierungsmaßnahmen ausgewählter freiwilliger Produkte werden im Folgenden näher beleuchtet (die dort aufgeführten Konsolidierungssummen sind in der Gesamtkonsolidierungssumme der Freiwilligen Leistungen enthalten)

Konsolidierung des Zuschusses gegenüber 2010				
Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
21.305.200 €	20.168.800 €	19.172.900 €	18.968.000 €	18.887.200 €
	- 1.136.400 €	- 2.132.300 €	- 2.337.200 €	- 2.418.000 €

Gesamtkonsolidierung (in der HH Planung enthalten)
8.023.900 €



2.1.1. Konservatorium und Kindermusical

Geschäftsbereich / Fachbereich	Produkte
GB III / FB 41	026 263 010

Bezeichnung der Maßnahme
Konservatorium und Kindermusical

Erläuterung
Weitere Profilierung des Konservatoriums/Kindermusicals, um durch Einnahmesteigerungen die Erhöhungen der Aufwendungen für Betriebskosten sowie die Tarifentwicklungen der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter des Konservatoriums/Kindermusicals (einschließlich der geschützten Abteilung) der Jahre 2011 - 2014 auszugleichen und die Aufwendungen der Stadt Cottbus für das Konservatorium/Kindermusical zu deckeln. T.: laufend

Konsolidierung des Zuschusses gegenüber 2010 (bereits in den Gesamtreduzierungen der freiwilligen Leistungen enthalten)				
Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
1.398.900 €	1.282.900 €	1.305.600 €	1.329.900 €	1.329.600 €
	- 116.000 €	- 93.300 €	- 69.000 €	- 69.300 €

Gesamtkonsolidierung (bereits in den Gesamtreduzierungen der freiwilligen Leistungen enthalten)
347.600 €



2.1.2. Stadtmuseum und Stadtarchiv

Geschäftsbereich / Fachbereich	Produkte
GB III / FB 41	025 252 010 001

Bezeichnung der Maßnahme
Stadtmuseum und Stadtarchiv (ohne Wendisches Museum)

Erläuterung
Durch das Stadtmuseum/Stadtarchiv erfolgt die Vorlage eines Konzeptes zur künftigen Ausrichtung der inhaltlichen Arbeit im Rahmen der in der mittelfristigen Finanzplanung verankerten Entwicklung des Teilergebnisses für das Produkt 025 252 010 001 Stadtmuseum/Stadtarchiv. Die grundsätzliche Aufgabenerfüllung des Stadtarchivs ist im brandenburgischen Archivgesetz vom 07.04.1994 geregelt. T.: IV. Quartal 2011

Konsolidierung des Zuschusses gegenüber 2010 (bereits in den Gesamtreduzierungen der freiwilligen Leistungen enthalten)				
Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
799.800 €	705.500 €	510.700 €	449.400 €	447.400 €
	- 94.300 €	- 289.100 €	- 350.400 €	- 352.400 €

Gesamtkonsolidierung (bereits in den Gesamtreduzierungen der freiwilligen Leistungen enthalten)
1.086.200 €



2.1.3. Stadt- und Regionalbibliothek / Volkshochschule

Geschäftsbereich / Fachbereich	Produkte
GB III / FB 41	027 271 010 / 027 272 010

Bezeichnung der Maßnahme
Stadt- und Regionalbibliothek / Volkshochschule

Erläuterung
Zusammenführung der Stadt- und Regionalbibliothek sowie der Volkshochschule zu einem kommunalen Lernzentrum.
Gegenüber der Planung 2012 - 2014 sind jährlich 50 T€ zu konsolidieren. Umsetzung erfolgt durch folgende Maßnahmen:
– Bildung Lernzentrum (Synergieeffekte) – Erhöhung der Entgelte im Bereich Volkshochschule – Reduzierung der Öffnungszeiten.

Konsolidierung des Zuschusses gegenüber 2010 - Volkshochschule / Stadt- u. Regionalbibl. (bereits in den Gesamtreduzierungen der freiwilligen Leistungen enthalten)				
Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
Volkshochschule		Lernzentrum		
135.500 €	96.500 €	1.403.900 €	1.367.700 €	1.387.100 €
	- 39.500 €			
Stadt- u. Regionalbibliothek				
1.515.600 €	1.357.600			
	- 158.000 €			
		- 247.200 €	- 283.400 €	- 264.000 €

Gesamtkonsolidierung (bereits in den Gesamtreduzierungen der freiwilligen Leistungen enthalten)
992.100 €



Zusätzliche Konsolidierung um jährlich 50 T€ ab 2012 (noch nicht im Plan enthalten)

	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
aktueller Planansatz	1.403.900 €	1.367.700 €	1.387.100 €
zusätzliche Konsolidierung	- 50.000 €	- 50.000 €	- 50.000 €
Zuschuss nach Konsolidierung	1.353.900 €	1.317.700 €	1.337.100 €

Gesamtkonsolidierung durch Zuschusskürzung um 50 T€ jährlich ab 2012 (nicht im Plan enthalten)

150.000 €



2.2. Stabilisierung der Ansätze der freiwilligen Leistungen (nicht im Plan enthalten)

Geschäftsbereich / Fachbereich	Produkte
GB I - GB IV	-

Bezeichnung der Maßnahme
Stabilisierung der freiwilligen Leistungen (gesamt)

Erläuterung
Aufwüchse in den Jahren 2012 ff. sind auszuschließen und durch Konsolidierungsmaßnahmen auszugleichen.
Die unten aufgeführte Gesamtkonsolidierung ist die Zusammenfassung der Punkte 2.2.1. bis 2.2.6..

Planansätze entsprechend den bereits eingeplanten Konsolidierungen (siehe Punkt 2.1.)				
Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
21.305.200 €	20.168.800 €	19.172.900 €	18.968.000 €	18.887.200 €

Gesamtkonsolidierungen durch Stabilisierung der Freiwilligen Leistungen (<u>nicht</u> im Plan)				
Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
		123.500 €	482.300 €	107.500 €

Gesamtkonsolidierung
713.300 €



2.2.1. Stabilisierung des Produkts Konservatorium und Kindermusical (nicht im Plan enthalten)

Geschäftsbereich / Fachbereich	Produkte
GB III	026 263 010

Bezeichnung der Maßnahme
Stabilisierung des Produkts Konservatorium und Kindermusical

Erläuterung
Aufwüchse in den Jahren 2012 ff. sind auszuschließen und durch Konsolidierungsmaßnahmen auszugleichen. Darüber hinaus sind Kostenersparnisse aus der Neuausgestaltung der Reinigungsleistungen zu prüfen. Die Auswirkungen sind durch den Geschäftsbereich III aufzuzeigen. Termin: IV. Quartal 2011

Planansatz im Produkt Konservatorium und Kindermusical				
Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
1.398.900 €	1.282.900 €	1.305.600	1.329.900	1.329.600

Stabilisierung im Produkt Konservatorium und Kindermusical				
Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
1.398.900 €	1.282.900 €	1.282.900 €	1.282.900 €	1.282.900 €
		- 22.700 €	- 47.000 €	- 46.700 €

Gesamtkonsolidierung
116.400 €



2.2.2. Stabilisierung des Produkts Allgemeine Kulturverwaltung (nicht im Plan enthalten)

Geschäftsbereich / Fachbereich	Produkte
GB III	028 284 999

Bezeichnung der Maßnahme
Stabilisierung des Produkts Allgemeine Kulturverwaltung

Erläuterung
Aufwüchse in den Jahren 2012 ff. sind auszuschließen und durch Konsolidierungsmaßnahmen auszugleichen. Die Auswirkungen sind durch den Geschäftsbereich III aufzuzeigen. Termin: IV. Quartal 2011

Planansatz im Produkt Allgemeine Kulturverwaltung				
Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
274.300 €	258.600 €	265.900 €	272.700 €	273.800 €

Stabilisierung des Produkts Allgemeine Kulturverwaltung				
Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
274.300 €	258.600 €	258.600 €	258.600 €	258.600 €
		- 7.300 €	- 14.100 €	- 15.200 €

Gesamtkonsolidierung
36.600 €



2.2.3. Stabilisierung des Produkts Kommunale Einrichtungen der Jugendarbeit (nicht im Plan enthalten)

Geschäftsbereich / Fachbereich	Produkte
GB III	036 366 010

Bezeichnung der Maßnahme
Stabilisierung des Produkts Kommunale Einrichtungen der Jugendarbeit
Erläuterung
Aufwüchse in den Jahren 2012 ff. sind auszuschließen und durch Konsolidierungsmaßnahmen auszugleichen. Die Auswirkungen sind durch den Geschäftsbereich III aufzuzeigen. Termin: IV. Quartal 2011

Planansatz im Produkt Kommunale Einrichtungen der Jugendarbeit				
Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
271.000 €	207.800 €	209.800 €	212.200 €	212.600 €

Stabilisierung des Produkts Kommunale Einrichtungen der Jugendarbeit				
Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
271.000 €	207.800 €	207.800 €	207.800 €	207.800 €
		- 2.000 €	- 4.400 €	- 4.800 €

Gesamtkonsolidierung
11.200 €



2.2.4. Stabilisierung des Produkts Jugendarbeit (nicht im Plan enthalten)

Geschäftsbereich / Fachbereich	Produkte
GB III	036 362 010

Bezeichnung der Maßnahme
Stabilisierung des Produkts Jugendarbeit

Erläuterung
Aufwüchse in den Jahren 2012 ff. sind auszuschließen und durch Konsolidierungsmaßnahmen auszugleichen. Die Auswirkungen sind durch den Geschäftsbereich III aufzuzeigen. Termin: IV. Quartal 2011

Planansatz im Produkt Jugendarbeit				
Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
217.400 €	170.500 €	174.000 €	190.100 €	193.300 €

Stabilisierung des Produkts Jugendarbeit				
Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
217.400 €	170.500 €	170.500 €	170.500 €	170.500 €
		- 3.500 €	- 19.600 €	- 22.800 €

Gesamtkonsolidierung
45.900 €



2.2.5. Stabilisierung des Produkts Öffentliche Grünflächen (nicht im Plan enthalten)

Geschäftsbereich / Fachbereich	Produkte
GB IV	055 551 010

Bezeichnung der Maßnahme
Stabilisierung des Produkts Öffentliche Grünflächen

Erläuterung
Aufwüchse in den Jahren 2012 ff. sind auszuschließen und durch Konsolidierungsmaßnahmen auszugleichen. Die Auswirkungen sind durch den Geschäftsbereich IV aufzuzeigen. Termin: IV. Quartal 2011

Planansatz im Produkt Öffentliche Grünflächen				
Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
2.930.400 €	2.682.900 €	2.732.900 €	3.064.100 €	2.694.900 €

Stabilisierung des Produkts Öffentliche Grünflächen				
Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
2.930.400 €	2.682.900 €	2.682.900 €	2.682.900 €	2.682.900 €
		- 50.000 €	- 381.200 €	- 12.000 €

Gesamtkonsolidierung
443.200 €



2.2.6. Stabilisierung des Produkts CMT (nicht im Plan enthalten)

Geschäftsbereich / Fachbereich	Produkte
GB III	057 573 020

Bezeichnung der Maßnahme
Stabilisierung des Produkts CMT

Erläuterung
Aufwüchse in den Jahren 2012 ff. sind auszuschließen und durch Konsolidierungsmaßnahmen auszugleichen. Die Auswirkungen sind durch den Geschäftsbereich III aufzuzeigen. Termin: IV. Quartal 2011

Planansatz im Produkt CMT				
Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
3.084.000 €	2.962.400 €	3.000.400 €	2.978.400 €	2.968.400 €

Stabilisierung des Produkts CMT				
Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
3.084.000 €	2.962.400 €	2.962.400 €	2.962.400 €	2.962.400 €
		- 38.000 €	- 16.000 €	- 6.000 €

Gesamtkonsolidierung
60.000 €



2.3. Zusätzliche Konsolidierung der freiwilligen Leistungen (nicht im Plan enthalten)

Geschäftsbereich / Fachbereich	Produkte
GB I - GB IV	siehe Anlage 1

Bezeichnung der Maßnahme
Zusätzliche Konsolidierung der freiwilligen Leistungen

Erläuterung
Mittel- bis langfristig ist aufgrund der kritischen Haushaltslage eine weitere Kürzung der freiwilligen Leistungen vorgesehen. Hierzu sind Maßnahmen zur Ertragserhöhung bzw. Aufwandsminderung zu ergreifen.
Ziel ist es ab 2012 Konsolidierungen im Bereich der freiwilligen Leistungen von mindestens 100.000 € zu realisieren und in den Folgejahren jeweils in dieser Höhe fortzuführen.

Zusätzliche Konsolidierung der freiwilligen Leistungen				
	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
zusätzliche Konsolidierung		+ 100.000 €	+ 200.000 €	+ 300.000 €

Gesamtkonsolidierung (<u>nicht</u> im Plan enthalten)
600.000 €



3. Interkommunale Zusammenarbeit

Geschäftsbereich / Fachbereich	Produkte
GB I - GB IV	alle

Bezeichnung der Maßnahme
Gemeinsame Aufgabenwahrnehmung durch die Stadt Cottbus und den Landkreis Spree-Neiße

Erläuterung
Die Zusammenarbeit zwischen der Stadt Cottbus und dem Landkreis Spree-Neiße wird strukturell und inhaltlich in folgenden Punkten vorbereitet: 1. Untere Landesbehörden 2. Übertragene Aufgaben 3. Freiwillige Aufgaben 4. Verbesserung Bürgerservice 5. Interkommunale Zusammenarbeit (z. B. Vollstreckung, Standesamt, Kom. RE). Durch die verstärkte interkommunale Zusammenarbeit werden Einsparungen im Personalkostenbereich erwartet (siehe nachfolgende Tabelle). Zusätzlich wird eine Förderung des Landes für die Reduzierung der Personalkosten im Rahmen der interkommunalen Zusammenarbeit in Aussicht gestellt (Prämie). Weitere Möglichkeiten der interkommunalen Zusammenarbeit sind in folgenden Bereichen auf mögliche Effizienzvorteile hin zu prüfen: - Beschaffungswesen - Forderungsmanagement - Rechnungsprüfung - Amtstierarzt / Aufgaben des Veterinärwesens - Aufgaben der Landwirtschaft - Gesundheitswesen - Qualifizierung und Spezialisierung im Bereich der Rechtsberatung/-betreuung.



Konsolidierungen durch interkommunale Zusammenarbeit (<u>nicht</u> im Plan enthalten)				
	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
Personalkosten-reduzierung	0	0	300.000 €	300.000 €
Prämie vom Land	0	300.000 €	400.000 €	500.000 €
Gesamtkonsolidierung				
1.800.000 €				



4. Informationstechnik

Geschäftsbereich / Fachbereich	Produkte
GB I / Beteiligungsmanagement	057 573 030

Bezeichnung der Maßnahme
Kommunales Rechenzentrum Süd-Ost Brandenburg

Erläuterung
siehe Anlage 2

Einsparungen im Kommunalen Rechenzentrum (<u>nicht</u> im Plan enthalten)				
	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
Gewinnung Dritte	0 €	0 €	648.000 €	648.000 €
Green IT	0 €	100.000 €	103.000 €	107.000 €
Sonstige	0 €	250.000 €	254.000 €	258.000 €
Einsparpotenzial	0 €	350.000 €	1.005.000 €	1.013.000 €

Gesamtkonsolidierung
2.368.000 €



5. Konsolidierungen in den Geschäftsbereichen

Geschäftsbereich / Fachbereich	Produkte
Alle	-

Bezeichnung der Maßnahme
Konsolidierungen in allen Geschäftsbereichen

Erläuterung
Nachdem am 25.05.2011 die Haushaltssatzung beschlossen wurde, erging der Stadt Cottbus durch den strukturbestimmenden Steuerzahler eine Mitteilung, dass es zu einem deutlichen Gewerbesteuerseinbruch kommen wird (siehe folgende Tabelle). Aufgrund des enormen Umfangs des Rückgangs wurde entschieden, den Haushaltsplan für das Jahr 2011 zu überarbeiten und neu zu beschließen. Ziel ist es, den Rückgang im Bereich der Gewerbesteuer durch Minderaufwendungen und Mehrerträge in den Geschäftsbereichen auszugleichen. Durch den Fachbereich Finanzmanagement wurden dazu die Planansätze der Haushaltsjahre 2011 bis 2014 mit dem vorläufigen Rechenergebnis 2010 verglichen und Aufwüchse - wenn sachlich möglich - konsolidiert. Zudem wurden durch die Geschäftsbereiche weitere Konsolidierungen vorgeschlagen. Die in der folgenden Tabelle aufgeführten Konsolidierungssummen konnten dabei gegenüber dem Haushaltsplan (Beschluss vom 25.05.2011) erzielt werden. Die aus den Konsolidierungsmaßnahmen resultierenden Minderaufwendungen und Mehrerträge sind bereits im Haushaltsplan veranschlagt.



- Mittelfristige Konsolidierung nach Geschäftsbereichen -

in €

		2011	2012	2013	2014
OB	konsolidierter Plan	-3.157.100	-3.223.300	-3.184.300	-3.271.800
	Plan (Beschluss vom 25.05.2011)	-3.276.800	-3.332.100	-3.293.100	-3.380.600
	Umsetzung Konsolidierung OB	119.700	108.800	108.800	108.800
GB I	konsolidierter Plan	118.442.000	128.196.900	131.367.900	127.440.600
	davon Einbruch Gewerbesteuer gegenüber HH-Plan (25.05.2011)	-9.000.000	-5.000.000	-5.000.000	-5.000.000
	Plan (Beschluss vom 25.05.2011)	121.011.750	130.425.550	128.148.850	124.543.950
	Umsetzung Konsolidierung GB I	-2.599.750	-2.228.650	3.219.050	2.896.650
GB II	konsolidierter Plan	-15.155.800	-15.718.500	-15.707.700	-15.646.200
	Plan (Beschluss vom 25.05.2011)	-15.520.700	-16.172.000	-15.913.900	-15.890.800
	Umsetzung Konsolidierung GB II	364.900	453.500	206.200	244.600
GB III	konsolidierter Plan	-113.704.200	-113.181.300	-109.884.400	-108.704.000
	Plan (Beschluss vom 25.05.2011)	-114.459.800	-114.731.700	-113.819.800	-114.450.200
	Umsetzung Konsolidierung GB III	755.600	1.550.400	3.934.900	5.746.200
GB IV	konsolidierter Plan	-28.124.600	-29.252.800	-26.611.600	-25.895.100
	Plan (Beschluss vom 25.05.2011)	-29.457.800	-30.171.800	-27.319.000	-26.831.800
	Umsetzung Konsolidierung GB IV	1.333.200	919.000	707.400	936.700
gesamt	konsolidierter Plan	-41.699.700	-33.179.000	-24.020.600	-26.076.500
	Plan (Beschluss vom 25.05.2011)	-41.703.350	-33.982.050	-32.196.950	-36.009.450
	Ergebnisveränderung nach Umsetzung der Konsolidierungsmaßnahmen gegenüber dem Haushaltsplan vom 25.05.11	3.650	803.050	8.176.350	9.932.950
Deckung gesamt	Ergebniskonsolidierung zur Deckung des Gewerbesteuer-einbruchs/Verbesserung des Ergebnisses	9.003.650	5.803.500	13.176.350	14.932.950

Gesamtkonsolidierung (im Plan enthalten)

42.916.450 €



- erhebliche Konsolidierungsmaßnahmen -

in €

	Maßnahme	Konsolidierungssummen			
		2011	2012	2013	2014
OB	Kürzung Ortsteilebudget	31.300	31.300	31.300	31.300
	Kürzung Stadtmarketing	32.100	32.100	32.100	32.100
	erhebliche Maßnahmen OB	63.400	63.400	63.400	63.400
GB I	Reduzierung Personalaufwend.	300.000	-	-	-
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer/ Umsatzsteuer	2.464.000	1.564.000	3.364.000	4.964.000
	Allg. Schlüsselzuweisungen	-	324.200	4.714.200	3.586.800
	Gewerbesteuerumlage	787.450	175.050	52.450	-43.750
	Erhöhung Gewinnanteile GWC	245.000	745.000	745.000	745.000
	erhebliche Maßnahmen GB I	3.796.450	2.808.250	8.875.650	9.252.050
GB II	Erhöhung Erträge Bußgelder	100.000	-	-	-
	Kürzung Unterhaltung Gräben	-	167.300	37.300	77.300
	erhebliche Maßnahmen GB II	100.000	167.300	37.300	77.300
GB III	Ertragserhöhung § 46a SGB XII	0	1.441.100	3.194.100	3.194.100
	Erneuerung Lüftungssystem Kita Bodelschwing	50.000	0	0	0
	Reduzierung Reinigung	48.900	48.900	48.900	48.900
	Unterhaltung Gebäude	50.000	0	0	0
	erhebliche Maßnahmen GB III	148.900	1.490.000	3.243.000	3.243.000
GB IV	Reduzierung Unterhaltung Straßen, Wege	787.000	0	0	0
	Unterhaltung Bahnstabsbrücke	235.000	0	0	0
	Unterhaltung Grün- und Sportanlagen	88.100	480.500	291.000	467.800
	erhebliche Maßnahmen GB IV	1.110.100	480.500	291.000	467.800



6. Reduzierung von Standorten

Geschäftsbereich / Fachbereich	Produkte
GB IV	Mehrere

Bezeichnung der Maßnahme
Reduzierung von Standorten der Stadtverwaltung

Erläuterung
Es ist durch den Geschäftsbereich IV aufzuzeigen, welche Standorte der Stadtverwaltung Cottbus mittel- bis langfristig aufgegeben und welche finanziellen Einsparungen erzielt werden können.
Termin: IV. Quartal 2011

Konsolidierungen durch die Einsparung von Standorten der Stadtverwaltung Cottbus (<u>nicht</u> im Plan enthalten)				
	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
Einsparpotenzial	0	200.000 €	400.000 €	600.000 €

Gesamtkonsolidierung
1.200.000 €



7. Konsolidierung durch Erhöhung der Einwohnerzahl

Geschäftsbereich / Fachbereich	Produkte
GB I	061 611 010

Bezeichnung der Maßnahme
Erhöhung der Erträge durch Maßnahmen zur Gewinnung von Einwohnern

Erläuterung
Bei der Berechnung einiger Ertragsarten der Stadt Cottbus, die aus der Finanzausgleichsmasse des Landes Brandenburg ausgereicht werden, spielt die Einwohnerzahl eine entscheidende Rolle. Insbesondere bei den Erträgen aus Schlüsselzuweisungen und dem Anteil an der Einkommensteuer ist dies der Fall. Sie sind die wichtigsten Ertragsposten, die aus den FAG-Mitteln des Landes Brandenburg ausgereicht werden und machen in etwa ein Viertel der Gesamterträge der Stadt Cottbus aus. Weitere FAG-Erträge sind ebenfalls in ihrer Berechnung von der Einwohnerzahl abhängig. Die Steigerung der Einwohnerzahl führt zu einer deutlichen Erhöhung der Erträge der Stadt Cottbus. In der nachfolgenden Darstellung wird zunächst in einer Berechnung aufgezeigt, wie sich die Steigerung der Einwohnerzahl auf die verschiedenen Ertragsarten auswirkt. Daraufhin wird beleuchtet, welche Maßnahmen zu ergreifen und welche Einsparpotenziale zu erwarten sind. Zusätzliche Aufwendungen (Verwaltungsaufwand, Ausreichung der Erstwohnsitz-Prämie) sind zu kompensieren.



Steigerung der Erträge bei einem Einwohner mehr		
	Erhöhung Erträge bei einem EW mehr (Ergebnishaushalt)	Anteil
I. Schlüsselzuweisungen	1.024 €	77,3 %
- SZ für Gemeindeaufgaben	898 €	67,8 %
- SZ für Kreisaufgaben	126 €	9,5 %
II. Anteil an der Einkommen- steuer/Umsatzsteuer	264 €	19,9 %
- Anteil an der Ekst.	208 €	15,7 %
- Anteil an der Umsatzst.	56 €	4,2 %
III. Familienlastenausgleich	37 €	2,8 %
IV. GESAMT (Summe I.+II.+III.)	1.325 €	100 %

Maßnahmen
Eine Steigerung der Einwohnerzahlen der Stadt Cottbus kann durch Maßnahmen im Bereich der Zweitwohnungssteuer und durch den Einsatz der Erstwohnsitz-Prämie erreicht werden. Insbesondere durch die Ersterfassung aller potenziellen Zweitwohnungssteuerpflichtigen können erhebliche Einwohnersteigerungen erreicht werden. Vor allem durch das Anschreiben großer Vermieter können Unterlagen angefordert werden, anhand derer Zweitwohnungssteuerpflichtige systematisch erfasst werden können. Als Ergebnis werden viele der betroffenen Bürger, um der Entrichtung der Steuer zu entgehen, ihren Erstwohnsitz in Cottbus melden. Zusätzlich bietet die Erstwohnsitz-Prämie einen weiteren Anreiz zur Ummeldung. Die dadurch langfristig zu erzielenden Mehrerträge übersteigen bei weitem die zusätzlichen Kosten bei der Bearbeitung und die Aufwendungen für die Ausreichung der Prämie.



Konsolidierungen durch die Steigerung der Einwohnerzahlen				
	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
Steigerung EW-Zahl	0	+ 400	+ 400	+ 400
Konsolidierungs- umfang	0	0	0	530.000 €

Gesamtkonsolidierung
530.000 €



8. KITA - Controlling

Geschäftsbereich / Fachbereich	Produkte
GB III	036 365 010 - 036 365 040

Bezeichnung der Maßnahme
Einführung eines ganzheitlichen KITA - Controllings

Erläuterung
Ziel ist es, ein ganzheitliches und systematisches KITA - Controlling in der Stadtverwaltung Cottbus zu etablieren. Damit verbunden ist die Einführung einer Finanzierungsrichtlinie, die einheitliche Vorgaben insbesondere zur Finanzierung und Abrechnung der freien Träger beinhaltet. Des Weiteren ist ein regelmäßiges Bechmaking mit anderen Kommunen zur Beleuchtung weiterer Konsolidierungspotenziale durchzuführen. Nichtzuletzt sollen durch ein systematisches KITA-Controlling die Bezuschussung der freien KITA's und damit verbunden ein effizientes Liquiditätsmanagement gewährleistet werden. Die Etablierung einer Controlling-Stelle im Fachbereich Jugend, Schule und Sport ist zu prüfen.

Konsolidierungen durch die Einführung eines ganzheitlichen Controllings
Konsolidierungssummen sind zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht vorhersehbar. Das Konsolidierungspotenzial wird allerdings als sehr hoch eingeschätzt.



9. Reduzierung der Jahresfehlbeträge von Beteiligungen

Geschäftsbereich / Fachbereich	Produkte
GB I	-

Bezeichnung der Maßnahme
Reduzierung der Jahresfehlbeträge von Beteiligungen

Erläuterung
Für Beteiligungen der Stadt Cottbus, die durch Zuschüsse der Stadt Cottbus mitfinanziert werden, sind darüberhinaus gehende finanzielle Zuwendungen nicht vorgesehen. Trotz der finanziellen Mittel, die die Stadt Cottbus den Beteiligungen zur Verfügung stellt, weisen einige Beteiligungen regelmäßig Verluste aus. Die Stadt Cottbus ist seit Einführung der Doppik aufgrund der angewandten Bewertungsmethode in der Eröffnungsbilanz gezwungen, bei dauerhaften Wertverlusten diese als außerplanmäßige Abschreibungen in den Ergebnishaushalt aufzunehmen. Ziel dieser HSK-Maßnahme ist es zukünftig Jahresfehlbeträge bei den Beteiligungen zu vermeiden, um so den Ergebnishaushalt nicht durch außerplanmäßige Abschreibungen zu belasten. Entsprechende Maßnahmen sind in Abstimmung mit dem Beteiligungscontrolling zu veranlassen. In der Haushaltsplanung 2011 können die Ansätze für die Jahresfehlbeträge der Beteiligungen aufgrund der fortgeschrittenen Haushaltsdurchführung nicht reduziert werden. Ab dem Haushaltsjahr 2012 wird kein weiterer Verlust zugelassen.



Außerplanmäßige Abschreibungen (in der Haushaltsplanung enthalten)				
	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
Außerplanmäßige Abschreibungen	1.949.700 €	2.983.000 €	3.248.800 €	3.152.400 €
Konsolidierungssumme	0 €	2.983.000 €	3.248.800 €	3.152.400 €
konsolidierter Planansatz	1.949.700 €	0 €	0 €	0 €

Gesamtkonsolidierung (<u>nicht</u> im Plan enthalten)	
9.384.200 €	



10. Sonstige

10.1. Einführung einer Kulturförderabgabe

Geschäftsbereich / Fachbereich	Produkte
GB III	-

Bezeichnung der Maßnahme
Einführung einer Kulturförderabgabe

Erläuterung
Bei der Kulturförderabgabe wird ein Aufschlag auf Eintrittsgelder öffentlicher Veranstaltungen erhoben.
Ziel ist es, bei niedrigen Kostendeckungsgraden verschiedener Veranstaltungen dafür zu sorgen, dass die Abgabenlast denjenigen auferlegt wird, die die Leistung tatsächlich in Anspruch nehmen. Andernfalls sind verbleibende Kosten durch die Allgemeinheit zu tragen.

Konsolidierungen durch die Einführung einer Kulturförderabgabe (<u>nicht</u> im Plan enthalten)				
	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
Konsolidierungsumfang	100.000 €	100.000 €	100.000 €	100.000 €

Gesamtkonsolidierung
400.000 €



10.2. Senkung der Telefonkosten

Geschäftsbereich / Fachbereich	Produkte
alle	-

Bezeichnung der Maßnahme
Senkung der Telefonkosten

Erläuterung
Mit der Bildung des Kommunalen Rechenzentrums und der damit verbundenen Ausschreibung zur Ermittlung eines Anbieters für Telekommunikationsdienstleistungen hat die Stadt Cottbus einen neuen Telefonvertrag „Telekom Corporate Voice Solution“ (CVS Vertrag) mit T-Systems abgeschlossen. Im neuen CVS Vertrag werden alle Anschlüsse zu festen monatlichen Preisen abgerechnet, die alle Verbindungskosten ins Fest- und Mobilfunknetz beinhalten. Zum 01.01.2012 werden alle Telefonanschlüsse der Stadtverwaltung in diesen Vertrag integriert. Die Stadt Cottbus wird dadurch voraussichtlich ca. 20.000 € an Telefonkosten pro Jahr einsparen. Es ist zu prüfen, ob auch die Beteiligungen der Stadt Cottbus in diesen Vertrag integriert werden können, da sich weitere Einsparungen daraus ergeben könnten.

Konsolidierungen durch die Senkung der Telefonkosten (<u>nicht</u> im Plan enthalten)				
	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
Konsolidierungsumfang	0 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €

Gesamtkonsolidierung
60.000 €



10.3. Systematische Durchführung und Kontrolle der vorläufigen Haushaltsführung (nicht im Plan enthalten)

Geschäftsbereich / Fachbereich	Produkte
alle	-

Bezeichnung der Maßnahme
Systematische Durchführung und Kontrolle der vorläufigen Haushaltsführung

Erläuterung
Aufgrund der Versagung der Haushaltsgenehmigung für das Jahr 2011 befindet sich die Stadt Cottbus in der vorläufigen Haushaltsführung. Des Weiteren zwingt die kritische Haushaltslage die Stadt Cottbus dazu eine sparsame Haushaltsdurchführung zu realisieren. Die Fachbereiche sind angehalten nur folgende Aufwendungen/Auszahlungen zu tätigen: - zu denen sie rechtlich verpflichtet sind, - die für die Weiterführung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar sind, - oder die zur Fortsetzung von Investitionsmaßnahmen notwendig sind. Die Überprüfung der Einhaltung der vorläufigen Haushaltsführung ist insbesondere durch den Fachbereich Finanzmanagement sicherzustellen. Maßnahmen, die gegen die Grundsätze der vorläufigen Haushaltsführung verstoßen, sind nicht zu genehmigen.

Konsolidierungen durch die Durchführung und Kontrolle (<u>nicht</u> im Plan enthalten)				
	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
Konsolidierungsumfang	500.000 €	500.000 €	500.000 €	500.000 €

Gesamtkonsolidierung
2.000.000 €



E. Zusammenfassung

Maßnahme	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014	Gesamt- konsolidierung 2011 - 2014
- im Plan enthalten -						
1. Konsolidierung der Personalkosten gegenüber Plan 2010	68.312.700 €	66.610.900 €	65.616.100 €	65.395.600 €	65.337.800 €	10.290.400 €
		1.701.800 €	2.696.600 €	2.917.100€	2.974.900€	
2. Konsolidierung der Freiwilligen Leistungen gegenüber Plan 2010 (ohne Reduzierung Personalkosten, da bereits in Position 1 berücksichtigt)	21.305.200 €	20.168.800 €	19.171.900 €	18.968.000 €	18.887.200 €	6.120.700 €
		947.500 € (1.136.400 € mit Personal)	1.652.500 € (2.133.300 € mit Personal)	1.704.200 € (2.337.200 € mit Personal)	1.816.500 € (2.418.000 € mit Personal)	
3. Konsolidierungen in Geschäftsbereichen gegenüber HH-Plan vom 25.05.2011		8.410.650 € (ohne Reduzier. Personal/Freiwill. Leistungen)	5.121.550 € (ohne Reduzier. Personal/Freiwill. Leistungen)	12.734.250 € (ohne Reduzier. Personal/Freiwill. Leistungen)	14.319.550 € (ohne Reduzier. Personal/Freiwill. Leistungen)	40.586.000 €
Konsolidierung (im Plan)		11.059.950 €	9.470.650 €	17.355.550 €	19.110.950 €	56.997.100 €
GESAMTKONSOLIDIERUNG 2011 - 2014: 56.997.100 € (im Plan enthalten)						



Haushaltssicherungskonzept der Stadt Cottbus für die Jahre 2011 - 2014

	Maßnahme	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014	Gesamtkonsolid. 2011 - 2014
- <u>nicht</u> im Plan enthalten -							
1.	Zusätzliche Konsolidierung der Freiwilligen Leistung.	-	0 €	273.500 €	732.300 €	457.500 €	1.463.300 €
2.	Interkommunale Zusammenarbeit	-	0 €	300.000 €	700.000 €	800.000 €	1.800.000 €
3.	Kommunales Rechenzentrum	-	0 €	350.000 €	1.005.000 €	1.013.000 €	2.368.000 €
4.	Reduzierung von Standorten	-	0 €	200.000 €	400.000 €	600.000 €	1.200.000 €
5.	Konsolidierung durch Steigerung der Einwohnerzahlen	-	0 €	0 €	0 €	530.000 €	530.000 €
6.	KITA - Controlling	-	-	-	-	-	-
7.	Reduzierung Jahresfehlbeträge	-	0 €	2.983.000 €	3.248.800 €	3.152.400 €	9.384.200 €
8.	Sonstige	-	600.000 €	620.000 €	620.000 €	620.000 €	2.460.000 €
	gesamt		600.000 €	4.726.500 €	6.706.100 €	7.172.900 €	19.205.500 €
GESAMTKONSOLIDIERUNG 2011 - 2014: 19.205.500 € (<u>nicht</u> im Plan enthalten)							



F. Ausblick / Strategie

Das **Konsolidierungsvolumen** aller Maßnahmen des vorliegenden Haushaltssicherungskonzeptes beträgt insgesamt in den Jahren **2011 bis 2014**:

76.202.600 €.

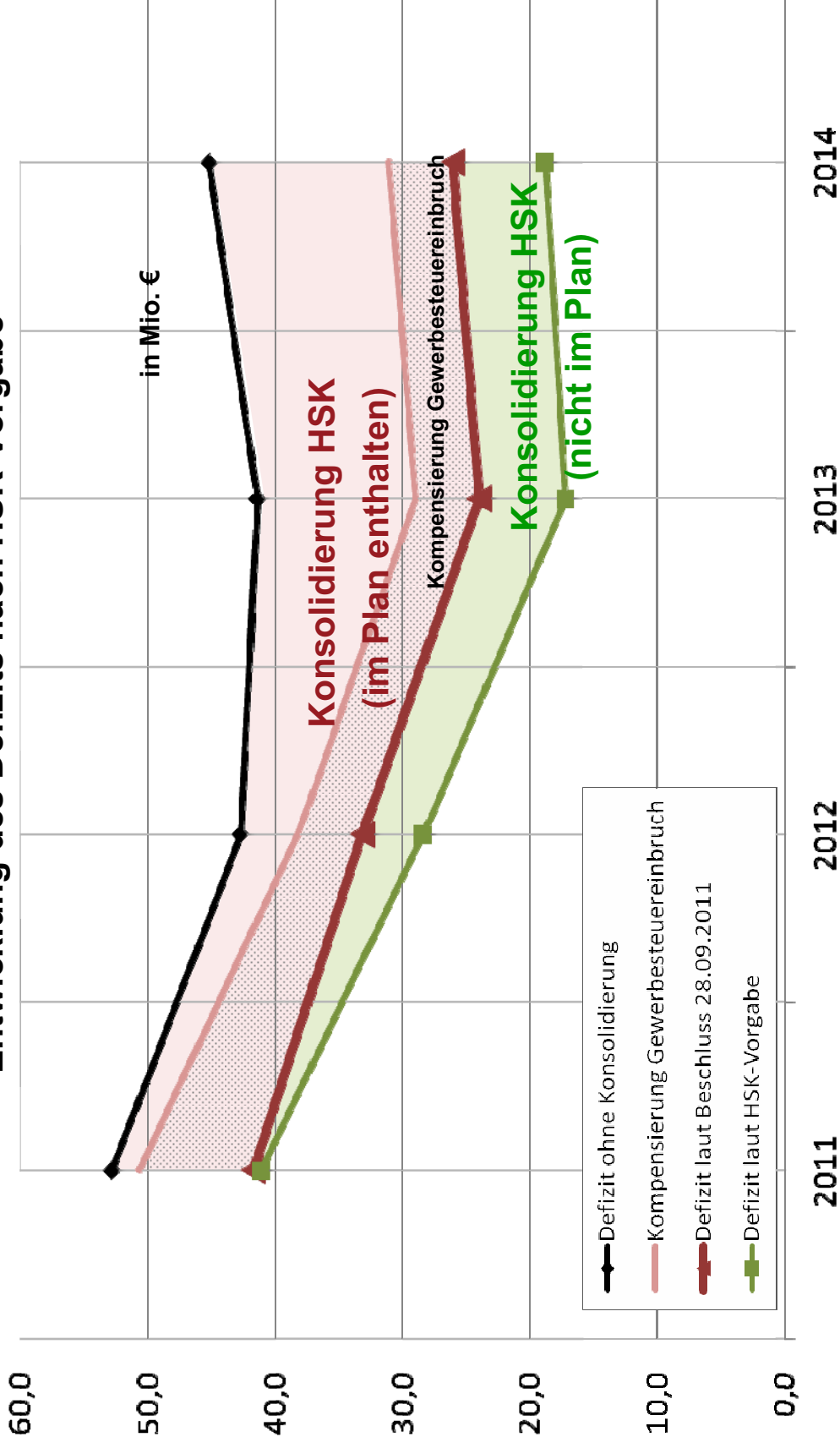
Der erwartete **Einbruch der Gewerbesteuer** stellt die Stadt Cottbus vor weitere schwerwiegende Probleme. Für das Jahr **2011** plant die Stadt Cottbus mit einem Rückgang von **9 Mio. €**. Für die Folgejahre musste eine weitere Reduzierung der Gewerbesteuererträge von jährlich 5 Mio. € in der Haushaltsplanung veranschlagt werden.

Ungeachtet dessen konnte die Stadt Cottbus durch **umfangreiche Konsolidierungsmaßnahmen**, die mit erheblichen Einschnitten in das Leistungsportfolio verbunden sind, den **Rückgang** in diesem Bereich **im Jahr 2011 voll kompensieren** und die entsprechenden Maßnahmen im Plan als Minderaufwendungen bzw. Mehrerträge verankern. Für die **Folgejahre** konnten sogar **über die Kompensierung des Gewerbesteuereinbruchs hinausgehende Konsolidierungen in der Planung** realisiert werden, die zu einer Absenkung des Defizits führen.

Neben den bereits im Haushaltsplan festgeschriebenen Einschnitten beinhaltet dieses HSK auch **viele weitere Maßnahmen, die noch nicht in der Planung verankert sind** und deren Umsetzung am Anfang steht bzw. mit weiteren enormen Kraftanstrengungen verbunden ist. Soll langfristig das Ziel eines ausgeglichenen Haushaltes erreicht werden, ist deren Realisierung jedoch unumgänglich und zwingend notwendig.



Entwicklung des Defizits nach HSK-Vorgabe



	2011	2012	2013	2014
	52,8	42,7	41,4	45,2
	41,7	33,2	24,0	26,1
	41,1	28,4	17,2	18,8



Trotz des umfänglichen Volumens der Maßnahmen und selbst bei vollständiger Umsetzung aller HSK-Vorgaben ist ein Ausgleich des Haushaltes in weiter Ferne.

Die in Punkt B. aufgezeigte **fehlende Ausfinanzierung von Bund und Land** trägt wesentlich zur kritischen Haushaltslage der Stadt Cottbus bei. So wurde der Haushalt der Stadt Cottbus im Jahr **2011** durch übertragene, aber nicht ausfinanzierte Aufgaben des Bundes und des Landes mit zusätzlich **39,1 Mio. €** belastet.

Ansichts des trotz umfänglichster Konsolidierungsmaßnahmen und im Hinblick auf die fehlende finanzielle Beteiligung von Bund und Land unmöglich erscheinenden Haushaltsausgleichs fordert die Stadt Cottbus das Land und den Bund auf,

für einen gerechten und umfänglichen Finanzausgleich zu sorgen, der den Kommunen und insbesondere den kreisfreien Städten die Möglichkeit eröffnet, aus eigener Kraft einen Haushaltsausgleich herbeiführen zu können.

Eine Anpassung bei der Novellierung des brandenburgischen Finanzausgleiches ab dem Jahr 2013, der eine aufgaben- und bedarfsgerechtere Finanzierung beinhaltet, ist unumgänglich. Aufgrund der akuten Haushaltslage der Stadt Cottbus sind allerdings bereits ab dem Haushaltsjahr 2011 finanzielle Hilfen von Seiten des Bundes und des Landes zwingend notwendig. Für die Jahre 2011 und 2012 könnte die Ausreichung von Mitteln aus dem Ausgleichsfond nach § 16 Bbg. FAG für Abhilfe sorgen. In der folgenden Tabelle wird aufgezeigt, wie sich unter Berücksichtigung eigener Konsolidierungsbemühungen der Haushalt der Stadt Cottbus entwickelt und welchen Anteil das Land Brandenburg zur langfristigen Erreichung eines ausgeglichenen Haushaltes beisteuern muss.

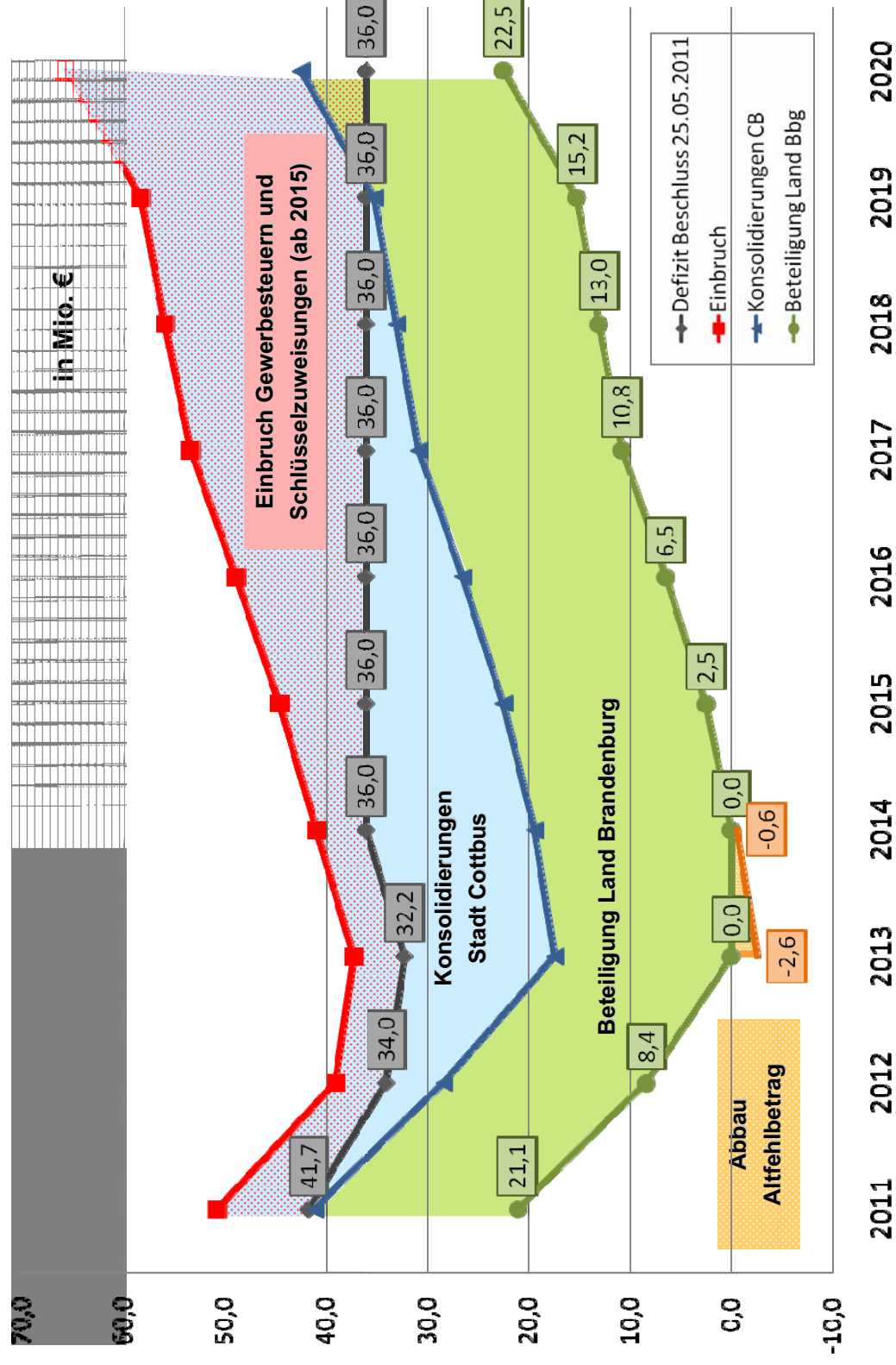


Strategische Entwicklung des Ergebnishaushaltes (siehe Anlage 3)

		2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Defizit Planung (Beschluss STV Mai 2011)		Verantw.	-41,7	-34,0	-32,2	-36,0	-36,0	-36,0	-36,0	-36,0	-36,0
Konsolidierungen Stadt Cottbus											
1. Konsolidierung nach Geschäftsbereichen (siehe Seite 3)	GB I -IV	9,0	5,8	13,2	14,9	14,9	14,9	14,9	14,9	14,9	14,9
<u>Konsolidierungen HSK (nicht im Plan):</u>											
2. Zusätzliche Konsolidierung freiwillige Leistungen	GB I -IV		0,3	0,7	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
3. Interkommunale Zusammenarbeit (2012 - 2014 einschließlich Prämie vom Land)	GB I -IV		0,3	0,7	0,8	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
4. Kommunales Rechenzentrum	GB I		0,4	1,0	1,0	1,3	1,4	1,4	1,5	1,5	1,5
5. Reduzierung Standorte Verwaltung	GB IV		0,2	0,4	0,6	0,8	1,0	1,2	1,4	1,6	1,8
6. Konsolidierung durch Steigerung EVW-Zahl	GB I/II				0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
7. KITA - Controlling	GB III										
8. Reduzierung Jahresfehlbeträge	GB I -IV		3,0	3,2	3,2	3,2	3,2	3,2	3,2	3,2	3,2
9. Sonstige	GB I -IV	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6
Konsolidierungen Stadt Cottbus gesamt		9,6	10,6	19,8	21,6	22,1	22,4	22,6	22,9	23,1	23,3
Einbruch Gewerbesteuern (gegenüber Beschluss STVV 25.05.2011)		-9,0	-5,0	-5,0	-5,0	-5,0	-5,0	-5,0	-5,0	-5,0	-5,0
Einbruch Schlüsselzuweisungen ab 2015 (aufgrund auslaufender SoBEZ-Mittel)						-3,6	-7,9	-12,4	-14,9	-17,3	-24,8
notwendige Beteiligung Land Brandenburg											
FAG aufgaben- und bedarfsgerechte Finanzierung				20,0	20,0	20,0	20,0	20,0	20,0	20,0	20,0
- Zuspusserhöhung SGB XII (Rechtsstreit Land)	GB III										
- Zuspusserhöhung Schulträgerschaft	GB III										
- Zuspusserhöhung sonstige Aufgaben	GB II -IV										
§ 16 FAG (hochverschuldete Gemeinden)	FB 20	20,0	20,0								
Beteiligung Land gesamt		20,0	20,0	20,0	20,0	20,0	20,0	20,0	20,0	20,0	20,0
Abbau Altfehlbetrag (Stand 31.12.2010 = 205 Mio. €)				-2,6	-0,6						
Defizit nach o. g. Konsolidierung		-21,1	-8,4	0,0	0,0	-2,5	-6,5	-10,8	-13,0	-15,2	-22,5



Strategische Defizitentwicklung





Stadt Cottbus

Sparen, um zu gestalten



Haushaltssicherungskonzept

2011 – 2014

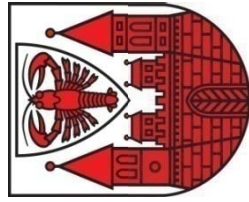


Anlage 1

Stand 23.08.

- Haushalt 2011 -

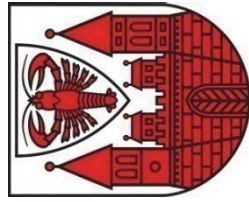
Freiwillige Leistungen



Entwicklung der Zuschüsse

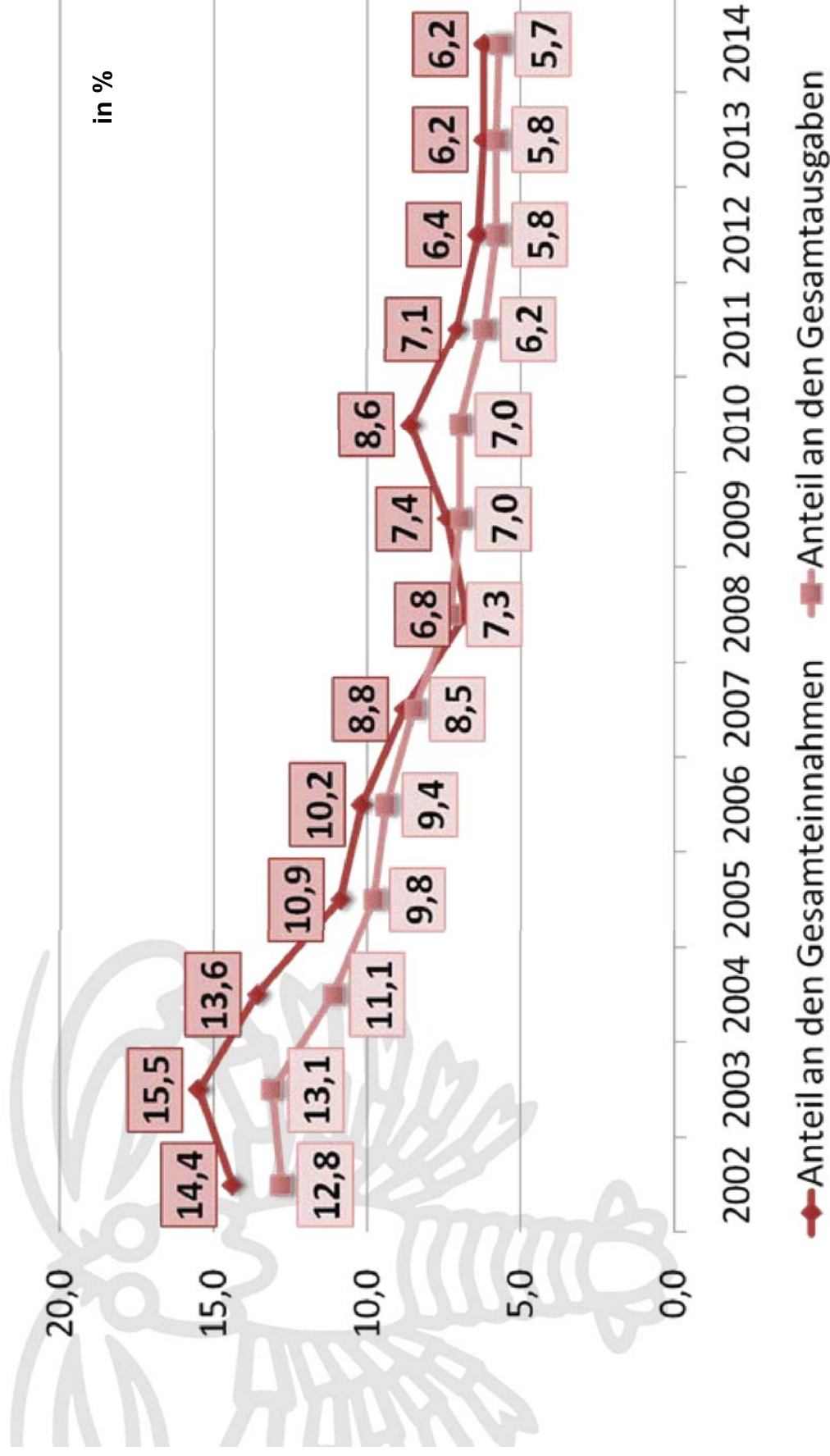
ANLAGE 1
SEITE 1





Anteil am Gesamtvolumen

ANLAGE 1
SEITE 2



Freiwillige Leistungen der Stadt Cottbus 2011 - 2014

- Gesamtübersicht -

Freiwillige Leistungen		Planung 2010	Planung 2011	Planung 2012	Planung 2013	Planung 2014
Erträge	€	8.284.700	8.990.400	8.921.300	8.672.300	8.684.600
Aufwendungen	€	29.589.900	29.159.200	28.094.200	27.640.300	27.571.800
Zuschuss	€	21.305.200	20.168.800	19.172.900	18.968.000	18.887.200

Prozentualer Anteil der freiwilligen Leistungen		Planung 2010	Planung 2011	Planung 2012	Planung 2013	Planung 2014
Ergebnisplan						
Gesamterträge	€	248.098.880	283.383.300	299.146.700	304.550.700	304.841.400
Ergebnis d. freiw. Leistungen	€	21.305.200	20.168.800	19.172.900	18.968.000	18.887.200
Anteil der freiw. Leistungen	%	8,59%	7,12%	6,41%	6,23%	6,20%
Gesamtaufwendungen	€	306.221.280	325.117.500	332.316.500	328.880.400	329.933.800
Ergebnis d. freiw. Leistungen	€	21.305.200	20.168.800	19.172.900	18.968.000	18.887.200
Anteil der freiw. Leistungen	%	6,96%	6,20%	5,77%	5,77%	5,72%
Finanzplan lfd. Verw.						
Gesamteinzahlungen	€	237.761.000	270.681.500	284.181.100	290.315.300	291.983.300
Ergebnis d. freiw. Leistungen	€	21.305.200	20.168.800	19.172.900	18.968.000	18.887.200
Anteil der freiw. Leistungen	%	8,96%	7,45%	6,75%	6,53%	6,47%
Gesamtauszahlungen	€	293.231.959	305.380.000	310.748.200	307.566.000	313.110.300
Ergebnis d. freiw. Leistungen	€	21.305.200	20.168.800	19.172.900	18.968.000	18.887.200
Anteil der freiw. Leistungen	%	7,27%	6,60%	6,17%	6,17%	6,03%

- Übersicht nach Produkten -

in €

Ergebnissaldo						Bemerkungen
Einzelprodukte	Planung 2010	Planung 2011	Planung 2012	Planung 2013	Planung 2014	
Verwaltungsführung OBM	-307.700	-33.200	-207.600	-207.600	-207.600	- 2011 einmalig Fördermittel u.a. i.H.v. 178,8 T€ für das dt.-poln. Zentrum
dar.: Erträge aus Zuschüssen für lfd. Zwecke	13.300	228.300	13.300	13.300	13.300	
Erstwohnsitzmodell/Cottbus-Pr.	-197.500	-280.000	-235.000	-235.000	-235.000	
Kinder- und Jugendensemble	-91.000	-53.500	-55.000	-57.700	-57.900	- steigende Personalkosten aufgrund Tarifierhöhungen 2012 - 2014 ggü. 2011
dar.: Personalkosten	91.000	53.500	55.000	57.700	57.900	
Stadtmuseum und Stadtarchiv	-921.400	-831.900	-637.600	-578.200	-577.000	
Tierpark	-1.365.700	-1.599.900	-1.523.800	-1.524.400	-1.493.600	- erhöhte Zuweisungen an den Tierpark im Jahr 2011 - außerplanmäßige Abschreibungen 2011-2014 für Jahresfehlbeträge
dar.: Aufw. Zuweisg. lfd. Zwecke dar.: außerplanm. Abschreibung.	1.365.700 1.365.700	1.485.500 119.000	1.369.000 167.000	1.378.100 164.000	1.355.000 171.000	
Kinder- und Jugendtheater	-476.300	-512.400	-534.700	-535.400	-536.600	- gesunkene Erstattungen priv. Unternehmen ab 2011 gegenüber 2010 - jährlich sinkende Personalaufw. 2011 - 2013 ggü. 2010 - steigende Abschreibungen ab 2011
dar.: Erträge aus Erstattungen privater Unternehmen	106.400	50.100	45.900	0	0	
dar.: Personalaufwendungen (einschl. Versorgungsaufw.)	102.000	64.200	60.100	15.800	15.900	
dar.: Abschreibungen	18.100	53.900	89.500	88.400	87.200	
Theaternative C	-84.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	
Konservatorium und Kindermus.	-1.398.900	-1.282.900	-1.305.600	-1.329.900	-1.329.600	- steigende Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten 2011 - 2014 - Erträge aus Erstattungen vom Land ab 2011 - jährlich steigende Personalaufwendungen 2012 - 2014 gegenüber 2011
dar.: Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten	558.500	628.500	638.500	648.500	658.500	
dar.: Erträge aus Erstattungen vom Land	0	20.000	20.000	20.000	20.000	
dar.: Personalaufwendungen (einschl. Versorgungsaufw.)	2.003.700	1.986.200	2.018.600	2.054.300	2.062.000	
Volkshochschule	-135.500	-96.500	-100.200	-102.900	-103.500	- gesunkene Personalaufw. 2011 gegenüber 2010 - jährlich steigende Personalaufwendungen 2012 - 2014 gegenüber 2011
dar.: Personalaufwendungen (einschl. Versorgungsaufw.)	317.100	283.500	287.200	289.900	290.600	
Stadt- u. Regionalbibliothek	-1.515.600	-1.357.600	-1.303.700	-1.264.800	-1.283.600	- gesunkene Erträge aus der Aufl. von SOPO ab 2011 - gestiegene Personalaufw. 2011 gegenüber 2010 - sinkende Personalaufw. 2012 - 2014 ggü. 2011+ - gesunkene Aufw. für Unterh. Gebäude und Abschreibung auf BGA 2011 - 2014
dar.: Erträge aus der Auflösung investiver Schlüsselzuweis.	75.600	67.500	58.800	43.900	36.900	
dar.: Personalaufwendungen (einschl. Versorgungsaufw.)	1.241.000	1.292.800	1.229.300	1.178.400	1.187.100	
dar.: Aufwendungen für die Unterhaltung der Gebäude	72.500	7.500	7.500	7.500	7.500	
dar.: Abschreibung auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	119.100	1.300	1.300	1.300	1.300	

Ergebnissaldo						Bemerkungen
Einzelprodukte	Planung 2010	Planung 2011	Planung 2012	Planung 2013	Planung 2014	
Planetarium	-47.900	-44.900	-44.900	-44.900	-44.900	
Schule für Niedersorbische Sprache und Kultur dar.: Personalaufwendungen (einschl. Versorgungsaufw.)	-36.500 160.900	-40.400 162.700	-44.500 165.700	-45.800 167.000	-45.900 167.500	- jährlich leicht steigende Personalaufwendungen 2011 - 2014 ggü. 2010
Brandenburgische Kulturstiftung	-4.726.900	-4.676.900	-4.166.900	-3.907.000	-3.907.000	
Glad-House dar.: Erträge aus der Auflösung passiver Rechnungsabgrenzungsposten dar.: außerplanm. Abschreibung. dar.: Transferaufw. (Zuw./Zusch.)	-491.500 0 0 566.500	-527.700 0 66.000 536.700	-552.700 8.200 96.000 539.900	-552.700 16.300 96.000 548.000	-552.700 16.300 96.000 548.000	- Erträge aus der Auflösung passiver RAP ab 2012 - außerplanmäßige Abschreibungen 2011-2014 für Jahresfehlbeträge - gesunkene Aufw. für Zuweisungen 2011 - 2014 gegenüber 2010
Filmfestival u. Zuschüsse an Ver. dar.: Filmfestival dar.: Zusch. an Verbände/Vereine	-247.200 182.200 62.000	-220.400 172.400 48.000	-215.100 172.400 42.700	-215.100 172.400 42.700	-215.100 172.400 42.700	- gesunkene Zusch. für das Filmfestival 2011 - 2014 gegenüber 2010 - gesunkene Zuschüsse an Verb./Vereine 2011 - 2014
Allg. Kulturverwaltung dar.: Personalaufwendungen (einschl. Versorgungsaufw.)	-274.300 264.000	-258.600 256.700	-265.900 259.000	-272.700 265.800	-273.800 266.900	- gesunkene Personalaufw. 2011 gegenüber 2010 - jährlich steigende Personalaufwendungen 2012 - 2014 gegenüber 2011
Eingliederungshilfe	-6.900	-8.700	-8.700	-8.700	-8.700	
Soziokulturelles Zentrum dar.: Personalaufwendungen (einschl. Versorgungsaufw.)	-68.400 67.500	-31.900 31.300	-32.500 31.900	-33.200 32.600	-33.300 32.700	- gesunkene Personalaufw. 2011 gegenüber 2010 - jährlich steigende Personalaufwendungen 2012 - 2014 gegenüber 2011
Cottbus-Pass	-34.600	0	0	0	0	
Jugendarbeit dar.: Personalaufwendungen (einschl. Versorgungsaufw.)	-217.400 205.700	-170.500 186.400	-174.000 189.900	-190.100 193.400	-193.300 196.600	- gesunkene Personalaufw. 2011 gegenüber 2010 - steigende Personalaufwendungen 2012 - 2014 gegenüber 2011
Jugendsozialarbeit, Kinder- u. Jugendschutz dar.: Personalaufwendungen (einschl. Versorgungsaufw.) dar.: Zusch. an übrige Bereiche	-575.600 510.800 45.000	-524.700 489.800 16.600	-485.500 450.600 20.100	-490.500 455.600 20.100	-504.100 469.200 20.100	- gesunkene Personalaufw. 2011 gegenüber 2010 - gesunkene Personalaufw. 2012 - 2014 ggü. 2011 - gesunkene Zuschüsse an übrige Bereiche 2011 - 2014 gegenüber 2010
Kommunale Einrichtungen der Jugendarbeit dar.: Personalaufwendungen (einschl. Versorgungsaufw.) dar.: Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-271.000 133.400 117.700	-207.800 128.000 63.400	-209.800 130.300 63.400	-212.200 132.700 63.400	-212.600 133.100 63.400	- gesunkene Personalaufw. 2011 gegenüber 2010 - steigende Personalaufwendungen 2012 - 2014 gegenüber 2011 - gesunkene Aufwendungen für Sach- und Dienstleist. 2011 - 2014 ggü. 2010

Ergebnissaldo						Bemerkungen
Einzelprodukte	Planung 2010	Planung 2011	Planung 2012	Planung 2013	Planung 2014	
Förderung des Sports	-352.100	-325.900	-235.900	-235.900	-235.900	
Wohnungsbauförderung	-63.000	0	0	0	0	
Denkmalschutz	-500	-500	-500	-500	-500	
Parkscheinautomaten	321.600	328.000	329.200	337.900	337.900	
Öffentliche Grünflächen	-2.591.400	-2.353.900	-2.303.200	-2.449.600	-2.461.400	- erhöhte FM für die Spree- wehrmühle 2010 u. 2012
dav.: FM Spreewehrmühle	63.800	3.600	110.200	13.000	0	- Ertäge aus Kostenerstatt- ungen/Kostenumlagen 2010
dav.: Erträge aus Kostenerstatt./-umlagen	114.000	0	0	0	0	- gestiegene Aufw. für die Unterhaltung von Grünanlag.
dav.: Unterhaltung Grün- u. Parkanlagen/Spielplätze	1.747.600	1.650.000	1.650.000	1.650.000	1.650.000	- gesunkene Abschreibungen 2011 - 2014 ggü. 2010
dav.: Abschreibungen	300.500	170.600	184.200	192.500	174.100	
Cottbuser Gartenschau Gesellschaft mbH	-411.300	-361.300	-361.300	-361.300	-361.300	
EGC	-342.500	-315.100	-143.400	-207.900	-207.900	- außerplanm. Abschreibung. 2011-2014 für Jahresfehlbetr.
dar.: außerplanm. Abschreibung.	0	2.600	20.900	47.900	47.900	- gesunkene Aufw. für Zuschüsse 2011 - 2014 gegenüber 2010
dar.: Zuschüsse lfd. Zwecke	342.500	312.500	122.500	160.000	160.000	
Energierregion Lausitz Spreewald GmbH	-40.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	
Märkte	-32.800	-24.300	12.600	13.100	18.600	
CMT	-3.084.000	-2.962.400	-3.000.400	-2.978.400	-2.968.400	
IBA	-39.900	-22.000	-20.000	0	0	
Stiftung Fürst-Pückler- Museum u. Park	-1.177.500	-1.261.000	-1.236.300	-1.166.600	-1.082.500	- gestiegene Personalaufw. 2011 gegenüber 2010
dar.: Personalaufwendungen (einschl. Versorgungsaufw.)	1.143.600	1.208.700	1.178.600	1.118.800	1.109.100	- sinkende Personal- aufwendungen 2012 - 2014 gegenüber 2011

Verwaltungsführung OBM					011 111 020
(Angaben in Euro)	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
Gesamtsaldo Ergebnisplan	-307.700	-33.200	-207.600	-207.600	-207.600
Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	20.300	241.900	17.800	17.800	17.800
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.800	228.800	13.300	13.300	13.300
4141000 10000 Zuweisg.laufd.Zwecke v.Land	2.500	500	0	0	0
4148000 10000 Zusch.lfd. Zwecke v. übr.Berei	13.300	228.300	13.300	13.300	13.300
Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.500	5.500	4.500	4.500	4.500
4423000 10000 Ertg.Ver.k.Waren,unf.fer E.L.	4.500	5.500	4.500	4.500	4.500
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	7.600	0	0	0
4488200 10000 Erstg. übr.Ber.privatr.Ber.	0	7.600	0	0	0
Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	328.000	275.100	225.400	225.400	225.400
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	216.700	200.900	156.200	156.200	156.200
5271102 10000 Repräsentation	40.900	31.500	31.500	31.500	31.500
5271103 10000 Partnerschaften	22.000	9.200	9.200	9.200	9.200
5271104 10000 Ehrungen, Jubiläen	8.500	8.300	7.300	7.300	7.300
5271107 10000 Sachausg.eigene Veranstaltung	15.300	59.000	15.300	15.300	15.300
5271109 10000 Öffentlichkeitsarbeit	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5271119 10000 weitere besond.Sachausgaben	115.000	82.900	82.900	82.900	82.900
Transferaufwendungen	100.300	67.500	62.500	62.500	62.500
5318000 10000 Zuschüsse an übrige Bereiche	10.800	9.600	9.600	9.600	9.600
5318100 10000 Zuschüsse a.Verbände u.Verein	89.500	57.900	52.900	52.900	52.900
Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.000	6.700	6.700	6.700	6.700
5491000 10000 Verfügungsmittel	11.000	6.700	6.700	6.700	6.700

Aufgaben des Melde- und Passwesens - Erstwohnsitzmodell und Cottbus-Prämie					012 122 060
(Angaben in Euro)	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
Gesamtsaldo Ergebnisplan	-197.500	-280.000	-235.000	-235.000	-235.000
Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	197.500	280.000	235.000	235.000	235.000
Transferaufwendungen	197.500	280.000	235.000	235.000	235.000
5318000 10000 Zuschüsse an übrige Bereiche	197.500	280.000	235.000	235.000	235.000

Kinder- und Jugendensemble - Pfiffikus 024 242 030					
(Angaben in Euro)	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
Gesamtsaldo Ergebnisplan	-91.000	-53.500	-55.000	-57.700	-57.900
Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	91.000	53.500	55.000	57.700	57.900
Personalaufwendungen	91.000	53.500	55.000	57.700	57.900
5012400 10000 Dienstbez. tarifl.Beschäftigte	74700	42800	44000	46200	46.400
5022000 10000 Beitr.Versorgungsk.tarif.Besch	2300	1400	1500	1500	1.500
5032000 10000 Beiträge gesetzl.SV Beschäft.	14100	8400	8600	9100	9100
5081000 10000 Zuf. zu Rückst.nichtgen.Urlaub	0	900	900	900	900
5082000 10000 Inanspruchn.Beihilfenrückstell.	-100	0	0	0	0

**Städtische Sammlungen -
Stadtmuseum und Stadtarchiv**
025 252 010
- Seite 1/2 -

(Angaben in Euro)	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
Gesamtsaldo Ergebnisplan	-921.400	-831.900	-637.600	-578.200	-577.000
Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	189.300	175.400	178.500	180.400	180.400
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	174.900	161.000	164.100	166.000	166.000
4148100 10000 Zuw.v. Stiftung sorb.Volk	155.900	140.700	140.700	140.700	140.700
4161000 10000 Ertr.a.Aufl.SOPO(o.Investp.)	18.900	19.000	19.000	19.000	19.000
4161100 10000 Ertrg.Auflösg.SOPO inv.Schlzu	100	1.300	4.400	6.300	6.300
Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.400	14.400	14.400	14.400	14.400
4423000 10000 Ertg.Verkl.Waren,unf.fer E.L.	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
4461000 10000 Sonst.privatr.Leistungsentg.	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.110.700	1.007.300	816.100	758.600	757.400
Personalaufwendungen	957.100	881.600	688.100	622.600	611.200
5012100 10000 Abfindungen tarif.Beschäftigte	0	0	52.800	47.800	105.800
5012400 10000 Dienstbez. tarifl.Beschäftigte	671.300	657.300	657.900	638.000	584.400
5022000 10000 Beitr.Versorgungsk.tarif.Besch	20.800	24.300	24.300	23.400	20.800
5032000 10000 Beiträge gesetzl.SV Beschäft.	126.700	140.200	139.500	133.500	118.100
5071000 10000 Zuf.zu Rückst.für ATZ-verpfl.	168.600	123.700	27.000	0	0
5072000 10000 Inanspruchn.Rückstellg.ATZ	-15.300	-60.200	-156.900	-168.600	-108.400
5072001 10000 Inanspr.Rückst.Abf./Rentenaus	0	0	-52.800	-47.800	-105.800
5081000 10000 Zuf. zu Rückst.nichtgen.Urlaub	0	11.500	11.500	11.500	11.500
5082000 10000 Inanspruchn.Rückstellg.ng.Url.	-15.000	-15.200	-15.200	-15.200	-15.200
Versorgungsaufwendungen	-40.900	-40.800	-38.200	-30.200	-20.000
5172000 10000 Inanspr.nahme Rückst.ATZ	-40.900	-40.800	-38.200	-30.200	-20.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	129.200	100.800	100.800	100.800	100.800
5211300 10000 Unterhaltung der Gebäude	4.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5211400 10000 Unterh.Betr.vorr. zum Gebäude	5.600	7.000	7.000	7.000	7.000
5222100 10000 Unterh.Arbeitsgeräte u.-masch.	2.100	800	800	800	800
5231200 10000 Mieten für bewegliche Sachen	0	300	300	300	300
5241100 10000 Heizung, Fernwärme	4.400	7.100	7.100	7.100	7.100
5241200 10000 Reinigung	4.200	2.000	2.000	2.000	2.000
5241300 10000 Glühlampen, Leuchtstäbe	300	100	100	100	100
5241500 10000 Energie	5.800	4.300	4.300	4.300	4.300
5241700 10000 Wasser- und Abwassergebühren	400	500	500	500	500
5241900 10000 Sonst.Bewirtschaftungskosten	85.600	70.900	70.900	70.900	70.900
5261200 10000 Aufwendg.Aus-u.Fortbildg.US	500	100	100	100	100
5271101 10000 Sachaufwand besondere Zweck	6.100	1.100	1.100	1.100	1.100

**Städtische Sammlungen -
Stadtmuseum und Stadtarchiv**
025 252 010
- Seite 2/2 -

(Angaben in Euro)	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
5271106 10000 Ergänzg., Unterh.v.Sammlunge	600	800	800	800	800
5271107 10000 Sachausg.eigene Veranstaltung	3.000	500	500	500	500
5271108 10000 Bücherbeschaffung, Buchpflege	1.700	700	700	700	700
5271111 10000 Lehr- und Unterrichtsmittel	200	0	0	0	0
5271125 10000 Sachausg.für besond. Rechte	500	300	300	300	300
5281001 10000 Baumaterial, Werkstättenbedarf	100	100	100	100	100
5281004 10000 EDV-Material	100	100	100	100	100
5281005 10000 mediz.Verbrauchsmat., Medika	200	200	200	200	200
5281006 10000 sonst.Verbrauchs-u.Betriebsm.	3.700	2.800	2.800	2.800	2.800
5291100 10000 Mitgliedsbeiträge	100	100	100	100	100
Abschreibungen	29.500	30.700	30.400	30.400	30.400
5711300 10000 Abschreibg.a.bebaute Grundst.	28.400	29.200	29.200	29.200	29.200
5711700 10000 Abschr.a.Fahrz.,Masch.u.Anl.	400	300	0	0	0
5711800 10000 Abschreibungen auf BGA	600	1.000	1.000	1.000	1.000
5711990 10000 Abschr.f.GwG Sammelpo.150-1	100	200	200	200	200
Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.800	35.000	35.000	35.000	35.000
5411200 10000 Reisekosten	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5431001 10000 Bürobedarf	3.700	2.000	2.000	2.000	2.000
5431003 10000 Druck u.Vervielfältigungskost.	5.100	8.100	8.100	8.100	8.100
5431004 10000 Bücher und Zeitschriften	300	300	300	300	300
5431005 10000 Post- und Fernmeldegebühren	10.500	8.900	8.900	8.900	8.900
5431007 10000 öffentliche Bekanntmachungen	900	1.500	1.500	1.500	1.500
5431008 10000 Sachverständg.-Gerichtskosten	9.900	9.000	9.000	9.000	9.000
5431900 10000 sonstige Geschäftsausgaben	300	300	300	300	300
5431990 10000 Aufw.f.Erwerb WG unter 150 €	800	800	800	800	800
5441001 10000 Versicherung	1.300	1.100	1.100	1.100	1.100

Tierpark					
					025 253 010
(Angaben in Euro)	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
Gesamtsaldo Ergebnisplan	-1.365.700	-1.599.900	-1.523.800	-1.524.400	-1.493.600
Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	4.600	12.200	17.700	32.400
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	4.600	12.200	17.700	32.400
4141010 10000 Aufl.PRAP invest.Schlüsselzuw	0	4.600	12.200	17.700	32.400
Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.365.700	1.604.500	1.536.000	1.542.100	1.526.000
Abschreibungen	0	119.000	167.000	164.000	171.000
5741000 10000 Außerplanmäß.Abschreibungen	0	119.000	167.000	164.000	171.000
Transferaufwendungen	1.365.700	1.485.500	1.369.000	1.378.100	1.355.000
5312000 10000 Zuweisg.lfd.Zwecke a.Gemeind	11.400	0	0	0	0
5315000 10000 Zusch.lfd.Zwe.verb.Unternehme	1.354.300	1.436.900	1.303.500	1.298.700	1.298.700
5315001 10000 Auflösg.ARAP verb.Unternehme	0	48.600	65.500	79.400	56.300

Kinder- und Jugendtheater					
					026 261 010
(Angaben in Euro)	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
Gesamtsaldo Ergebnisplan	-476.300	-512.400	-534.700	-535.400	-536.600
Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	209.300	202.300	215.200	169.300	169.300
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57.400	140.800	169.300	169.300	169.300
4141000 10000 Zuweisg.laufd.Zwecke v.Land	52.000	107.000	107.000	107.000	107.000
4161000 10000 Ertr.a.Aufl.SOPO(o.Investp.)	5.400	32.700	60.000	60.000	60.000
4161100 10000 Ertrg.Auflösg.SOPO inv.Schlzu	0	1.100	2.300	2.300	2.300
Privatrechtliche Leistungsentgelte	45.500	11.400	0	0	0
4411000 10000 Mieten und Pachten	45.500	11.400	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	106.400	50.100	45.900	0	0
4487000 10000 Erstattg. privaten Unternehmen	106.400	50.100	45.900	0	0
Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	685.600	714.700	749.900	704.700	705.900
Personalaufwendungen	112.900	75.100	71.000	22.400	20.400
5012100 10000 Abfindungen tarif.Beschäftigte	0	0	0	13.500	0
5012400 10000 Dienstbez. tarifl.Beschäftigte	69.400	55.000	55.000	37.500	28.900
5019100 10000 Sonst. Besch.- Zivildienstlei.	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800
5022000 10000 Beitr.Versorgungsk.tarif.Besch	2.200	2.400	2.400	1.600	1.300
5032000 10000 Beiträge gesetzl.SV Beschäft.	13.100	14.600	14.500	9.800	7.500
5071000 10000 Zuf.zu Rückst.für ATZ-verpfl.	42.500	24.000	22.000	0	0
5072000 10000 Inanspruchn.Rückstellg.ATZ	-9.200	-27.700	-29.700	-33.300	-24.100
5072001 10000 Inanspr.Rückst.Abf./Rentenaus	0	0	0	-13.500	0
5081000 10000 Zuf. zu Rückst.nichtgen.Urlaub	0	10.800	10.800	10.800	10.800
5082000 10000 Inanspruchn.Rückstellg.ng.Url.	-11.900	-10.800	-10.800	-10.800	-10.800
Versorgungsaufwendungen	-10.900	-10.900	-10.900	-6.600	-4.500
5172000 10000 Inanspr.nahme Rückst.ATZ	-10.900	-10.900	-10.900	-6.600	-4.500
Abschreibungen	18.100	53.900	89.500	88.400	87.200
5711300 10000 Abschreibg.a.bebaute Grundst.	8.800	45.400	82.000	82.000	82.000
5711800 10000 Abschreibungen auf BGA	9.300	8.500	7.500	6.400	5.200
Transferaufwendungen	565.500	596.600	600.300	600.500	602.800
5317000 10000 Zusch.lfd.Zwe.an priv.Untern.	565.500	596.600	600.300	600.500	602.800

Private Theater - Theaternative C 026 261 020					
(Angaben in Euro)	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
Gesamtsaldo Ergebnisplan	-84.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	84.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Transferaufwendungen	84.000	50.000	50.000	50.000	50.000
5318000 10000 Zuschüsse an übrige Bereiche	84.000	50.000	50.000	50.000	50.000

**Konservatorium und
Kindermusical****026 263 010****- Seite 1/2 -**

(Angaben in Euro)	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
Gesamtsaldo Ergebnisplan	-1.398.900	-1.282.900	-1.305.600	-1.329.900	-1.329.600
Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	719.500	815.600	826.000	836.500	847.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	159.900	166.000	166.400	166.900	167.400
4141000 10000 Zuweisg.laufd.Zwecke v.Land	144.200	150.000	150.000	150.000	150.000
4161000 10000 Ertr.a.Aufl.SOPO(o.Investp.)	11.200	11.300	11.200	11.200	11.200
4161100 10000 Ertrg.Auflösg.SOPO inv.Schlzu	3.600	3.800	4.300	4.800	5.300
4161200 10000 Sonderposten aus Zuw.v.Bund	900	900	900	900	900
Privatrechtliche Leistungsentgelte	558.500	628.500	638.500	648.500	658.500
4411000 10000 Mieten und Pachten	8.300	8.300	8.300	8.300	8.300
4423000 10000 Ertg.Ver.k.Waren,unf.fer E.L.	200	200	200	200	200
4461000 10000 Sonst.privatr.Leistungsentg.	550.000	620.000	630.000	640.000	650.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.100	21.100	21.100	21.100	21.100
4481100 10000 Erstg.Land so.öff.rechtl.Ford.	0	20.000	20.000	20.000	20.000
4488200 10000 Erstg. übr.Ber.privatr.Ber.	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.118.400	2.098.500	2.131.600	2.166.400	2.176.600
Personalaufwendungen	2.024.500	2.006.800	2.033.700	2.056.500	2.062.000
5012100 10000 Abfindungen tarif.Beschäftigte	0	0	4.500	31.000	0
5012400 10000 Dienstbez. tarifl.Beschäftigte	1.586.800	1.569.300	1.571.700	1.546.400	1.544.100
5019200 10000 Sonst. Besch. - Honorare	157.100	182.100	182.100	182.100	182.100
5022000 10000 Beitr.Versorgungsk.tarif.Besch	49.200	53.100	53.000	51.500	51.300
5032000 10000 Beiträge gesetzl.SV Beschäft.	299.500	306.900	305.500	295.700	293.700
5071000 10000 Zuf.zu Rückst.für ATZ-verpfl.	21.300	0	0	0	0
5072000 10000 Inanspruchn.Rückstellg.ATZ	-74.200	-95.400	-69.400	-10.000	0
5072001 10000 Inanspr.Rückst.Abf./Rentenaus	0	0	-4.500	-31.000	0
5081000 10000 Zuf. zu Rückst.nichtgen.Urlaub	0	3.600	3.600	3.600	3.600
5082000 10000 Inanspruchn.Rückstellg.ng.Url.	-15.200	-12.800	-12.800	-12.800	-12.800
Versorgungsaufwendungen	-20.800	-20.600	-15.100	-2.200	0
5172000 10000 Inanspr.nahme Rückst.ATZ	-20.800	-20.600	-15.100	-2.200	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.000	80.500	81.400	80.500	83.000
5211300 10000 Unterhaltung der Gebäude	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5222100 10000 Unterh.Arbeitsgeräte u.-masch.	12.700	8.300	8.300	8.300	8.300
5222900 10000 Son.Unterh.Gerät.Ausst.Ausrüs	0	0	2.500	0	2.500
5241100 10000 Heizung, Fernwärme	38.000	41.800	41.800	41.800	41.800
5241200 10000 Reinigung	2.500	2.400	2.400	2.400	2.400

**Konservatorium und
Kindermusical****026 263 010****- Seite 2/2 -**

(Angaben in Euro)	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
5241300 10000 Glühlampen, Leuchtstäbe	400	400	400	400	400
5241500 10000 Energie	8.000	7.800	7.800	7.800	7.800
5241600 10000 Unternehmerreinig., Müllabfuhr	200	0	0	0	0
5241700 10000 Wasser- und Abwassergebühren	4.000	8.100	8.100	8.100	8.100
5241900 10000 Sonst. Bewirtschaftungskosten	6.700	5.700	4.100	5.700	5.700
5261200 10000 Aufwendg. Aus- u. Fortbildg. US	300	100	100	100	100
5271111 10000 Lehr- und Unterrichtsmittel	1.000	400	400	400	400
5271124 10000 sonstige sächliche Ausgaben	2.000	1.300	1.300	1.300	1.300
5291100 10000 Mitgliedsbeiträge	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Abschreibungen	24.600	26.800	26.600	26.600	26.600
5711600 10000 Abschr. a. Kunstgegenstände	14.300	14.300	14.300	14.300	14.300
5711800 10000 Abschreibungen auf BGA	7.900	7.800	7.600	7.600	7.600
5711990 10000 Abschr. f. GwG Sammelpo. 150-1	2.400	4.700	4.700	4.700	4.700
Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.100	5.000	5.000	5.000	5.000
5411200 10000 Reisekosten	500	500	500	500	500
5431001 10000 Bürobedarf	1.000	900	900	900	900
5431002 10000 Vordrucke	200	200	200	200	200
5431005 10000 Post- und Fernmeldegebühren	3.200	3.000	3.000	3.000	3.000
5431006 10000 Rundfunk- u. Fernsehgebühren	200	400	400	400	400
5431900 10000 sonstige Geschäftsausgaben	300	0	0	0	0
5431990 10000 Aufw. f. Erwerb WG unter 150 €	1.100	0	0	0	0
5431991 10000 Aufw. f. Erw. v. WG unt. 150 € FB §	3.600	0	0	0	0

Volkshochschule

027 271 010

- Seite 1/2 -

(Angaben in Euro)	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
Gesamtsaldo Ergebnisplan	-135.500	-96.500	-100.200	-102.900	-103.500
Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	217.800	222.800	222.800	222.800	222.500
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	76.800	76.800	76.800	76.800	76.500
4141000 10000 Zuweisg.laufd.Zwecke v.Land	75.900	75.900	75.900	75.900	75.900
4161100 10000 Ertrg.Auflösg.SOPO inv.Schlzu	900	900	900	900	600
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500	500	500	500	500
4311000 10000 Allgemeine Verwaltungsgebühr	500	500	500	500	500
Privatrechtliche Leistungsentgelte	140.500	145.500	145.500	145.500	145.500
4461000 10000 Sonst.privatr.Leistungsentg.	140.000	145.000	145.000	145.000	145.000
4461700 10000 Vermischte Einnahmen	500	500	500	500	500
Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	353.300	319.300	323.000	325.700	326.000
Personalaufwendungen	330.800	290.300	294.000	289.900	290.600
5012100 10000 Abfindungen tarif.Beschäftigte	0	0	13.100	0	0
5012400 10000 Dienstbez. tarifl.Beschäftigte	265.600	196.900	200.400	164.500	165.200
5019200 10000 Sonst. Besch. - Honorare	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
5022000 10000 Beitr.Versorgungsk.tarif.Besch	8.200	7.200	7.300	5.500	5.500
5032000 10000 Beiträge gesetzl.SV Beschäft.	50.100	37.100	37.200	27.300	27.300
5072000 10000 Inanspruchn.Rückstellg.ATZ	-83.900	-43.500	-43.500	0	0
5072001 10000 Inanspr.Rückst.Abf./Rentenaus	0	0	-13.100	0	0
5081000 10000 Zuf. zu Rückst.nichtgen.Urlaub	0	1.900	1.900	1.900	1.900
5082000 10000 Inanspruchn.Rückstellg.ng.Url.	-9.200	-9.300	-9.300	-9.300	-9.300
Versorgungsaufwendungen	-13.700	-6.800	-6.800	0	0
5172000 10000 Inanspr.nahme Rückst.ATZ	-13.700	-6.800	-6.800	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
5222900 10000 Son.Unterh.Gerät.Ausst.Ausrüs	300	300	300	300	300
5261200 10000 Aufwendg.Aus-u.Fortbildg.US	100	100	100	100	100
5271111 10000 Lehr- und Unterrichtsmittel	400	400	400	400	400
5271125 10000 Sachausg.für besond. Rechte	300	300	300	300	300
5291100 10000 Mitgliedsbeiträge	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
Abschreibungen	1.000	1.000	1.000	1.000	600
5711100 10000 Abschreibg.a.immat.Vermögens	1.000	1.000	1.000	1.000	600
Transferaufwendungen	17.800	17.800	17.800	17.800	17.800
5318000 10000 Zuschüsse an übrige Bereiche	17.800	17.800	17.800	17.800	17.800

Volkshochschule

027 271 010

- Seite 2/2 -

(Angaben in Euro)	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.100	12.700	12.700	12.700	12.700
5411200 10000 Reisekosten	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
5431001 10000 Bürobedarf	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5431002 10000 Vordrucke	100	100	100	100	100
5431003 10000 Druck u.Vervielfältigungskost.	5.500	5.100	5.100	5.100	5.100
5431004 10000 Bücher und Zeitschriften	100	100	100	100	100
5431005 10000 Post- und Fernmeldegebühren	2.000	1.700	1.700	1.700	1.700
5431007 10000 öffentliche Bekanntmachungen	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
5431990 10000 Aufw.f.Erwerb WG unter 150 €	400	700	700	700	700

Stadt- und Regionalbibliothek

027 272 010

- Seite 1/2 -

(Angaben in Euro)	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
Gesamtsaldo Ergebnisplan	-1.515.600	-1.357.600	-1.303.700	-1.264.800	-1.283.600
Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	167.600	169.500	160.800	145.900	138.900
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75.600	67.500	58.800	43.900	36.900
4161000 10000 Ertr.a.Aufl.SOPO(o.Investp.)	50.400	47.200	38.500	18.800	6.900
4161100 10000 Ertrg.Auflösg.SOPO inv.Schlzu	25.200	20.300	20.300	25.100	30.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	90.000	100.000	100.500	100.500	100.500
4321040 10000 Benutzungsgebühren	90.000	100.000	100.500	100.500	100.500
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.000	2.000	1.500	1.500	1.500
4423000 10000 Ertg.Ver.k.Waren,unf.fer E.L.	2.000	2.000	1.500	1.500	1.500
Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.683.200	1.527.100	1.464.500	1.410.700	1.422.500
Personalaufwendungen	1.253.100	1.304.900	1.241.400	1.190.500	1.199.200
5012100 10000 Abfindungen tarif.Beschäftigte	0	30.000	0	0	50.900
5012400 10000 Dienstbez. tarifl.Beschäftigte	970.100	997.600	993.700	1.026.900	1.034.400
5022000 10000 Beitr.Versorgungsk.tarif.Besch	30.100	34.200	33.800	35.300	35.500
5032000 10000 Beiträge gesetzl.SV Beschäft.	183.100	198.000	197.200	203.400	204.400
5071000 10000 Zuf.zu Rückst.für ATZ-verpfl.	75.100	75.100	45.900	0	0
5072000 10000 Inanspruchn.Rückstellg.ATZ	0	0	-29.200	-75.100	-75.100
5072001 10000 Inanspr.Rückst.Abf./Rentenaus	0	-30.000	0	0	-50.900
5081000 10000 Zuf. zu Rückst.nichtgen.Urlaub	0	900	900	900	900
5082000 10000 Inanspruchn.Rückstellg.ng.Url.	-5.300	-900	-900	-900	-900
Versorgungsaufwendungen	-12.100	-12.100	-12.100	-12.100	-12.100
5172000 10000 Inanspr.nahme Rückst.ATZ	-12.100	-12.100	-12.100	-12.100	-12.100
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	278.800	202.400	204.100	201.200	204.300
5211300 10000 Unterhaltung der Gebäude	72.500	7.500	7.500	7.500	7.500
5222100 10000 Unterh.Arbeitsgeräte u.-masch.	43.800	43.400	43.400	43.400	43.400
5222900 10000 Son.Unterh.Gerät.Ausst.Ausrüs	0	1.000	1.000	200	1.000
5232100 10000 Leasing	7.700	7.500	7.500	7.500	7.500
5241100 10000 Heizung, Fernwärme	20.000	20.400	20.400	20.400	20.400
5241200 10000 Reinigung	16.000	17.200	17.200	17.200	17.200
5241500 10000 Energie	21.000	30.400	30.400	30.400	30.400
5241600 10000 Unternehmerreinig.,Müllabfuhr	200	0	0	0	0
5241700 10000 Wasser- und Abwassergebühren	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5241900 10000 Sonst.Bewirtschaftungskosten	16.000	10.700	12.400	10.300	12.600
5261200 10000 Aufwendg.Aus-u.Fortbildg.US	300	0	0	0	0

Stadt- und Regionalbibliothek

027 272 010

- Seite 2/2 -

(Angaben in Euro)	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
5271101 10000 Sachaufwand besondere Zweck	12.800	8.700	8.700	8.700	8.700
5271108 10000 Bücherbeschaffung, Buchpflege	65.500	51.900	51.900	51.900	51.900
5271125 10000 Sachausg.für besond. Rechte	600	300	300	300	300
5291100 10000 Mitgliedsbeiträge	400	400	400	400	400
Abschreibungen	138.900	15.300	14.500	14.500	14.500
5711300 10000 Abschreibg.a.bebaute Grundst.	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
5711700 10000 Abschr.a.Fahrz.,Masch.u.Anl.	10.300	4.500	3.700	3.700	3.700
5711800 10000 Abschreibungen auf BGA	119.100	1.300	1.300	1.300	1.300
Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.500	16.600	16.600	16.600	16.600
5411200 10000 Reisekosten	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5431001 10000 Bürobedarf	4.500	3.400	3.400	3.400	3.400
5431003 10000 Druck u.Vervielfältigungskost.	900	600	600	600	600
5431005 10000 Post- und Fernmeldegebühren	15.000	9.900	9.900	9.900	9.900
5431008 10000 Sachverständg.-Gerichtskosten	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5431900 10000 sonstige Geschäftsausgaben	400	400	400	400	400
5431990 10000 Aufw.f.Erwerb WG unter 150 €	800	300	300	300	300
5441002 10000 Vorsteuern	900	0	0	0	0

Planetarium					
					027 273 010
(Angaben in Euro)	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
Gesamtsaldo Ergebnisplan	-47.900	-44.900	-44.900	-44.900	-44.900
Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	6.400	12.800
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	6.400	12.800
4161100 10000 Ertrg.Auflösg.SOPO inv.Schlzu	0	0	0	6.400	12.800
Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	47.900	44.900	44.900	51.300	57.700
Abschreibungen	12.500	12.500	12.500	18.900	25.300
5711300 10000 Abschreibg.a.bebaute Grundst.	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
5711800 10000 Abschreibungen auf BGA	0	0	0	6.400	12.800
Transferaufwendungen	35.400	32.400	32.400	32.400	32.400
5318000 10000 Zuschüsse an übrige Bereiche	35.400	32.400	32.400	32.400	32.400

Schule für Niedersorbische
Sprache und Kultur

027 273 020

- Seite 1/2 -

(Angaben in Euro)	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
Gesamtsaldo Ergebnisplan	-36.500	-40.400	-44.500	-45.800	-45.900
Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	140.600	150.000	141.500	141.500	141.500
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89.000	97.100	87.600	87.600	87.600
4141000 10000 Zuweisg.laufd.Zwecke v.Land	1.400	3.300	0	0	0
4148000 10000 Zusch.lfd. Zwecke v. übr.Berei	0	7.200	0	0	0
4148100 10000 Zuw.v. Stiftung sorb.Volk	87.400	86.400	87.400	87.400	87.400
4161000 10000 Ertr.a.Aufl.SOPO(o.Investp.)	200	200	200	200	200
Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.000	19.600	20.600	20.600	20.600
4461000 10000 Sonst.privatr.Leistungsentg.	18.000	19.600	20.600	20.600	20.600
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.600	33.300	33.300	33.300	33.300
4482100 10000 Erstg.Gem./GV so.öff.re.Ford.	33.600	33.300	33.300	33.300	33.300
Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	177.100	190.400	186.000	187.300	187.400
Personalaufwendungen	160.900	162.700	165.700	167.000	167.500
5012400 10000 Dienstbez. tarifl.Beschäftigte	111.400	111.800	113.200	114.300	114.800
5019200 10000 Sonst. Besch. - Honorare	27.000	25.700	27.000	27.000	27.000
5022000 10000 Beitr.Versorgungsk.tarif.Besch	3.500	3.700	3.700	3.800	3.800
5032000 10000 Beiträge gesetzl.SV Beschäft.	21.000	21.000	21.300	21.400	21.400
5081000 10000 Zuf. zu Rückst.nichtgen.Urlaub	0	3.000	3.000	3.000	3.000
5082000 10000 Inanspruchn.Rückstellg.ng.Url.	-2.000	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.400	5.900	6.200	6.200	6.200
5222100 10000 Unterh.Arbeitsgeräte u.-masch.	300	200	200	200	200
5251100 10000 Treib- u.Schmierstoffe Fahrz.	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5251200 10000 Unterh.u. Reparatur Fahrzeuge	600	600	600	600	600
5251300 10000 Versicherungen und Steuern	100	100	100	100	100
5261200 10000 Aufwendg.Aus-u.Fortbildg.US	0	300	300	300	300
5271107 10000 Sachausg.eigene Veranstaltung	1.700	3.200	3.500	3.500	3.500
5271111 10000 Lehr- und Unterrichtsmittel	400	200	300	300	300
5281004 10000 EDV-Material	100	100	100	100	100
5281006 10000 sonst.Verbrauchs-u.Betriebsm.	200	200	100	100	100
Abschreibungen	300	800	800	800	400
5711800 10000 Abschreibungen auf BGA	300	800	800	800	400
Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.500	21.000	13.300	13.300	13.300
5411200 10000 Reisekosten	200	400	400	400	400
5431001 10000 Bürobedarf	1.100	1.000	1.000	1.000	1.000
5431002 10000 Vordrucke	100	100	100	100	100

**Schule für Niedersorbische
Sprache und Kultur**

027 273 020

- Seite 2/2 -

(Angaben in Euro)	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
5431003 10000 Druck u.Vervielfältigungskost.	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
5431004 10000 Bücher und Zeitschriften	500	500	500	500	500
5431005 10000 Post- und Fernmeldegebühren	4.500	4.000	4.000	4.000	4.000
5431006 10000 Rundfunk- u.Fernsehgebühren	200	200	200	200	200
5431007 10000 öffentliche Bekanntmachungen	400	1.200	1.200	1.200	1.200
5431008 10000 Sachverständg.-Gerichtskosten	0	9.200	1.500	1.500	1.500
5431990 10000 Aufw.f.Erwerb WG unter 150 €	400	300	300	300	300

Brandenburgische Kulturstiftung 028 282 010					
(Angaben in Euro)	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
Gesamtsaldo Ergebnisplan	-4.726.900	-4.676.900	-4.166.900	-3.907.000	-3.907.000
Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.256.200	4.773.100	4.772.100	4.771.800	4.771.800
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.213.700	4.773.100	4.772.100	4.771.800	4.771.800
4141000 10000 Zuweisg.laufd.Zwecke v.Land	4.118.000	4.678.000	4.678.000	4.678.000	4.678.000
4161000 10000 Ertr.a.Aufl.SOPo(o.Investp.)	72.900	72.900	72.900	72.900	72.900
4161100 10000 Ertrg.Auflösg.SOPo inv.Schlzu	17.500	16.900	15.900	15.600	15.600
4161200 10000 Sonderposten aus Zuw.v.Bund	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
Privatrechtliche Leistungsentgelte	42.500	0	0	0	0
4461100 10000 Zahlungen für Schadensfälle	42.500	0	0	0	0
Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.983.100	9.450.000	8.939.000	8.678.800	8.678.800
Abschreibungen	152.600	152.000	151.000	150.800	150.800
5711300 10000 Abschreibg.a.bebaute Grundst.	26.500	26.500	26.500	26.500	26.500
5711400 10000 Abschreibg.a.Bauten Infrast.	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
5711600 10000 Abschr.a.Kunstgegenstände	104.900	104.900	104.900	104.900	104.900
5711700 10000 Abschr.a.Fahrz.,Masch.u.Anl.	12.800	12.200	11.900	11.900	11.900
5711800 10000 Abschreibungen auf BGA	5.100	5.100	4.400	4.200	4.200
Transferaufwendungen	8.830.500	9.298.000	8.788.000	8.528.000	8.528.000
5311000 10000 Zuweisg.lfd.Zwecke a.Land	8.830.500	9.298.000	8.788.000	8.528.000	8.528.000

Jugendkulturzentrum Glad-House					
					028 284 010
(Angaben in Euro)	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
Gesamtsaldo Ergebnisplan	-491.500	-527.700	-552.700	-552.700	-552.700
Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	75.000	75.000	83.200	91.300	91.300
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75.000	75.000	83.200	91.300	91.300
4141000 10000 Zuweisg.laufd.Zwecke v.Land	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
4141010 10000 Aufl.PRAP invest.Schlüsselzuw	0	0	200	300	300
4148001 10000 Auflös.PRAP Zu.lfd.Zw.übr.Ber.	0	0	8.000	16.000	16.000
Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	566.500	602.700	635.900	644.000	644.000
Abschreibungen	0	66.000	96.000	96.000	96.000
5741000 10000 Außerplanmäß.Abschreibungen	0	66.000	96.000	96.000	96.000
Transferaufwendungen	566.500	536.700	539.900	548.000	548.000
5311000 10000 Zuweisg.lfd.Zwecke a.Land	7.600	0	0	0	0
5315000 10000 Zusch.lfd.Zwe.verb.Unternehmen	558.900	533.900	528.900	528.900	528.900
5315001 10000 Auflösg.ARAP verb.Unternehmen	0	2.800	11.000	19.100	19.100

Kulturförderung - Filmfestival und Zuschüsse an Vereine					028 284 020
(Angaben in Euro)	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
Gesamtsaldo Ergebnisplan	-247.200	-220.400	-215.100	-215.100	-215.100
Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	247.200	220.400	215.100	215.100	215.100
Transferaufwendungen	247.200	220.400	215.100	215.100	215.100
5317000 10000 Filmfestival	185.200	172.400	172.400	172.400	172.400
5318100 10000 Zuschüsse a. Verbände u. Verein	62.000	48.000	42.700	42.700	42.700

Allgemeine Kulturverwaltung					
					028 284 999
(Angaben in Euro)	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
Gesamtsaldo Ergebnisplan	-274.300	-258.600	-265.900	-272.700	-273.800
Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	5.000	0	0	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	5.000	0	0	0
4148000 10000 Zuschüsse für lfd. Zwecke	0	5.000	0	0	0
Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	274.300	263.600	265.900	272.700	273.800
Personalaufwendungen	279.600	267.800	264.900	265.800	266.900
5012100 10000 Abfindungen tarif.Beschäftigte	0	75.200	5.700	0	0
5012400 10000 Dienstbez. tarifl.Beschäftigte	299.000	256.000	232.100	215.600	216.700
5022000 10000 Beitr.Versorgungsk.tarif.Besch	9.300	9.200	8.000	7.200	7.200
5032000 10000 Beiträge gesetzl.SV Beschäft.	56.400	48.500	41.000	35.700	35.700
5071000 10000 Zuf.zu Rückst.für ATZ-verpfl.	10.700	0	0	0	0
5072000 10000 Inanspruchn.Rückstellg.ATZ	-65.400	-53.200	-23.500	0	0
5072001 10000 Inanspr.Rückst.Abf./Rentenaus	-26.900	-75.200	-5.700	0	0
5081000 10000 Zuf. zu Rückst.nichtgen.Urlaub	0	9.700	9.700	9.700	9.700
5082000 10000 Inanspruchn.Rückstellg.ng.Url.	-3.500	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
Versorgungsaufwendungen	-15.600	-11.100	-5.900	0	0
5172000 10000 Inanspr.nahme Rückst.ATZ	-15.600	-11.100	-5.900	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.300	2.000	2.000	2.000	2.000
5221900 10000 Unterhaltung sonst.Vermögens	200	200	200	200	200
5222100 10000 Unterh.Arbeitsgeräte u.-masch.	400	200	200	200	200
5241200 10000 Reinigung	800	0	0	0	0
5261200 10000 Aufwendg.Aus-u.Fortbildg.US	400	0	0	0	0
5271107 10000 Sachausg.eigene Veranstaltung	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5291100 10000 Mitgliedsbeiträge	500	600	600	600	600
Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.000	4.900	4.900	4.900	4.900
5411200 10000 Reisekosten	1.100	600	600	600	600
5431001 10000 Bürobedarf	1.000	900	900	900	900
5431004 10000 Bücher und Zeitschriften	300	300	300	300	300
5431005 10000 Post- und Fernmeldegebühren	1.600	900	900	900	900
5431008 10000 Sachverständg.-Gerichtskosten	2.000	2.200	2.200	2.200	2.200

Eingliederungshilfe für behinderte Menschen					031 311 030
(Angaben in Euro)	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
Gesamtsaldo Ergebnisplan	-6.900	-8.700	-8.700	-8.700	-8.700
Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.900	8.700	8.700	8.700	8.700
Transferaufwendungen	6.900	8.700	8.700	8.700	8.700
5331000 10000 Sonstige Teilhabe am Leben	6.900	8.700	8.700	8.700	8.700

Andere soziale Einrichtungen/ Soziokulturelles Zentrum 031 315 060					
(Angaben in Euro)	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
Gesamtsaldo Ergebnisplan	-68.400	-31.900	-32.500	-33.200	-33.300
Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	200	200	200	200
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	200	200	200	200
4148000 10000 Zusch.lfd. Zwecke v. übr.Berei	0	100	100	100	100
4161000 10000 Ertr.a.Aufl.SOPO(o.Investp.)	0	100	100	100	100
Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	68.400	32.100	32.700	33.400	33.500
Personalaufwendungen	67.500	31.300	31.900	32.600	32.700
5012400 10000 Dienstbez. tarifl.Beschäftigte	94.200	25.700	26.200	26.800	26.800
5022000 10000 Beitr.Versorgungsk.tarif.Besch	2.900	900	900	900	900
5032000 10000 Beiträge gesetzl.SV Beschäft.	17.800	4.700	4.800	4.900	5.000
5072001 10000 Inanspr.Rückst.Abf./Rentenaus	-45.400	0	0	0	0
5081000 10000 Zuf. zu Rückst.nichtgen.Urlaub	0	1.800	1.800	1.800	1.800
5082000 10000 Inanspruchn.Rückstellg.ng.Url.	-2.000	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	100	100	100	100
5281005 10000 mediz.Verbrauchsmat., Medika	0	100	100	100	100
Abschreibungen	0	100	100	100	100
5711990 10000 Abschr.f.GwG Sammelpo.150-1	0	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	900	600	600	600	600
5411200 10000 Reisekosten	100	0	0	0	0
5431001 10000 Bürobedarf	100	0	0	0	0
5431005 10000 Post- und Fernmeldegebühren	600	600	600	600	600
5431990 10000 Aufw.f.Erwerb WG unter 150 €	100	0	0	0	0

Cottbus-Pass						035 351 030
(Angaben in Euro)	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014	
Gesamtsaldo Ergebnisplan	-34.600	0	0	0	0	
Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	34.600	0	0	0	0	
Personalaufwendungen	27.700	0	0	0	0	
5012400 10000 Dienstbez. tarifl.Beschäftigte	23.000	0	0	0	0	
5022000 10000 Beitr.Versorgungsk.tarif.Besch	700	0	0	0	0	
5032000 10000 Beiträge gesetzl.SV Beschäft.	4.300	0	0	0	0	
5071000 10000 Zuf.zu Rückst.für ATZ-verpfl.	300	0	0	0	0	
5082000 10000 Inanspruchn.Rückstellg.ng.Url.	-600	0	0	0	0	
Versorgungsaufwendungen	-100	0	0	0	0	
5172000 10000 Inanspr.nahme Rückst.ATZ	-100	0	0	0	0	
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.000	0	0	0	0	
5291900 10000 Sonst.Aufw.sonst.Dienstlstg.	7.000	0	0	0	0	

Jugendarbeit 036 362 010					
(Angaben in Euro)	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
Gesamtsaldo Ergebnisplan	-217.400	-170.500	-174.000	-190.100	-193.300
Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	134.800	134.800	134.800	34.800	34.800
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	130.000	130.000	130.000	30.000	30.000
4140000 10000 Zuweisg.laufd. Zwecke v.Bund	100.000	100.000	100.000	0	0
4148000 10000 Zusch.lfd. Zwecke v. übr.Berei	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
4321040 10000 Benutzungsgebühren	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	352.200	305.300	308.800	224.900	228.100
Personalaufwendungen	205.700	186.400	189.900	193.400	196.600
5012400 10000 Dienstbez. tarifl.Beschäftigte	169.100	151.400	154.300	157.200	159.800
5022000 10000 Beitr.Versorgungsk.tarif.Besch	5.200	5.000	5.100	5.200	5.300
5032000 10000 Beiträge gesetzl.SV Beschäft.	31.900	29.600	30.100	30.600	31.100
5081000 10000 Zuf. zu Rückst.nichtgen.Urlaub	0	900	900	900	900
5082000 10000 Inanspruchn.Rückstellg.ng.Url.	-500	-500	-500	-500	-500
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
5271115 10000 Son.Bedarf Schulen,Freiz.Heim	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
Transferaufwendungen	119.000	105.000	105.000	20.000	20.000
5318000 10000 Zuschüsse an übrige Bereiche	85.000	85.000	85.000	0	0
5331000 10000 Soz.Leistg.a.nat.Pers.auß.Einr	34.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.200	9.600	9.600	7.200	7.200
5431001 10000 Bürobedarf	14.000	2.000	2.000	0	0
5431003 10000 Druck u.Vervielfältigungskost.	2.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5431005 10000 Post- und Fernmeldegebühren	1.000	400	400	0	0
5431008 10000 Sachverständg.-Gerichtskosten	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700

**Jugendsozialarbeit, erzieherischer Kinder- und
Jugendschutz****036 363 010**

(Angaben in Euro)	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
Gesamtsaldo Ergebnisplan	-575.600	-524.700	-485.500	-490.500	-504.100
Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	575.600	524.700	485.500	490.500	504.100
Personalaufwendungen	521.800	500.700	461.500	464.700	474.500
5012400 10000 Dienstbez. tarifl.Beschäftigte	406.900	410.400	420.500	420.100	412.900
5022000 10000 Beitr.Versorgungsk.tarif.Besch	12.600	14.500	15.600	14.700	14.200
5032000 10000 Beiträge gesetzl.SV Beschäft.	76.800	85.600	87.800	86.500	83.100
5071000 10000 Zuf.zu Rückst.für ATZ-verpfl.	49.600	28.700	2.400	0	0
5072000 10000 Inanspruchn.Rückstellg.ATZ	-10.500	-31.500	-57.800	-49.600	-28.700
5081000 10000 Zuf. zu Rückst.nichtgen.Urlaub	0	5.000	5.000	5.000	5.000
5082000 10000 Inanspruchn.Rückstellg.ng.Url.	-13.600	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
Versorgungsaufwendungen	-11.000	-10.900	-10.900	-9.100	-5.300
5172000 10000 Inanspr.nahme Rückst.ATZ	-11.000	-10.900	-10.900	-9.100	-5.300
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.600	5.900	2.400	2.400	2.400
5222100 10000 Unterh.Arbeitsgeräte u.-masch.	100	0	0	0	0
5261200 10000 Aufwendg.Aus-u.Fortbildg.US	1.000	4.500	1.000	1.000	1.000
5271111 10000 Lehr- und Unterrichtsmittel	1.500	1.400	1.400	1.400	1.400
Transferaufwendungen	53.500	24.700	28.200	28.200	28.200
5318000 10000 Zuschüsse an übrige Bereiche	45.000	16.600	20.100	20.100	20.100
5331000 10000 Soz.Leistg.a.nat.Pers.auß.Einr	8.500	8.100	8.100	8.100	8.100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.700	4.300	4.300	4.300	4.300
5411200 10000 Reisekosten	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5431001 10000 Bürobedarf	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5431003 10000 Druck u.Vervielfältigungskost.	100	0	0	0	0
5431004 10000 Bücher und Zeitschriften	0	100	100	100	100
5431005 10000 Post- und Fernmeldegebühren	4.000	1.300	1.300	1.300	1.300
5431008 10000 Sachverständig.-Gerichtskosten	700	0	0	0	0
5431900 10000 sonstige Geschäftsausgaben	700	600	600	600	600
5431990 10000 Aufw.f.Erwerb WG unter 150 €	1.200	300	300	300	300

Kommunale Einrichtungen der Jugendarbeit

036 366 010

- Seite 1/2 -

(Angaben in Euro)	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
Gesamtsaldo Ergebnisplan	-271.000	-207.800	-209.800	-212.200	-212.600
Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.000	3.200	3.500	3.500	3.500
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.000	1.200	1.500	1.500	1.500
4161000 10000 Ertr.a.Aufl.SOPo(o.Investp.)	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4161100 10000 Ertrg.Auflösg.SOPo inv.Schlzu	0	200	500	500	500
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
4423000 10000 Ertg. Verk. Waren,unf.fer E.L.	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
4461000 10000 Sonst.privatr.Leistungsentg.	200	200	200	200	200
Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	274.000	211.000	213.300	215.700	216.100
Personalaufwendungen	133.800	128.400	130.700	133.000	133.100
5012400 10000 Dienstbez. tarifl.Beschäftigte	109.700	101.900	103.800	105.400	104.200
5022000 10000 Beitr.Versorgungsk.tarif.Besch	3.400	3.400	3.400	3.500	3.400
5032000 10000 Beiträge gesetzl.SV Beschäft.	20.700	20.000	20.400	20.700	20.300
5071000 10000 Zuf.zu Rückst.für ATZ-verpfl.	1.800	0	0	0	0
5072000 10000 Inanspruchn.Rückstellg.ATZ	-400	-2.100	-2.100	-1.800	0
5081000 10000 Zuf. zu Rückst.nichtgen.Urlaub	0	5.800	5.800	5.800	5.800
5082000 10000 Inanspruchn.Rückstellg.ng.Url.	-1.400	-600	-600	-600	-600
Versorgungsaufwendungen	-400	-400	-400	-300	0
5172000 10000 Inanspr.nahme Rückst.ATZ	-400	-400	-400	-300	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	117.700	63.400	63.400	63.400	63.400
5211100 10000 Unterhaltung der Grundstücke	2.500	0	0	0	0
5211300 10000 Unterhaltung der Gebäude	25.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5222900 10000 Son.Unterh.Gerät.Ausst.Ausrüs	0	300	300	300	300
5241100 10000 Heizung, Fernwärme	30.000	18.100	18.100	18.100	18.100
5241200 10000 Reinigung	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
5241500 10000 Energie	28.400	8.500	8.500	8.500	8.500
5241600 10000 Unternehmerreinig.,Müllabfuhr	700	0	0	0	0
5241700 10000 Wasser- und Abwassergebühre	10.600	5.500	5.500	5.500	5.500
5241900 10000 Sonst.Bewirtschaftungskosten	3.200	300	300	300	300
5261200 10000 Aufwendg.Aus-u.Fortbildg.US	100	0	0	0	0
5271107 10000 Sachausg.eigene Veranstaltung	3.200	1.900	1.900	1.900	1.900
5271121 10000 Desinfektionen, Ungezieferbek.	100	100	100	100	100
5281002 10000 Lebensmittel	1.300	1.200	1.200	1.200	1.200
5281005 10000 mediz.Verbrauchsmat., Medika	100	100	100	100	100
5291100 10000 Mitgliedsbeiträge	500	400	400	400	400

Kommunale Einrichtungen der Jugendarbeit 036 366 010 - Seite 2/2 -					
(Angaben in Euro)	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
Abschreibungen	5.700	5.900	5.900	5.900	5.900
5711300 10000 Abschreibg.a.bebaute Grundst.	5.700	5.900	5.900	5.900	5.900
Transferaufwendungen	10.300	10.300	10.300	10.300	10.300
5331000 10000 Soz.Leistg.a.nat.Pers.auß.Einr	10.300	10.300	10.300	10.300	10.300
Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.900	3.400	3.400	3.400	3.400
5411200 10000 Reisekosten	100	100	100	100	100
5431003 10000 Druck u.Vervielfältigungskost.	200	100	100	100	100
5431004 10000 Bücher und Zeitschriften	100	100	100	100	100
5431005 10000 Post- und Fernmeldegebühren	2.300	1.900	1.900	1.900	1.900
5431008 10000 Sachverständg.-Gerichtskosten	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
5431990 10000 Aufw.f.Erwerb WG unter 150 €	3.000	0	0	0	0

Förderung des Sports					
					042 421 010
(Angaben in Euro)	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
Gesamtsaldo Ergebnisplan	-352.100	-325.900	-235.900	-235.900	-235.900
Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	352.100	325.900	235.900	235.900	235.900
Personalaufwendungen	18.400	0	0	0	0
5012400 10000 Dienstbez. tarifl.Beschäftigte	15.900	0	0	0	0
5022000 10000 Beitr.Versorgungsk.tarif.Besch	500	0	0	0	0
5032000 10000 Beiträge gesetzl.SV Beschäft.	3.000	0	0	0	0
5082000 10000 Inanspruchn.Rückstellg.ng.Url.	-1.000	0	0	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.100	5.600	5.600	5.600	5.600
5271115 10000 Son.Bedarf Schulen,Freiz.Heim	6.000	5.500	5.500	5.500	5.500
5291100 10000 Mitgliedsbeiträge	100	100	100	100	100
Transferaufwendungen	275.600	268.800	178.800	178.800	178.800
5317000 10000 Zusch.lfd.Zwe.an priv.Untern.	0	500	500	500	500
5318100 10000 Zuschüsse a.Verbände u.Verein	275.600	268.300	178.300	178.300	178.300
Sonstige ordentliche Aufwendungen	52.000	51.500	51.500	51.500	51.500
5431008 10000 Sachverständg.-Gerichtskosten	6.000	5.500	5.500	5.500	5.500
5454000 10000 Erstattg.an son.öff. Bereich	46.000	46.000	46.000	46.000	46.000

Wohnungsbauförderung						052 522 010
(Angaben in Euro)	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014	
Gesamtsaldo Ergebnisplan	-63.000	0	0	0	0	
Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	63.000	0	0	0	0	
Transferaufwendungen	63.000	0	0	0	0	
5318000 10000 Zuschüsse an übrige Bereiche	63.000	0	0	0	0	

Denkmalschutz						052 523 010
(Angaben in Euro)	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014	
Gesamtsaldo Ergebnisplan	-500	-500	-500	-500	-500	
Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	500	500	500	500	500	
Transferaufwendungen	500	500	500	500	500	
5271107 10000 Sachausg.eigene Veranstaltung	500	500	500	500	500	

Parkscheinautomaten 054 546 020					
(Angaben in Euro)	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
Gesamtsaldo Ergebnisplan	321.600	328.000	329.200	337.900	337.900
Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	490.000	490.000	490.000	490.000	490.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	490.000	490.000	490.000	490.000	490.000
4321030 10000 Automateinnahmen	490.000	490.000	490.000	490.000	490.000
Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	168.400	162.000	160.800	152.100	152.100
Personalaufwendungen	45.600	45.100	43.900	35.200	33.900
5012100 10000 Abfindungen tarif.Beschäftigte	0	0	0	3.100	0
5012400 10000 Dienstbez. tarifl.Beschäftigte	29.500	35.100	36.100	36.600	32.000
5022000 10000 Beitr.Versorgungsk.tarif.Besch	900	1.300	1.400	1.400	1.200
5032000 10000 Beiträge gesetzl.SV Beschäft.	5.600	7.500	7.700	7.800	6.600
5071000 10000 Zuf.zu Rückst.für ATZ-verpfl.	10.600	6.000	4.800	0	0
5072000 10000 Inanspruchn.Rückstellg.ATZ	0	-4.600	-5.900	-10.400	-5.700
5072001 10000 Inanspr.Rückst.Abf./Rentenaus	0	0	0	-3.100	0
5081000 10000 Zuf. zu Rückst.nichtgen.Urlaub	0	700	700	700	700
5082000 10000 Inanspruchn.Rückstellg.ng.Url.	-1.000	-900	-900	-900	-900
Versorgungsaufwendungen	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-1.100
5172000 10000 Inanspr.nahme Rückst.ATZ	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-1.100
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.000	100	100	100	100
5211400 10000 Unterh.Betr.vorr. zum Gebäude	4.000	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	121.200	119.200	119.200	119.200	119.200
5431900 10000 sonstige Geschäftsausgaben	8.500	6.500	6.500	6.500	6.500
5457000 10000 Erstattg.an priv.Unternehmen	112.700	112.700	112.700	112.700	112.700

**Öffentliche Grünflächen/Brunnen/Spiel- und
Bolzplätze/Unratberäumung****055 551 010****- Seite 1/2 -**

(Angaben in Euro)	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
Gesamtsaldo Ergebnisplan	-2.591.400	-2.353.900	-2.303.200	-2.449.600	-2.461.400
Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	411.400	279.500	389.900	261.800	242.700
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	286.700	268.300	377.700	249.600	230.500
4140003 10000 FM Bund-Spreewehrmühle	31.900	1.800	55.100	6.500	0
4141000 10000 Zuweisg.laufd.Zwecke v.Land	0	27.000	0	0	0
4141003 10000 FM Land-Spreewehrmühle	31.900	1.800	55.100	6.500	0
4141800 10000 Zusch.lfd.Zwecke v. übr. Berei	0	22.500	41.200	0	0
4161000 10000 Ertrg.a.Aufl.SOPO(o.Investp.)	216.100	211.500	219.800	225.200	217.600
4161100 10000 Ertrg.Auflösg.SOPO inv.Schlzu	6.800	3.700	6.500	11.400	12.900
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.000	8.000	9.000	9.000	9.000
4311000 10000 Allgemeine Verwaltungsgebühr	8.000	8.000	9.000	9.000	9.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
4411000 10000 Mieten und Pachten	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	114.000	0	0	0	0
4481100 10000 Erstg.Land so.öff.rechtl.Ford.	113.000	0	0	0	0
4488200 10000 Erstg. übr.Ber.privatr.Ber.	1.000	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	700	700	700	700	700
4571000 10000 Erträge Auflösg.sonst.Sopo	700	700	700	700	700
Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.002.800	2.643.400	2.698.100	2.714.400	2.705.100
Personalaufwendungen	784.600	832.900	820.300	824.700	830.100
5012400 10000 Dienstbez. tarifl.Beschäftigte	623.000	639.500	636.000	696.400	701.300
5022000 10000 Beitr.Versorgungsk.tarif.Besch	19.300	21.900	21.800	23.800	24.000
5032000 10000 Beiträge gesetzl.SV Beschäft.	117.600	122.200	119.300	129.000	129.300
5071000 10000 Zuf.zu Rückst.für ATZ-verpfl.	36.900	36.900	33.900	0	0
5072000 10000 Inanspruchn.Rückstellg.ATZ	0	0	-3.100	-36.900	-36.900
5081000 10000 Zuf. zu Rückst.nichtgen.Urlaub	0	18.300	18.300	18.300	18.300
5082000 10000 Inanspruchn.Rückstellg.ng.Url.	-12.200	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900
Versorgungsaufwendungen	-6.200	-6.200	-6.200	-6.200	-6.200
5172000 10000 Inanspr.nahme Rückst.ATZ	-6.200	-6.200	-6.200	-6.200	-6.200
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.915.200	1.620.900	1.681.800	1.683.700	1.685.700
5221300 10000 Inansp.n.Rückst.unterl.Inst.h.	0	-60.100	0	0	0
5221400 10000 Unterh.Grün-u.Sportanl.Spielpl	1.747.600	1.650.000	1.650.000	1.650.000	1.650.000
5221401 10000 Spreewehrmühle-Außenanlage	117.100	0	0	0	0
5241500 10000 Energie	15.000	15.000	15.800	16.600	17.500
5241600 10000 Unternehmerreinig.,Müllabfuhr	13.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5241700 10000 Wasser- und Abwassergebühre	20.000	11.700	11.700	12.800	13.900
5281006 10000 sonst.Verbrauchs-u.Betriebsm.	2.000	1.800	1.800	1.800	1.800

**Öffentliche Grünflächen/Brunnen/Spiel- und
Bolzplätze/Unratberäumung**

055 551 010

- Seite 2/2 -

(Angaben in Euro)	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
Abschreibungen	300.500	170.600	184.200	192.500	174.100
5711100 10000 Abschreibg.a.immat.Vermögens	700	700	500	0	0
5711200 10000 Abschreibg.a.unbeb.Grundst.	50.000	0	0	0	0
5711400 10000 Abschreibg.a.Bauten Infrast.	249.800	167.400	181.200	190.000	171.600
5711800 10000 Abschreibungen auf BGA	0	1.700	1.700	1.700	1.700
5711990 10000 Abschr.f.GwG Sammelpo.150-1	0	800	800	800	800
Transferaufwendungen	8.700	8.700	0	0	0
5318000 10000 Zuschüsse an übrige Bereiche	8.700	8.700	0	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	16.500	18.000	19.700	21.400
5457100 10000 Erstattg.an priv.Untern.Winter	0	16.500	18.000	19.700	21.400
Finanzergebnis	0	10.000	5.000	3.000	1.000
Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	10.000	5.000	3.000	1.000
4691000 10000 Sonstige Finanzerträge	0	10.000	5.000	3.000	1.000

Cottbuser Gartenschau Gesellschaft 1995 mbH				055 551 020	
(Angaben in Euro)	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
Gesamtsaldo Ergebnisplan	-411.300	-361.300	-361.300	-361.300	-361.300
Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	411.300	361.300	361.300	361.300	361.300
Transferaufwendungen	411.300	361.300	361.300	361.300	361.300
5315000 10000 Zusch.lfd.Zwe.verb.Unternehmen	411.300	361.300	361.300	361.300	361.300

EGC Entwicklungsgesellschaft Cottbus mbH					
					057 571 020
(Angaben in Euro)	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
Gesamtsaldo Ergebnisplan	-342.500	-315.100	-143.400	-207.900	-207.900
Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	342.500	315.100	143.400	207.900	207.900
Abschreibungen	0	2.600	20.900	47.900	47.900
5741000 10000 Außerplanmäß.Abschreibungen	0	2.600	20.900	47.900	47.900
Transferaufwendungen	342.500	312.500	122.500	160.000	160.000
5315000 10000 Zusch.lfd.Zwe.verb.Unternehmen	342.500	312.500	122.500	160.000	160.000

Energiregion Lausitz Spreewald GmbH					
					057 571 040
(Angaben in Euro)	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
Gesamtsaldo Ergebnisplan	-40.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	40.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Transferaufwendungen	40.000	60.000	60.000	60.000	60.000
5315000 10000 Zusch.lfd.Zwe.verb.Unternehmen	40.000	60.000	60.000	60.000	60.000

Märkte					
057 573 010					
- Seite 1/2 -					
(Angaben in Euro)	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
Gesamtsaldo Ergebnisplan	-32.800	-24.300	12.600	13.100	18.600
Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	212.500	212.500	212.500	218.800	225.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	6.300	12.500
4161100 57301 Ertrg.Auflösg.SOPO inv.Schlzu	0	0	0	6.300	12.500
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	199.900	199.900	199.900	199.900	199.900
4321040 57301 Benutzungsgebühren	199.900	199.900	199.900	199.900	199.900
Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.600	11.600	11.600	11.600	11.600
4411000 57301 Mieten und Pachten	11.600	11.600	11.600	11.600	11.600
Sonstige ordentliche Erträge	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4511000 57301 Konzessionsabgaben	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	245.300	236.800	199.900	205.700	206.400
Personalaufwendungen	107.500	87.800	88.000	88.300	89.000
5012100 57301 Abfindungen tarif.Beschäftigte	0	0	14.800	0	900
5012400 57301 Dienstbezüge tar.Beschäf	88.200	85.000	81.000	71.400	71.800
5022000 57301 Beitzg.Versorgsk.tar.Besch	2.700	3.100	2.900	2.400	2.400
5032000 57301 Beitzg.gesetzl.SV tar.Besch	16.700	18.300	16.900	14.100	14.100
5071000 57301 Zuf.zu Rückst.für ATZ-verpfl.	13.900	400	0	0	0
5072000 57301 Inanspruchn.Rückstellg.ATZ	-13.500	-20.100	-13.900	-700	-400
5072001 57301 Inanspr.Rückst.Abfr./Rentenaus	0	0	-14.800	0	-900
5081000 10000 Zuf. zu Rückst.nichtgen.Urlaub	0	1.600	1.600	1.600	1.600
5082000 57301 Inanspruchn.Rückstellg.ng.Url.	-500	-500	-500	-500	-500
Versorgungsaufwendungen	-5.100	-3.800	-2.600	-100	-100
5172000 57301 Inanspr.nahme Rückst.ATZ	-5.100	-3.800	-2.600	-100	-100
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97.300	104.600	104.600	104.600	104.600
5221200 57301 Unterhaltg.Straßen,Wege,Plätz	4.500	6.500	6.500	6.500	6.500
5221500 57301 Unterhaltg.Abwasseranlagen	500	500	500	500	500
5221600 57301 Unterhaltg.Verkehrss.-Signalan	1.100	500	500	500	500
5221900 57301 Unterhaltg.sons. Vermögens	13.200	15.800	15.800	15.800	15.800
5222100 57301 Unterhaltg.Arbeitsgeräten-masc	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
5231100 57301 Mieten/Pachten-Gebä.u.Grunds	10.100	10.500	10.500	10.500	10.500
5231200 57301 Mieten für bewegliche Sachen	100	800	100	100	100
5232100 57301 Leasing	5.000	4.100	4.800	4.800	4.800
5241600 57301 Müll- und Fäkalienabfuhr	58.600	61.400	61.400	61.400	61.400
5241700 57301 Wasser-Abwassergebü.,Regen	500	500	500	500	500
5251100 57301 Treib-Schmierstoffe f.Fahrzeug	800	800	800	800	800

Märkte					
057 573 010					
- Seite 2/2 -					
(Angaben in Euro)	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
5251200 57301 Unterhaltg.Reparatur Fahrzeug	200	500	500	500	500
5251300 57301 Versicherungen und Steuern	400	400	400	400	400
5261200 57301 Aufwendg.Aus-u.Fortbildg.,US	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Abschreibungen	20.800	13.900	11.400	20.300	20.300
5711200 57301 Abschreibg.unbebaute GS,gsg.	5.100	4.300	4.300	4.300	4.300
5711400 57301 Abschreibg.Grund u.Boden,Infra	14.400	8.300	6.000	16.000	16.000
5711800 57301 Abschreibungen auf BGA	1.300	1.300	1.100	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	9.100	-26.700	-32.600	-32.600
5411200 57301 Reisekosten	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5431001 57301 Bürobedarf	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5431003 57301 Druck u. Vervielfältigung	100	100	100	100	100
5431005 57301 Post- und Fernmeldegebühren	500	500	500	500	500
5431007 57301 öffentliche Bekanntmachungen	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
5431010 57301 Datenverarbeitung	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
5431990 57301 Aufw.f.Erwerb WG unter 150 €	500	500	500	500	500
5441001 57301 Versicherung	100	200	200	200	200
5441004 57301 Körperschaftssteuer	5.600	4.800	0	0	0
5441007 57301 Gewerbesteueraufwand	2.400	4.000	0	0	0
5493000 57301 periodenfr.ord. Aufwendungen	0	19.500	0	0	0
5494510 57301 Inanspr.v.Rückst.Geb.überd.	-13.900	-25.700	-33.200	-39.100	-39.100
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehu	24.800	25.200	25.200	25.200	25.200
5811000 57301 Aufwendg.internen Leistungsbe	24.800	25.200	25.200	25.200	25.200

CMT Cottbus Congress, Messe & Touristik GmbH 057 573 020					
(Angaben in Euro)	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
Gesamtsaldo Ergebnisplan	-3.084.000	-2.962.400	-3.000.400	-2.978.400	-2.968.400
Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.084.000	2.962.400	3.000.400	2.978.400	2.968.400
Transferaufwendungen	3.084.000	2.962.400	3.000.400	2.978.400	2.968.400
5315000 10000 Zusch.lfd.Zwe.verb.Unternehmen	3.084.000	2.962.400	3.000.400	2.978.400	2.968.400

IBA Fürst-Pückler-Land GmbH						057 575 010
(Angaben in Euro)	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014	
Gesamtsaldo Ergebnisplan	-39.900	-22.000	-20.000	0	0	
Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	39.900	22.000	20.000	0	0	
Transferaufwendungen	39.900	22.000	20.000	0	0	
5315000 10000 Zusch.lfd.Zwe.verb.Unternehmen	39.900	22.000	20.000	0	0	

Stiftung Fürst-Pückler-Museum und
Park Branitz

071 711 010

- Seite 1/3 -

(Angaben in Euro)	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
Gesamtsaldo Ergebnisplan	-1.177.500	-1.261.000	-1.236.300	-1.166.600	-1.082.500
Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.037.400	1.025.000	1.055.300	1.058.800	1.061.700
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	709.700	708.700	708.600	707.100	700.000
4141000 10000 Zuweisg.laufd.Zwecke v.Land	482.500	484.400	485.000	500.000	500.000
4161000 10000 Ertr.a.Aufl.SOPO(o.Investp.)	188.500	185.600	184.900	168.400	161.600
4161100 10000 Ertrg.Auflösg.SOPO inv.Schlzu	38.700	38.700	38.700	38.700	38.400
Privatrechtliche Leistungsentgelte	304.300	314.300	323.300	328.300	338.300
4411000 10000 Mieten und Pachten	123.500	123.500	130.000	135.000	145.000
4423000 10000 Ertg.Ver.k.Waren,unf.fer E.L.	22.500	22.500	25.000	25.000	25.000
4461000 10000 Sonst.privatr.Leistungsentg.	158.300	168.300	168.300	168.300	168.300
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.400	2.000	23.400	23.400	23.400
4480000 10000 Erstg.Bund a.Transferleistg.	23.400	2.000	23.400	23.400	23.400
Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.214.900	2.286.000	2.291.600	2.225.400	2.144.200
Personalaufwendungen	1.159.500	1.219.000	1.188.600	1.125.400	1.115.700
5012100 10000 Abfindungen tarif.Beschäftigte	0	21.600	29.300	0	0
5012400 10000 Dienstbez. tarifr.Beschäftigte	968.700	949.300	914.300	909.900	899.300
5019100 10000 Sonst. Besch.- Zivildienstlei.	51.600	32.600	51.600	51.600	51.600
5022000 10000 Beitr.Versorgungsk.tarif.Besch	30.000	32.400	31.100	31.100	30.800
5032000 10000 Beiträge gesetzl.SV Beschäft.	182.800	183.200	175.200	173.800	175.000
5071000 10000 Zuf.zu Rückst.für ATZ-verpfl.	41.000	41.000	37.600	0	0
5072000 10000 Inanspruchn.Rückstellg.ATZ	-48.100	-19.500	-21.200	-41.000	-41.000
5072001 10000 Inanspr.Rückst.Abfr./Rentenaus	-35.000	-21.600	-29.300	0	0
5081000 10000 Zuf. zu Rückst.nichtgen.Urlaub	0	27.000	27.000	27.000	27.000
5082000 10000 Inanspruchn.Rückstellg.ng.Url.	-31.500	-27.000	-27.000	-27.000	-27.000
Versorgungsaufwendungen	-15.900	-10.300	-10.000	-6.600	-6.600
5172000 10000 Inanspr.nahme Rückst.ATZ	-15.900	-10.300	-10.000	-6.600	-6.600
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	632.100	646.100	645.100	651.600	653.200
5211300 10000 Unterhaltung der Gebäude	1.200	1.000	3.000	4.000	4.000
5211400 10000 Unterh.Betr.vorr. zum Gebäude	80.300	83.300	82.000	82.000	82.000
5221400 10000 Unterh.Grün-u.Sportanl.Spielpl	39.000	36.700	40.000	40.000	40.000
5221500 10000 Unterhaltung Abwasseranlagen	800	800	800	800	800
5222100 10000 Unterh.Arbeitsgeräte u.-masch.	29.100	29.100	30.000	31.000	31.000
5231200 10000 Mieten für bewegliche Sachen	0	800	0	0	0
5231900 10000 sonstige Mieten und Pachten	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500

Stiftung Fürst-Pückler-Museum und
Park Branitz

071 711 010

- Seite 2/3 -

(Angaben in Euro)	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
5241100 10000 Heizung, Fernwärme	9.600	12.200	10.000	10.000	10.000
5241200 10000 Reinigung	27.400	27.400	30.000	30.000	30.000
5241300 10000 Glühlampen, Leuchtstäbe	1.400	1.000	1.400	1.400	1.400
5241400 10000 Grundbesitzabg.u.Versicherg.	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
5241500 10000 Energie	141.600	138.600	142.000	145.000	145.000
5241700 10000 Wasser- und Abwassergebühren	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5241900 10000 Sonst.Bewirtschaftungskosten	240.000	254.500	242.000	242.000	242.000
5251100 10000 Treib- u.Schmierstoffe Fahrz.	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
5251200 10000 Unterh.u. Reparatur Fahrzeuge	6.500	6.500	7.000	7.500	7.500
5251300 10000 Versicherungen und Steuern	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
5261100 10000 Dienst- und Schutzkleidung	500	500	500	500	700
5261200 10000 Aufwendg.Aus-u.Fortbildg.US	2.500	1.500	2.500	2.500	2.500
5271106 10000 Ergänzg., Unterh.v.Sammlungenge	500	500	500	500	500
5271107 10000 Sachausg.eigene Veranstaltung	2.400	2.400	3.000	4.000	5.000
5271108 10000 Bücherbeschaffung, Buchpflege	500	500	500	500	500
5271110 10000 Werbung und Souvniereinkäufe	100	0	0	0	0
5271111 10000 Lehr- und Unterrichtsmittel	0	100	200	200	500
5271125 10000 Sachausg.für besond. Rechte	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
5271128 10000 spezielle Zweckausgaben	200	200	200	200	300
5281003 10000 Saatgut, Düngem. Schädlingsbe	9.600	9.600	10.000	10.000	10.000
5281006 10000 sonst.Verbrauchs-u.Betriebsm.	6.900	6.900	7.500	7.500	7.500
5291100 10000 Mitgliedsbeiträge	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Abschreibungen	340.600	345.900	344.200	317.800	244.300
5711100 10000 Abschreibg.a.immat.Vermögens	2.000	0	0	0	0
5711300 10000 Abschreibg.a.bebaute Grundst.	238.200	238.200	238.200	220.600	220.600
5711700 10000 Abschr.a.Fahrz.,Masch.u.Anl.	92.300	92.300	91.100	84.900	15.900
5711800 10000 Abschreibungen auf BGA	7.700	15.300	14.800	12.200	7.700
5711990 10000 Abschr.f.GwG Sammelpo.150-1	400	100	100	100	100
Transferaufwendungen	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
5318000 10000 Zuschüsse an übrige Bereiche	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	85.600	72.300	110.700	124.200	124.600
5411200 10000 Reisekosten	2.300	2.300	3.000	3.500	4.000
5431001 10000 Bürobedarf	2.500	1.300	1.300	1.300	1.300
5431003 10000 Druck u.Vervielfältigungskost.	12.800	10.400	20.000	30.000	30.000

**Stiftung Fürst-Pückler-Museum und
Park Branitz**

071 711 010

- Seite 3/3 -

(Angaben in Euro)	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
5431004 10000 Bücher und Zeitschriften	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5431005 10000 Post- und Fernmeldegebühren	9.200	9.200	9.500	9.500	9.500
5431006 10000 Rundfunk- u.Fernsehgebühren	100	100	100	100	100
5431007 10000 öffentliche Bekanntmachungen	14.800	9.800	20.000	20.000	20.000
5431008 10000 Sachverständg.-Gerichtskosten	31.200	30.300	45.000	45.000	45.000
5431900 10000 sonstige Geschäftsausgaben	4.900	300	1.200	4.200	4.100
5431990 10000 Aufw.f.Erwerb WG unter 150 €	3.200	2.600	6.000	6.000	6.000
5441001 10000 Versicherung	3.100	4.500	3.100	3.100	3.100

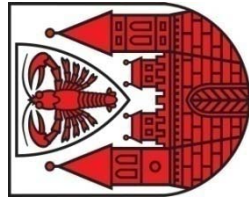


Anlage 2

Stand 23.08.

- Haushalt 2011 –

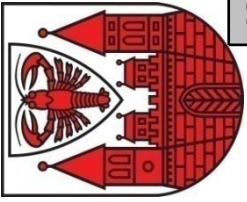
**Kommunales
Rechenzentrum**



STADT COTTBUS CHÓŠEBUZ

Kommunales Rechenzentrum Süd-Ost Brandenburg „Systemhaus“



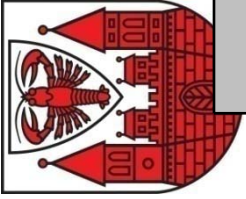


Kosten für die IT der Stadt Cottbus 2011

- Kalkulation ohne Rechenzentrum -

Kostenpositionen	kalk. Kosten	proz. Anteil
1. Personalkosten	1.494,7	33,5 %
I. Bruttopersonalkosten	1.236,1	27,7 %
II. Verwaltungsgemeinkostenpauschale	247,2	5,5 %
III. Schulungen	11,4	0,3 %
2. Sachkosten	741,3	16,6 %
I. Sachkostenpauschale	53,2	1,2 %
II. Abschreibungen / GWG	275,5	6,2 %
III. Sachaufwendungen	318,6	7,2 %
IV. Aufwendungen für Technologie-Refresh	94,0	2,1 %
3. Fremdleistungen	2.151,3	48,3 %
I. Leasing/Mieten für Hard- und Software in Verantwortung der Fachbereiche (ohne KIRU)	411,6	9,2 %
II. Kosten aus Verträgen des Servicebereichs IT	856,8	19,2 %
III. Kosten aus Dienstleistungsverträgen mit KIRU	696,1	15,6 %
IV. Telekommunikationskosten	173,5	3,9 %
V. Transportkosten	13,3	0,3 %
4. Kapitalkosten	68,5	1,5 %
I. Kalkulatorische Zinsen (5 %)	68,5	1,5 %
GESAMTKOSTEN	4.455,8	100,0 %

in T€



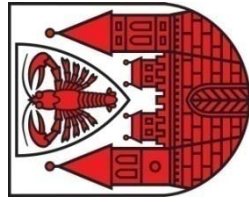
Kosten für die IT der Stadt Cottbus 2011

- Kalkulation mit Rechenzentrum -

Anlage 2
Seite 3

in T€

Kostenpositionen	Kosten Stadt	Kosten IKRZ	Kosten Stadt + IKRZ
1. Personalkosten	342,5	1.148,8	1.491,3
I. Bruttopersonalkosten	278,8	957,3	1.236,1
II. Verwaltungsgemeinkostenpauschale	55,7	191,5	247,2
III. Schulungen	8,0	0,0	8,0
2. Sachkosten	324,0	357,3	681,3
I. Sachkostenpauschale	21,4	31,8	53,2
II. Abschreibungen / GWG	25,0	250,5	275,5
III. Sachaufwendungen	243,6	75,0	318,6
IV. Aufwendungen für Technologie-Refresh	34,0	0,0	34,0
3. Fremdleistungen	13,3	1.771,2	1.784,5
I. Leasing/Mieten für Hard- und Software in Verantwortung der FB (ohne KIRU)	0,0	411,6	411,6
II. Kosten aus Verträgen des SB IT	0,0	490,0	490,0
III. Kosten aus Dienstleistungsvertr. mit KIRU	0,0	696,1	696,1
IV. Telekommunikationskosten	0,0	173,5	173,5
V. Transportkosten	13,3	0,0	13,3
4. Kapitalkosten	6,2	62,3	68,5
5. Zusätzliche Kosten IKRZ (u.a. Zahlg. an T-Systems)	-	3.940,2	3.940,2
GESAMTKOSTEN	686,0	7.279,8	7.965,8



Gesamtkostendarstellung 2011 - 2020 (1)

Szenario I – Kostenbetrachtung ohne Einsparungen

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Gesamt
Gesamtkosten	7.965,8	7.258,0	6.531,9	6.607,2	6.684,0	6.681,4	6.442,4	6.523,9	6.607,1	6.632,4	67.934,2
-dav. Kosten Stadt *	686,0	699,7	713,7	728,0	742,5	757,4	772,5	788,0	803,8	819,8	7.511,5
-dav. Zahlungen an T-Systems	3.855,3	3.417,3	2.617,3	2.617,3	2.617,3	2.536,3	2.217,3	2.217,3	2.217,3	2.157,8	26.470,5
-dav. Abschreib. MS-Cl. Softw. **	0,0	72,8	72,8	72,8	72,8	72,8	72,8	72,8	72,8	72,8	655,2
-dav. optionale Leist./Market. ***	0,0	75,0	75,0	75,0	75,0	75,0	75,0	75,0	75,0	75,0	675,0
-dav. sonstige Kosten IKRZ* ****	3.424,5	2.993,2	3.053,1	3.114,1	3.176,4	3.239,9	3.304,7	3.370,8	3.438,2	3.507,0	32.622,0
jährliche Ø-Kosten (2011 - 2020)	6.793,4										

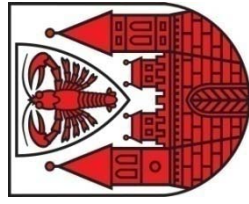
* angenommene jährliche Preissteigerung i. H. v. 2 %

** Abschreibung der Beschaffungskosten für MS-Client Software i.H.v. rund 655 T€ über 9 Jahre (Beschaffung 2012)

*** Annahme: Inanspruchnahme erst ab 2012 (Marketing 25 T€ p.a., Budget Weiterentwicklungsleistungen 50 T€ p.a.)

**** ab 2012 Wegfall der Position „Kosten aus Verträgen des SB IT“ (Austausch der Hardware durch T-Systems)





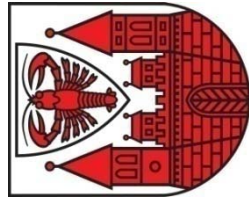
Gesamtkostendarstellung 2011 - 2020 (3)

Anlage 2
Seite 6

Szenario III – Kostenbetrachtung mit Einsparungen im IKRZ und bei der Stadt Cottbus

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Gesamt
Gesamtkosten	7.965,8	7.258,0	6.531,9	6.607,2	6.684,0	6.681,4	6.442,4	6.523,9	6.607,1	6.632,4	67.934,2
Einsparungen im IKRZ	-20,0	-270,0	-922,0	-925,8	-1.245,7	-1.269,6	-1.273,6	-1.385,7	-1.389,8	-1.393,9	-10.096,0
Einsparungen bei der Stadt Cottbus	-23,6	-341,3	-431,2	-474,8	-488,9	-496,2	-435,7	-406,4	-377,3	-378,4	-3.854,0
- dav. Abschreib. Investitionen *	0,0	-68,0	-105,0	-142,0	-149,0	-149,0	-81,0	-44,0	-7,0	0,0	-745,0
- dav. Einsparung- Personalkosten	-23,6	-173,4	-222,8	-225,8	-229,2	-232,6	-236,1	-239,7	-243,3	-246,9	-2.073,3
- dav. Einsparung- durch „Green IT“	0,0	-99,9	-103,4	-107,0	-110,7	-114,6	-118,6	-122,8	-127,1	-131,5	-1.035,6
Gesamtkosten abzgl. Einsparung.	7.922,2	6.646,7	5.178,7	5.206,7	4.949,4	4.915,5	4.733,0	4.731,8	4.840,0	4.860,1	53.984,2
jährliche Ø-Kosten (2011 - 2020)	5.398,4										

* Einsparung der Abschreibungen für Investitionen aus dem MIP, die durch die Einführung des IKRZ wegfallen
(Annahme: Abschreibungszeitraum pauschal 5 Jahre)



Gesamtkostendarstellung 2011 - 2020 (4)

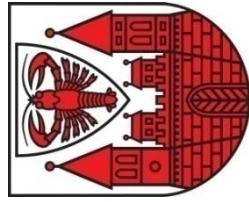
Anlage 2
Seite 7

Betrachtung der Kostenentwicklung für die IT der Stadt Cottbus - ohne Rechenzentrum -

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Gesamt
Kosten Stadt *	4.455,8	4.544,9	4.635,8	4.728,5	4.823,1	4.919,6	5.018,0	5.118,3	5.220,7	5.325,1	48.789,8
Kosten für notwendige Maßn.	225,0	365,6	365,6	365,6	365,6	365,6	266,6	266,6	266,6	266,6	3.119,5
- dav. Abschreib. 2. Serverraum	225,0	225,0	225,0	225,0	225,0	225,0	225,0	225,0	225,0	225,0	2.250,0
- dav. Abschreib. für notwendige weitere Invest. **	0,0	99,0	99,0	99,0	99,0	99,0	0,0	0,0	0,0	0,0	495,1
- dav. Wartungs- kosten **	0,0	41,6	41,6	41,6	41,6	41,6	41,6	41,6	41,6	41,6	374,4
Gesamtkosten	4.680,8	4.910,5	5.001,4	5.094,2	5.188,7	5.285,2	5.284,6	5.384,9	5.487,3	5.591,7	51.909,3
jährliche Ø-Kosten (2011 - 2020)	5.190,9										

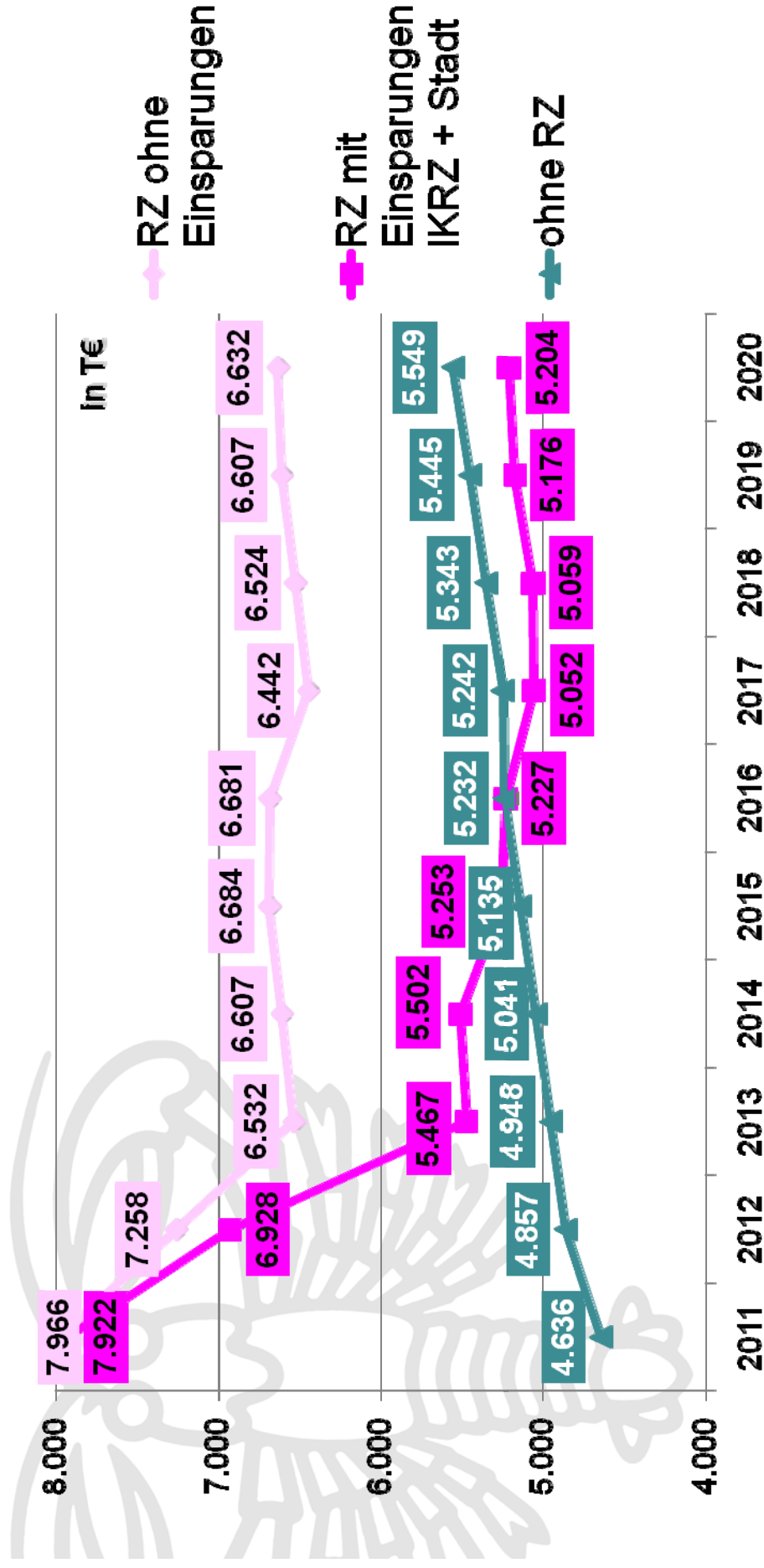
* angenommene jährliche Preissteigerung i. H. v. 2 %

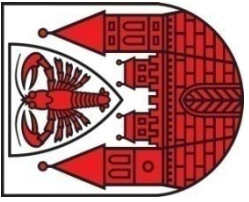
** kalkulierte Abschreibungskosten (angenommener AfA-Zeitraum: 5 Jahre) / Wartungskosten für folgende Investitionen ab 2012:
Personalmanagementsoftware, Dokumentenmanagementsystem, Bürgerkoffer, Kindergarten Online, Behördennummer 115,
Medienentwicklungsplan, EDUNEX, Digitales Schwarzes Brett, AENEIS



Gesamtkostendarstellung 2011 - 2020 (5)

Anlage 2
Seite 8

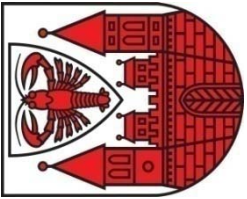




Weitere Kostenaspekte

Einsparpotenziale ohne monetäre Bewertung

- **Druck- und Kopierkonzept**
- **Datenschutz- und Sicherheitskonzept**
- **Einsparungen von Raum- und Zeitkapazitäten** (u. a. durch Einführung der elektronischen Archivierung)
- **Reduzierung des Verwaltungsaufwandes** (z. B. durch Einführung der einheitlichen Behördennummer 115)
- **Fördermittelaquise**
- **Einsparung von Betriebskosten für die notwendige Betreuung eines 2. Serverraums**

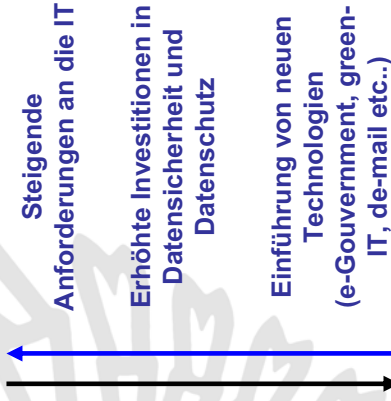


Leistungsumfang IKRZ (1)

bisher Stadt Cottbus

Aufgabe: Bereitstellung und Betrieb von Hardware, zentraler Server und des Kommunikationsnetzes einschließlich der Software-Versorgung und Benutzer-Unterstützung

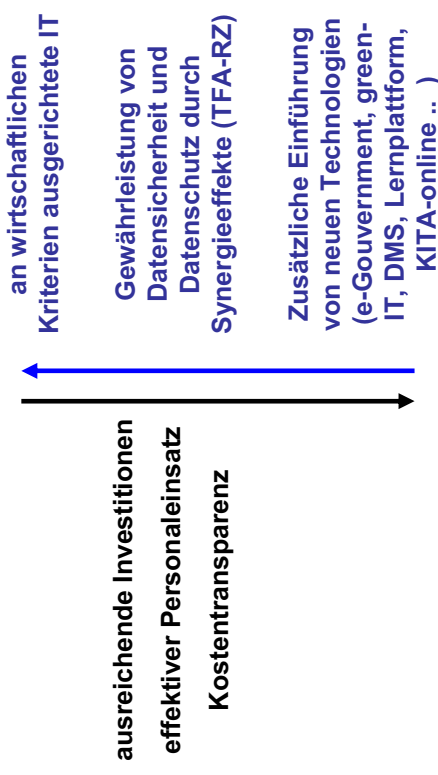
Knappe Investitionen
Personalreduzierung
Kostendruck



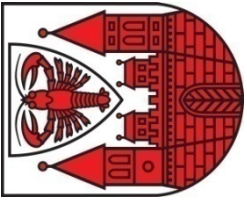
Ergebnis: Keine nachhaltige IT, geringe Effizienz, Investitionsstau, Personalbedarf
Weiterer zerstreuter externer Dienstleistungsbedarf (RZ Ulm, Planung und Projektierung, Schulen etc..) Keine ganzheitliche Betrachtung der IT – damit Hemmnis einer Verwaltungsmodernisierung

Rechenzentrum

Aufgabe: Erhöhung der Qualität, der Nachhaltigkeit, der Effizienz von IT-Technologien. Modernisierung und Erweiterung der IT Ausstattung und deren Einsatz entsprechend wirtschaftlicher Kennziffern.



Ergebnis: Eine moderne, nachhaltige und an dem Bedarf orientierte IT mit höherer Effizienz.
Zentralisierung der kommunalen IT Dienstleistungen am Standort Cottbus, verbunden mit der deutlichen Erweiterung des Leistungsangebotes der Verwaltung. Voraussetzung für eine effektive Verwaltungsmodernisierung



Leistungsumfang IKRZ (2)

Anlage 2
Seite 11

Zusätzliche Leistungen

- Personalmanagement Lösung
- D 115 - Behördenrufnummer
- Medienentwicklungsplan
- Bürgerkoffer
- Kindergarten Online
- Dokumentenmanagementsystem
- Digitales Schwarzes Brett
- Lern Plattform (für 1.000 Schüler)





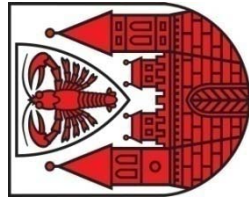
Anlage 3

Stand 23.08.2011

- Haushalt 2011 -

Finanzielle

Gesamtdarstellung

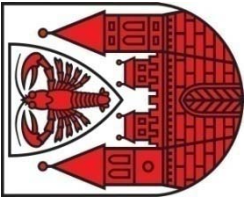


STADT COTTBUS CHÓŠEBUZ

Anlage 3
Seite 1

Haushalt 2011 ff. (Neuaufgabe)

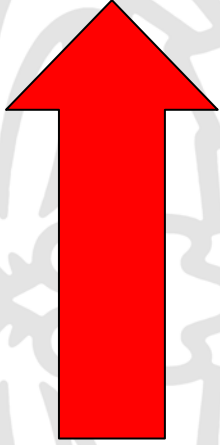




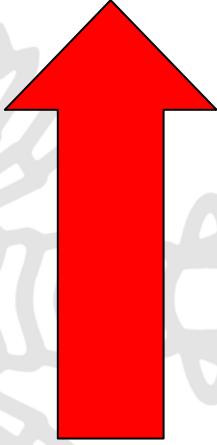
Ursachen für die Neuauflage des Haushalts

Anlage 3

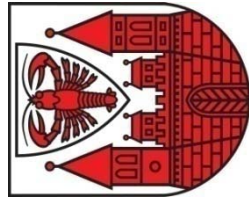
Seite 2



Einbruch bei den Gewerbesteuern in
Höhe von 9,0 Mio. €



Voraussichtlich
fehlender Ausgleich Investitionshaushalt
in Höhe von 1,0 Mio. €

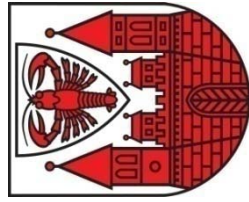


Mindererträge bei der Gewerbesteuer

Anlage 3
Seite 3

Entwicklung Gewerbesteuer			
	Plan 2011	Veränderung 2011	neuer Plan 2011
strukturbestimmender Steuerzahler	11,7 Mio. €	- 9,5 Mio. €	2,2 Mio. €
weitere Gewerbesteuerzahler	25,8 Mio. €	+ 0,5 Mio. €	26,3 Mio. €
Summe Gewerbesteuer	37,5 Mio. €	- 9,0 Mio. €	28,5 Mio. €

Kompensierung der Mindererträge bei der Gewerbesteuer im Jahr 2011
durch Minderaufwendungen und Mehrerträge der Stadt Cottbus
in Höhe von 9,0 Mio. €.



Veränderungen Investitionstätigkeit

Einzahlungen

Beschluss STVV 25.05.2011

Veränderungen:

	2011	2012	2013	2014
	56.101,4	32.044,8	23.357,9	11.943,3
	15.924,4	-1.371,0	-8.330,7	-1.341,2
neu	72.025,8	30.673,8	15.027,2	10.602,1

Auszahlungen

Beschluss STVV 25.05.2011

Veränderungen:

	2011	2012	2013	2014
	57.101,4	35.742,8	27.155,4	15.932,6
	14.924,4	-3.782,8	-8.844,6	-144,5
neu	72.025,8	31.960,0	18.310,8	15.788,1

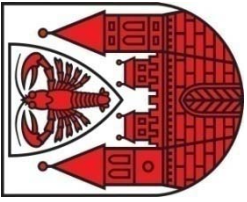
Saldo aus Investitionstätigkeit

Beschluss STVV 25.05.2011

Veränderungen:

	2011	2012	2013	2014
	-1.000,0	-3.698,0	-3.797,5	-3.989,3
	1.000,0	2.411,8	513,9	-1.196,7
neu	0,0	-1.286,2	-3.283,6	-5.186,0

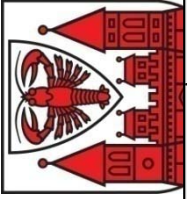
notwendige Kreditaufnahmen	0,0	1.286,2	3.283,6	5.186,0
-----------------------------------	------------	----------------	----------------	----------------



Mittelfristige Konsolidierung nach Geschäftsbereichen

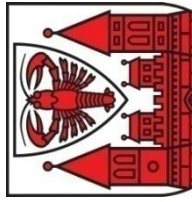
Anlage 3
Seite 5

	RE 2010	2011	2012	2013	2014
OB					
konsolidierter Plan		-3.157.100	-3.223.300	-3.184.300	-3.271.800
Plan (Beschluss vom 25.05.2011)	-3.174.342	-3.276.800	-3.332.100	-3.293.100	-3.380.600
Umsetzung Konsolidierung OB		119.700	108.800	108.800	108.800
GB I					
konsolidierter Plan		118.442.000	128.196.900	131.367.900	127.440.600
davon Einbruch Gewerbesteuer		-9.000.000	-5.000.000	-5.000.000	-5.000.000
Plan (Beschluss vom 25.05.2011)	111.186.815	121.011.750	130.425.550	128.148.850	124.543.950
Umsetzung Konsolidierung GB I		-2.569.750	-2.228.650	3.219.050	2.896.650
GB II					
konsolidierter Plan		-15.155.800	-15.718.500	-15.707.700	-15.646.200
Plan (Beschluss vom 25.05.2011)	-14.418.368	-15.520.700	-16.172.000	-15.913.900	-15.890.800
Umsetzung Konsolidierung GB II		364.900	453.500	206.200	244.600
GB III					
konsolidierter Plan		-113.704.200	-113.181.300	-109.884.900	-108.704.000
Plan (Beschluss vom 25.05.2011)	-110.298.311	-114.459.800	-114.731.700	-113.819.800	-114.450.200
Umsetzung Konsolidierung GB III		755.600	1.550.400	3.934.900	5.746.200
GB IV					
konsolidierter Plan		-28.124.600	-29.252.800	-26.611.600	-25.895.100
Plan (Beschluss vom 25.05.2011)	-22.332.411	-29.457.800	-30.171.800	-27.319.000	-26.831.800
Umsetzung Konsolidierung GB IV		1.333.200	919.000	707.400	936.700
gesamt					
konsolidierter Plan		-41.699.700	-33.179.000	-24.020.600	-26.076.500
Plan (Beschluss vom 25.05.2011)	-39.036.617	-41.703.350	-33.982.050	-32.196.950	-36.009.450
Umsetzung Konsolidierung GB		3.650	803.050	8.176.350	9.932.950
Deckung					
Ergebnisverbesserung zur Konsolidierung des Haushalts		9.003.650	5.803.050	13.176.350	14.932.950



Erhebliche Konsolidierungsmaßnahmen

	Maßnahme	2011	2012	2013	2014	Bemerkungen
OB	Kürzung Ortsteilebudget	31.300	31.300	31.300	31.300	Kürzung aufgrund der Haushaltslage
	Kürzung Stadtmarketing	32.100	32.100	32.100	32.100	
	erhebliche Maßnahmen OB	63.400	63.400	63.400	63.400	
GB I	Reduzierung Personalaufwend.	300.000	-	-	-	Die Analyse der Personalaufwendungen per 30.06. ergab für 2011, dass Planansätze i.H.v. 300 T€ nicht in Anspruch genommen werden müssen
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer/Umsatzst.	2.464.000	1.564.000	3.364.000	4.964.000	Erhöhung des Anteils aufgrund der sehr positiven Steuerschätzung v. Bund 05/2011
	Allg. Schlüsselzuweisungen	-	324.200	4.714.200	3.586.800	Erhöhung aufgrund der sehr positiven Steuerentwicklung und der niedrigen Steuerkraftmesszahl aufgrund des Einbruchs bei der Gewerbesteuer (Auswirkung ab 2013)
	Gewerbesteuerumlage	787.450	175.050	52.450	-43.750	gesunkene Umlage aufgrund des Einbruchs bei der Gewerbesteuer
	Erhöhung Gewinnanteile GWC	245.000	745.000	745.000	745.000	Erhöhung aufgrund Beschluss / RE 2010
GB II	erhebliche Maßnahmen GB I	3.796.450	2.808.250	8.875.650	9.252.050	
	Erhöhung Erträge Bußgelder	100.000	-	-	-	Einnahmen aus Geschwindigkeitsüberwachungen
	Kürzung Unterhaltung Gräben	-	167.300	37.300	77.300	Kürzung aufgrund der Haushaltslage
GB III	erhebliche Maßnahmen GB II	100.000	167.300	37.300	77.300	
	Ertragserhöhung § 46a SGB XII	0	907.800	3.194.100	3.194.100	Änderung des § 46a SGB XII
	Erneuerung Lüftungssystem Kita Bodelschwing	50.000	0	0	0	Kürzung aufgrund der Haushaltslage
	Reduzierung Reinigung	48.900	48.900	48.900	48.900	Kürzung aufgrund der Haushaltslage
	Unterhaltung Gebäude	50.000	0	0	0	Kürzung aufgrund der Haushaltslage
GB IV	erhebliche Maßnahmen GB III	148.900	956.700	3.243.000	3.243.000	
	Reduzierung Unterhaltung Straßen, Wege	787.000	0	0	0	Kürzung aufgrund der Haushaltslage
	Unterhaltung Bahnstiftsbrücke	235.000	0	0	0	Kürzung aufgrund der Haushaltslage
	Unterhaltung Grün- und Sportanlagen	88.100	480.500	291.000	467.800	Kürzung aufgrund der Haushaltslage
	erhebliche Maßnahmen GB IV	1.110.100	480.500	291.000	467.800	



Strategische Entwicklung des Ergebnishaushaltes

Defizit Planung (Beschluss STV Mai 2011)	Verantw.	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
		-41,7	-34,0	-32,2	-36,0	-36,0	-36,0	-36,0	-36,0	-36,0	-36,0
Konsolidierungen Stadt Cottbus											
1. Konsolidierung nach Geschäftsbereichen (siehe Seite 3)	GB I -IV	9,0	5,8	13,2	14,9	14,9	14,9	14,9	14,9	14,9	14,9
<u>Konsolidierungen HSK (nicht im Plan):</u>											
2. Zusätzliche Konsolidierung freiwillige Leistungen	GB I -IV		0,3	0,7	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
3. Interkommunale Zusammenarbeit (2012 - 2014 einschließlich Prämie vom Land)	GB I -IV		0,3	0,7	0,8	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
4. Kommunales Rechenzentrum	GB I		0,4	1,0	1,0	1,3	1,4	1,4	1,5	1,5	1,5
5. Reduzierung Standorte Verwaltung	GB IV		0,2	0,4	0,6	0,8	1,0	1,2	1,4	1,6	1,8
6. Konsolidierung durch Steigerung EW-Zahl	GB I/III					0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
7. KITA - Controlling	GB III										
8. Reduzierung Jahresfehlbeträge	GB I -IV		3,0	3,2	3,2	3,2	3,2	3,2	3,2	3,2	3,2
9. Sonstige	GB I -IV	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6
Konsolidierungen Stadt Cottbus gesamt		9,6	10,6	19,8	21,6	22,1	22,4	22,6	22,9	23,1	23,3
Einbruch Gewerbesteuern (gegenüber Beschluss STVV 25.05.2011)		-9,0	-5,0	-5,0	-5,0	-5,0	-5,0	-5,0	-5,0	-5,0	-5,0
Einbruch Schlüsselzuweisungen ab 2015 (aufgrund auslaufender SoBEZ-Mittel)						-3,6	-7,9	-12,4	-14,9	-17,3	-24,8
notwendige Beteiligung Land Brandenburg											
FAG aufgaben- und bedarfsgerechte Finanzierung				20,0	20,0	20,0	20,0	20,0	20,0	20,0	20,0
- Zususserhöhung SGB XII (Rechtsstreit Land)	GB III										
- Zususserhöhung Schulträgerschaft	GB III										
- Zususserhöhung sonstige Aufgaben	GB II -IV										
§ 16 FAG (hochverschuldete Gemeinden)	FB 20	20,0	20,0								
Beteiligung Land gesamt		20,0	20,0	20,0	20,0	20,0	20,0	20,0	20,0	20,0	20,0
Abbau Altfehlbetrag (Stand 31.12.2010 = 205 Mio. €)				-2,6	-0,6						
Defizit nach o. g. Konsolidierung		-21,1	-8,4	0,0	0,0	-2,5	-6,5	-10,8	-13,0	-15,2	-22,5