



STADT COTTBUS
CHÓŚEBUZ

Beschluss StVV 29.11.2017

**Anlagen zum
Haushaltsplan
der
Stadt Cottbus
(Teil II)**

2018



Inhaltsübersicht

Seite

II. Haushaltsplananlagen

II.1.	Vorbericht	2
	<u>Anlagen</u>	
	1 Darstellung der Entwicklung der wichtigsten Erträge und Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	25
	2 Übersicht über die Ergebnisentwicklung	31
	3 Übersicht der Erträge und Aufwendungen nach Geschäftsbereichen und Fachbereichen	32
	4 Darstellung ausgewählter Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	55
	5 Abweichungen des Ergebnis- u. Finanzplanes 2017 vom mittelfristigen Ergebnis- u. Finanzplan 2017 des Haushaltsplanes 2016 über 500 T€	57
	6 Entwicklung der Kassenlage in den Vorjahren in Höhe der in Anspruch genommenen Kassenkredite	67
	7 Finanzierungsbedarf für die Inanspruchnahme von Rückstellungen und deren Auswirkungen auf den Finanzplanzeitraum	68
	8 Übersicht über erteilte Ausfallbürgschaften zur Aufnahme von Krediten	69
II.2.	Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	70
II.3.	Übersicht über den voraussichtlichen Stand	
	- der Verbindlichkeiten	74
	- der Rücklagen	75
	- der Rückstellungen	76
II.4.	Übersicht über die Sonderposten und über die veranschlagten Erträge aus der Auflösung der Sonderposten	77
II.5.	Übersicht über Erträge und Aufwendungen aus allgemeinen Umlagen und Sozialtransferleistungen	79
II.6.	Stellenplan	81
II.7.	Budgetübersicht	117
II.8.	Deckungsermächtigungen und Deckungskreise der Stadtverwaltung Cottbus	131

Vorbericht zum Haushalt 2018

Inhalt

1	Entwicklung der Steuereinnahmen	4
1.1	Vorbemerkungen.....	4
1.2	Besonderheiten in der Entwicklung auf Landesebene ab 2020	5
1.3	Einnahmesituation der Brandenburger Kommunen	5
1.4	Einnahmesituation der Stadt Cottbus	6
2	Haushaltsplan	11
2.1	Ergebnisplan 2018	11
2.2	Finanzplan 2018.....	12
3	Entwicklung der kommunalen Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage	13
3.1	Entwicklung wichtiger Positionen	13
3.1.1	Entwicklung der wichtigsten Erträge/Aufwendungen, Ein-/Auszahlungen, Vermögen und die Schulden	14
3.1.2	Darstellung der geplanten Investitionen/Investitionsfördermaßnahmen sowie Verpflichtungsermächtigungen.....	20
3.1.3	Übersicht wesentlicher Abweichungen zum mittelfristigen Finanzplanungszeitraum	21
3.1.4	Darstellung des Finanzbedarfes für die Inanspruchnahme von Rückstellungen	21
3.1.5	Darstellung des Finanzmittelüberschusses oder des Finanzmittelbedarfes aus laufender Verwaltungstätigkeit	22
3.1.6	Belastungen des Haushaltsjahres durch kreditähnliche Rechtsgeschäfte	22
3.1.7	Übersicht über die Höhe der Bürgschaften und sonstiger Haftungsverpflichtungen..	23
3.1.8	Darstellung der wesentlichen Abweichungen von den Zielvorgaben des Vorjahres...	24
4.	Zusammenfassung	24

1 Entwicklung der Steuereinnahmen

1.1 Vorbemerkungen

Um die Einnahmen und Ausgaben der Stadt Cottbus sowie die der Ermittlung der Planzahlen zugrunde liegenden Annahmen einschätzen zu können, wird im Vorbericht aus der Steuerschätzung Mai 2017, Tagung Arbeitskreis Steuerschätzung vom 09. bis 11. Mai 2017 in Bad Muskau, zitiert.

In der Mai-Steuerschätzung erfolgt auf der Basis einer mittelfristigen Konjunkturprognose des BMWi (Bundesministerium für Wirtschaft und Energie) die Prognose der Einnahmen aus Steuern, Länderfinanzausgleich (LFA) und Fehlbetrags-Bundesergänzungszuweisungen (Fehl-BEZ) für das laufende Jahr 2017 und die folgenden Jahre der Finanzplanung bis 2020.

Die hier vorgestellten Ergebnisse basieren auf den offiziellen Ergebnissen des Arbeitskreises „Steuerschätzungen“ vom 11. Mai 2017 sowie dessen Regionalisierung für die Länder durch das Finanzministerium Baden-Württemberg.

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

- Gesetz zur Anpassung des Erbschaftsteuer- und Schenkungsteuergesetzes an die Rechtsprechung des Bundesverfassungsgerichts vom 4. November 2016 (BGBl. 2016 I Nr. 52 S. 2464),
- Gesetz zur steuerlichen Förderung von Elektromobilität im Straßenverkehr vom 7. November 2016 (BGBl. 2016 I Nr. 53 S. 2498),
- Verordnung zur Absenkung der Steuersätze im Jahr 2017 nach § 11 Absatz 2 des Luftverkehrsteuergesetzes (Luftverkehrsteuer-Absenkungsverordnung 2017 - LuftVStAbsenkVO 2017) vom 24. Oktober 2016 (BGBl. 2016 I Nr. 52 S. 2488),
- Viertes Gesetz zur Änderung des Regionalisierungsgesetzes vom 1. Dezember 2016 (BGBl. 2016 I Nr. 57 S. 2758),
- Gesetz zur Beteiligung des Bundes an den Kosten der Integration und zur weiteren Entlastung von Ländern und Kommunen vom 1. Dezember 2016 (BGBl. 2016 I Nr. 57 S. 2755); Artikel 1 Änderung des FAG,
- Gesetz zur Weiterentwicklung der steuerlichen Verlustverrechnung bei Körperschaften vom 20. Dezember 2016 (BGBl. I Nr. 63 S. 2998),
- Gesetz zur Umsetzung der Änderungen der EU-Amtshilferichtlinie und von weiteren Maßnahmen gegen Gewinnkürzungen und -verlagerungen vom 20. Dezember 2016 (BGBl. I Nr. 63 S. 3000),
- Dritte Verordnung zur Änderung der Fahrzeug-Zulassungsverordnung und anderer straßenverkehrsrechtlicher Vorschriften vom 23. März 2017 (BGBl. I Nr. 14 S. 522),
- BMF-Schreiben vom 9. November 2016 IV C 8 - S 2296-b/07/10003:008 (Dok 2016/1021450) zur Steuerermäßigung bei Aufwendungen für haushaltsnahe Beschäftigungsverhältnisse und für die Inanspruchnahme haushaltsnaher Dienstleistungen (§ 35a EStG); Überarbeitung des BMF-Schreibens vom 10. Januar 2014 (BStBl. I 2014 Seite 75) (BStBl. 2016 I Nr. 21 S. 1213),
- BMF-Schreiben vom 6. Dezember 2016 IV C 3 - S 2221/12/10008 :008 (Dok 2016/1004920) zum Sonderausgabenabzug für Beiträge zur Basiskrankenversicherung im Sinne des § 10 Absatz 1 Nummer 3 Buchstabe a EStG; Bonuszahlungen einer gesetzlichen

Krankenkasse für gesundheitsbewusstes Verhalten (§ 65a SGB V) – Anwendung des BFH-Urteils X R 17/15 vom 1. Juni 2016; (BStBl. 2016 I Nr. 24 S. 1426),

- Umsetzung des EuGH-Urteils vom 15. September 2016 C-518/14 in der Rechtssache Senatex zum Zeitpunkt des Vorsteuerabzugs bei Berichtigung einer Rechnung,
- Anwendung des BFH-Urteils vom 6. April 2016 I R 61/14 zur Anrechnung ausländischer Steuern - Auslegung des Begriffs "Wirtschaftlicher Zusammenhang" in § 34c Abs. 1 Satz 4 EStG (BStBl. 2017 II Nr. 1 S. 48).

Aus den seit November 2016 beschlossenen Rechtsänderungen ergeben sich im Jahr 2017 über alle Ebenen (Bund, Länder und Gemeinden) Steuermindereinnahmen von 4.324 Mio. €, in den Folgejahren von jeweils über 7 Mrd. €.

1.2 Besonderheiten in der Entwicklung auf Landesebene ab 2020

Der Bund und die Länder haben sich mit Beschluss vom 14.10.2016 auf die Grundzüge einer Neuordnung der Bund-Länder-Finanzbeziehungen geeinigt und hierzu ein entsprechendes Modell verabschiedet. Der Beschluss für das gesamte Gesetzespaket war für das II. Quartal 2017 vorgesehen. Alle bis zum Abschluss des Gesetzgebungsverfahrens eventuell noch auftretenden Veränderungen sind daher nicht berücksichtigt.

Im Rahmen der Auswertung der aktuellen Steuerschätzung wird hier der vorliegende Stand herangezogen, um auf Grundlage der Regionalisierung des Schätzergebnisses durch Baden-Württemberg nach dem alten Schema eine erste Schätzung der Auswirkungen des neuen Modells zu quantifizieren. Dabei werden zunächst die Umsatzsteuer und die restlichen Steuern sowie die BEZ entsprechend der Vorgaben des neuen Modells ermittelt und anschließend die individuellen Abschläge für das Land Brandenburg berücksichtigt.

Die Berechnung zeigt, dass in **2020** im Vergleich zur bisherigen Regionalisierung mit **Mehreinnahmen von 343,5 Mio. €** gerechnet werden kann.

Bei der Wertung der Ergebnisse ist zu berücksichtigen, dass die SoBEZ ab 2020 entfallen werden (in 2019 erhält Brandenburg letztmalig SoBEZ in Höhe von 300,3 Mio. €) und die Entflechtungsmittel in der Einigung zwischen Bund und den Ländern keine gesonderte Berücksichtigung fanden. Die in der Finanzplanung 2016 - 2020 für das Jahr 2020 ausgewiesene Deckungslücke beträgt 173,2 Mio. €. Unter der Voraussetzung, dass die Ausgaben im Zusammenhang mit dem Entflechtungsgesetz auch im Jahr 2020 anfallen (rund 107,1 Mio. €), verbleiben von den nach dem neuen Modell ausgewiesenen Mehreinnahmen in Höhe 343,5 Mio. € lediglich 63,2 Mio. €. Hinzu kommt als Abzugsposition der 20 % KFA-Anteil (Kommunaler Finanzausgleich) von den Mehreinnahmen.

1.3 Einnahmesituation der Brandenburger Kommunen

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

Nach Vorlage der Regionalisierungsdaten zum Schätzergebnis ergeben sich für die Brandenburger Kommunen für den Zeitraum bis 2020 gegenüber den erwarteten Einnahmen der vorangegangenen Schätzung vom November 2016 Mehreinnahmen von insgesamt rd. 569,2 Mio. €. Diese sind insbesondere auf die veränderten Erwartungen hinsichtlich der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung zurückzuführen. Auch die Gemeindeebene profitiert in den

folgenden Jahren maßgeblich von der guten konjunkturellen Entwicklung und der guten Beschäftigungssituation.

Neben den eigenen Steuereinnahmen profitieren die Kommunen von den geschätzten Mehreinnahmen des Landes Brandenburg im Rahmen des Kommunalen Finanzausgleichs.

20 % der Mehreinnahmen fließen in die Verbundmasse des KFA. Zusätzlich berücksichtigt wird die 6. Änderung des BbgFAG, mit der die über die Umsatzsteuereinnahmen durch den Bund geleisteten Erstattungen an die Länder für die Flüchtlingsunterbringung und -betreuung von der Bemessungsgrundlage des BbgFAG ausgenommen werden.

Abgeleitet aus den oben dargestellten Ergebnissen für die Landesebene Brandenburg ergeben sich für die Brandenburger Kommunen damit bis zum letzten Jahr des Finanzplanungszeitraumes 2020 zusätzliche Mehreinnahmen in Höhe von rd. 234,8 Mio. € (hier für 2020 nach neuer Rechnung – n.R.).

Alt:

	2016	2017	2018	2019	2020
Mehreinnahmen in Mio. € Landesebene vor KFA	+76,3	+135,0	+182,0	+227,1	+274,7
davon kommunaler Anteil in Mio. € (unter Berücksichtigung der 6. Änderung des BbgFAG)	+15,3	+27,0	+36,4	+45,4	+54,9

Tabelle Steuermehreinnahmen und Einnahmen für den KFA - Schätzung Mai 2016

Neu:

	2017	2018	2019	2020 n.R.
Mehreinnahmen in Mio. € Landesebene vor KFA	+132,5	+168,4	+241,2	+618,2
davon kommunaler Anteil in Mio. € (unter Berücksichtigung der 6. Änderung des BbgFAG)	26,5	36,5	48,2	123,6

(KFA-Anteil aus 2017 und 2018 in Höhe von 63,0 Mio. € wird im Rahmen der Abrechnung des Steuerverbundes voraussichtlich in 2019 gezahlt)

Tabelle Steuermehreinnahmen und Einnahmen für den KFA - Schätzung Mai 2017

1.4 Einnahmesituation der Stadt Cottbus

Die Steigerungen, die für das Land Brandenburg gelten, können nicht auf Cottbus angewendet werden. Um dieser Tatsache Sorge zu tragen und somit der Lage der Stadt in einer strukturschwachen Region gerecht zu werden sowie den Einfluss von Hebesatzerhöhungen anderer Kommunen auf die Steuereinnahmen zu berücksichtigen, sind die prozentualen Steigerungen in den Einnahmearten Gewerbesteuer mit einem Abschlag von 50 % und die Steigerung der Grundsteuerarten mit einem Abschlag von 100 % angenommen. Die Steigerungen bei Gewerbe- und Grundsteuern resultieren oft aus Hebesatzerhöhungen anderer Kommunen. Bei den folgenden Berechnungen wird von einem Verbleib in der Kreisfreiheit ausgegangen.

Aus der Projektionstabelle des Arbeitskreises „Steuerschätzung“ ergeben sich somit folgende Steigerungen bzw. Berechnungsgrundlagen der für die Stadt Cottbus angesetzten Einnahmen (Umsatzsteuerschwankungen durch Gesetzesänderungen in Zusammenhang Asyl):

	2018	2019	2020	2021
Lohnsteuer	4,977%	6,765%	6,706%	5,664%
Umsatzsteuer	23,585%	-2,545%	2,415%	2,358%
Gewerbesteuer	1,544%	2,081%	1,500%	1,396%

In der Haushaltplanung wurde nicht von der Erstellung eines Nachtragshaushaltes für das Jahr 2018 ausgegangen. Die Abrechnung der Mehreinnahmen aus dem KFA 2017 und 2018 werden damit erst im Jahr 2019 berücksichtigt und sorgen damit für einen erheblichen Anstieg der Schlüsselzuweisungen.

Für das Jahr 2018 wird der HH-Beschluss des Landes zu Grunde gelegt; für die Folgejahre wird, wie auch vom Land so praktiziert, die regionalisierte Steuerschätzung für die Entwicklung der Einnahmen angesetzt. Hierbei wird ab 2020 die neue Rechnung aus der Neuregelung der Bund-Länder-Finanzbeziehungen angesetzt. (vgl. Punkt 1.2)

Der erhöhte Planansatz der Gewerbesteuer erfolgte aufgrund der bereits 2017 erkennbaren positiven Entwicklung des Gewerbesteueraufkommens. Entgegen dem bisherigen Trend, wo sich der allgemeine Konjunkturaufschwung in der Bundesrepublik im Cottbuser Gewerbesteueraufkommen kaum erkennen ließ und sich die Entwicklungen beim bisherigen maßgebenden Steuerzahler immer unmittelbar auf das Gesamtergebnis auswirkten, gibt es jetzt einen positiven Gesamttrend, der mehrere Faktoren hat.

So ist erkennbar, dass das Wirtschaftswachstum in Deutschland, insbesondere durch die Beteiligung an Zerlegungen externer Unternehmen, auch in Cottbus deutliche Zuwächse bringt. Darüber hinaus ist auch hier zu erwarten, dass die Baukonjunktur und die damit realisierbaren höheren Baupreise positive Auswirkungen für das Steueraufkommen haben werden. Weiterhin konnte bisher nicht festgestellt werden, dass es durch den Betreiberwechsel in der Energiesparte zu größeren Einbrüchen bei Subunternehmen kam.

Insgesamt kann man sagen, dass sich die Basis der Steuerzahler verbreitert hat und es durchschnittlich zu einem Steuermehrertrag gekommen ist, der eine höhere Planung im Mittelfristplan rechtfertigt.

Dies bildet die Grundlage für die Entwicklungsprognose der Einnahmen der Stadt Cottbus in den Folgejahren. Hierfür werden die bisher erreichten oder prognostizierten Werte des Jahres 2017 entsprechend mit den prozentualen Steigerungen erhöht.

Bei der Gewerbesteuerumlage wurden nicht die aus der Prognose ermittelten Steigerungen angesetzt. Es wurde das im Rahmen der Abführung der Umlage angewendete und auf volle Stellen aufgerundete Berechnungsverfahren verwendet.

Die Einnahmen aus übertragenen Aufgaben werden nach den gesetzlichen Vorschriften berechnet, dies gilt ebenso für den Familienleistungsausgleich. In den Einkunftsarten Anteil an Einkommensteuer und Umsatzsteuer gelten festgelegte Verteilungsschlüssel. Diese werden anhand der tatsächlich in Cottbus erklärten und vorhandenen Steuerkraft der Unternehmen und Bürger ermittelt und alle 3 Jahre angepasst. Vom Jahr 2017 zum Jahr 2018 wurde eine Anpassung des Schlüssels in Höhe der Anpassung 2014 zu 2015 nach unten angenommen.

Verteilschlüssel	2009-2011	2012-2014	2015-2017	2018-2020	2021-2023
Einkommensteuer / Familienleistungsausgleich	0,0430955	0,0407188	0,0400004	0,039282	0,0385636
Umsatzsteuer	0,067611491	0,066730298	0,065542963	0,064355628	0,064355628

Für die noch fehlenden Einkunftsarten wird folgende Entwicklung angenommen:

	2018	2019	2020	2021
Vergnügungssteuer (Automaten)	850,0	840,0	830,0	820,0
Hundesteuer	280,0	280,0	280,0	280,0
Zweitwohnungssteuer	230,0	230,0	230,0	230,0

-in T€-

Daraus ergeben sich die weiter folgenden Werte für die Haushaltsplanung 2018 - 2021. Vorschriftsgemäß wurden diese bei Einnahmen auf volle Hundert abgerundet und bei Ausgaben auf volle Hundert aufgerundet.

In den Umsatzsteueranteilen sind die Auswirkungen des Gesetzes zur weiteren Entlastung von Ländern und Kommunen vom 22.12.2014 und 24.06.2015 bereits durch die regionalisierte Steuerschätzung berücksichtigt.

Die im Koalitionsvertrag enthaltene und beschlossene weitere Entlastung der Länder und Kommunen ab 2018 in Höhe von 5,0 Mrd. € ist ebenso berücksichtigt.

Aus den höheren Umsatzsteueranteilen ergibt sich eine höhere Finanzkraft, welche die Schlüsselzuweisung mit einem Versatz von 2 Jahren reduziert. Eine Zurverfügungstellung außerhalb des FAG wäre hier wünschenswerter gewesen. Jedoch partizipieren somit alle Kommunen über die Umsatzsteuer gleich, womit die Bedarfsmesszahl pro Einwohner der Schlüsselzuweisung gleich bleibt/sich normal weiterentwickeln sollte. Aber über den Umsatzsteueranteil partizipieren auch Kommunen, die keine Flüchtlinge aufnehmen, da Umsatzsteueranteile nach Umsatzsteueraufkommen verteilt werden, nicht nach Anzahl der aufgenommenen Flüchtlinge.

Die sich ergebenden weiteren Planwerte betragen:

	2018	2019	2020	2021
Anteil Einkommenssteuer	34.337,0	36.400,0	38.785,0	40.028,0
Anteil Umsatzsteuer	9.938,0	9.693,0	9.920,0	10.146,0
Grundsteuer A	72,0	75,0	75,0	75,0
Grundsteuer B	13.100,0	13.100,0	13.150,0	13.150,0
Gewerbesteuer	31.000,0	31.500,0	31.900,0	32.300,0
Gewebesteuerumlage	2.713,0	2.757,0	2.792,0	2.827,0
Familienleistungsausgleich	4.482,0	4.482,0	4.482,0	4.400,0
Jugendhilfelausgleich	1.491,0	1.472,0	1.458,0	1.447,0
übertragene Aufgaben	8.270,0	8.289,0	8.316,0	8.347,0

-in T€-

Maßgeblich für die Berechnung der Schlüsselzuweisungen ist der Grundbetrag je Einwohner. Um eine ungefähre Aussage zur Entwicklung treffen zu können, wird dieser Umlagebetrag unter Zugrundelegung der FAG-Masse und der angenommenen Einwohnerentwicklung des Landes Brandenburg für die Jahre 2018 - 2021 berechnet.

Der Grundbetrag des Jahres 2018 wird den Orientierungsdaten August 2017 entnommen, musste aber angepasst werden, da hier noch die Einwohnerzahlen Stand 31.12.15 zugrunde liegen. Auf gleichem Wege erfolgt die Ermittlung des einwohnerbezogenen Betrages der Schlüsselzuweisungen für kreisfreie Städte. Bei der Ermittlung der Größe der FAG-Masse werden die Ansätze des aktuellen Haushaltsplanes 2017/2018 des Landes Brandenburg sowie fortfolgend die Ansätze der Mai-Steuerschätzung angesetzt.

Der Einwohnerentwicklung wurde die Bevölkerungsvorausschätzung 2011 - 2030 der Bertelsmann-Stiftung zugrunde gelegt. Durch Asyl wurde die Einwohnerzahl für Cottbus modifiziert. Es wird aus Erfahrungswerten davon ausgegangen, dass von den für Cottbus erwarteten Aufnahmen im 1. Jahr noch nahezu alle verbleiben, im 2. Jahr und 3. Jahr 90 % und im 4. Jahr dann 30 % langfristig in Cottbus verbleiben. Daraus leitet sich folgende Einwohnerzahl für die Berechnung der Zuweisungen ab (die sich abzeichnende Veränderung in den verbleibenden Anteilen ist in dieser Planung noch nicht enthalten):

	2017	2018	2019	2020	2021
Annahme Asyl Zuweisung für Cottbus	350	250	250	250	250
angenommen Entwicklung EW	100.644	100.821	101.008	100.985	100.838

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

- in € -	2017	2018	2019	2020	2021
Grundbetrag je Einwohner (Gemeindeaufgaben) (2018 und ff. > Berechnung)	1.134,45	1.126,57	1.229,06	1.239,67	1.283,21
Betrag je Einwohner (Kreisaufgaben) (2018 und ff. > Berechnung)	173,58	171,84	186,48	187,74	193,27

Der sinkende Wert 2017 zu 2018 ergibt sich aus der 2017 weit vorgezogenen Abrechnung der vorangegangenen FAGs, welche die einbrechende Zuweisung SoBEZ (Hartz IV) teilweise aufgefangen hat. Durch das Ausbleiben des Nachtragshaushaltes wirkt dieser Wegfall nun voll auf die Schlüsselmasse (2014 - 2016 147,63 Mio. €, ab 2017 95,76 Mio. €).

Die starke Steigerung 2018 zu 2019 resultiert aus der erst hier stattfindenden Abrechnung der Mehreinnahmen KFA 2017 (26,5 Mio. €) und 2018 (36,5 Mio. €) und einer damit zusätzlich zu den Steuermehreinnahmen um 63,0 Mio. € höheren Schlüsselmasse. Sollte sich das Land Brandenburg zu einem Nachtragshaushalt entschließen, wird es hier noch zu einigen Änderungen kommen, da dann auch die Steuermehreinnahmen der Schätzung Mai 2017 im Vergleich zur Schätzung November 2016 Berücksichtigung finden müssen.

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

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

	2017 aus 2015	2018 aus 2016	2019 aus 2017	2020 aus 2018	2021 aus 2019
nivellierter Landessatz > Grundsteuer A	295	300	300	305	310
nivellierter Landessatz > Grundsteuer B	395	395	400	400	405
nivellierter Landessatz > Gewerbesteuer	320	325	315	320	325
Einwohner zum 31.12. e.j.J.	99.687	100.332	100.644	100.821	101.008
Einwohner (Durchschnitt 5 Jahre)	99.732	99.804	99.950	100.195	100.498
	2017	2018	2019	2020	2021
Verteilungssatz Schlüsselzuweisung –in %–	93,1804	94,5160	95,9120	100,0000	100,0000

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

	Bescheid 2015	Bescheid 2016	Bescheid 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Schlüsselzuweisung	78.743,2	84.388,5	88.443,2	97.503,1	100.960,9	98.502,3	102.338,9
davon > allgemein	56.247,1	62.164,4	66.280,8	75.860,2	78.831,1	79.574,2	82.817,1
davon > investiv	6.415,4	5.863,3	4.850,9	4.401,6	3.361,7	0,0	0,0
davon > Kreisaufgaben	16.080,7	16.360,8	17.311,5	17.241,3	18.768,1	18.928,1	19.521,8

Die Steigerung der Zuweisung 2017 resultiert auch zu großen Teilen aus der Halbierung der Vorauszahlung des strukturbestimmenden Steuerzahlers 2015. 2018 wird dann die durch Rückzahlung und verminderte Steuerzahlung 2016 stark verminderte Gewerbesteuerhöhe ausgeglichen. In den Folgejahren pegelt sich die Zuweisung auf ein normales Niveau ein, und aufgrund des Wegfalls der SoBEZ-Zuweisungen (Solidarpakt II, Korb I) entfällt die investive Schlüsselzuweisung ab 2020.

Ab diesem Jahr sind Eigenmittel für Investitionen nur noch aus einem Überschuss im Verwaltungshaushalt oder Krediten finanzierbar.

Risiken in der Berechnung:

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

Chancen in der Berechnung:

- Durch den Verkauf der Braunkohlensparte des strukturbestimmenden Gewerbesteuerzahlers sollen die ehemaligen Geschäftsstellen Hamburg und Berlin in die Hauptverwaltung Cottbus verlegt werden und damit könnten Mehreinnahmen im Bereich der Einkommensteuer-/Umsatzsteueranteile entstehen.
- Die wirtschaftliche Entwicklung verläuft stabiler als erwartet, wodurch die Steuereinnahmen übertroffen werden und zusätzliche Beschäftigungseffekte resultieren.
- Durch die Attraktivität der Stadt Cottbus verstärken sich der Zuzug und die Geburtenrate, worauf die Einwohnerzahl nicht so stark sinkt.
- Es verbleiben mehr anerkannte Asylbewerber in Cottbus als durch uns angenommen.
- Es wird durch das Land/den Bund ein Ersatz für die wegfallenden SoBEZ geschaffen (investive Schlüsselzuweisung).
- Das Land Brandenburg verfasst einen Nachtragshaushalt 2018 und dadurch werden die weit positiveren Steuerschätzungen planwirksam, was zu Mehreinnahmen über die Schlüsselzuweisung führt.

2 Haushaltsplan

2.1 Ergebnisplan 2018

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

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

	2018
Steuern und ähnliche Abgaben	105.297.000 €
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	158.515.700 €
+ Sonstige Transfererträge	5.724.500 €
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45.102.900 €
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.766.600 €
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.791.800 €
+ Sonstige ordentliche Erträge	14.173.400 €
= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	386.371.900 €
+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	4.617.500 €
- (Erträge aus internen Leistungsbeziehungen)	2.118.400 €

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

- Personalaufwendungen	86.773.000 €
- Versorgungsaufwendungen	2.878.500 €
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.832.600 €
- Abschreibungen	15.138.500 €
- Transferaufwendungen	158.281.600 €
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	80.286.100 €
= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	386.190.300 €
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.534.700 €
- (Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen)	2.118.400 €

Unter Berücksichtigung der

außerordentlichen Erträge in Höhe von **1.676.700 €** und der
außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von **1.676.700 €** ergibt sich ein
außerordentliches Ergebnis 2018 in Höhe von **0 €** und beläuft sich das
Jahresergebnis 2018 auf: **3.264.400 €.**

Darstellung Ergebnishaushalt gegenüber dem Finanzplanzeitraum 2018, Beschluss Stadtverordnetenversammlung 25.01.2017 im Jahr 2018

Hauptursachen des Überschusses in Höhe von 3.264.400 €:

Erhöhung der Aufwendungen:

Negativ wirkt sich die Erhöhung der Personalaufwendungen in Höhe von 4,7 Mio. € aus.

Ursachen sind erhöhte Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen in Höhe von 1,5 Mio. €, Kosten für zusätzliche Stellen bzw. Verschiebung von kw-Vermerken in Höhe von 3,1 Mio. €. Auch Tarifsteigerungen und Mittel, die zur Finanzierung der neuen Entgeltordnung in Höhe von 0,3 T€ benötigt werden, sind Ursachen für die Erhöhung.

Dagegen stehen Einsparungen bei den sonstigen Personalaufwendungen von 0,2 T€.

Die Aufwendungen für die Grundsicherung nach dem SGB II steigen um 3,2 Mio. €. Grund sind steigende Bedarfsgemeinschaften von 8 000 in 2017 auf 8 300 im Jahr 2018.

Die Kosten für soziale Leistungen außerhalb von Einrichtungen steigen um 3,2 Mio. €. Grund ist die Einführung des Bundesteilhabegesetzes und die damit in Zusammenhang stehenden steigenden Fallzahlen. Aber auch die Entscheidung, ambulante Hilfen in diesem Sachkonto zu buchen, ist eine Ursache. Bisher waren in diesem Sachkonto auch Kosten innerhalb von Einrichtungen enthalten.

Reduzierung der Aufwendungen:

Die Kosten für soziale Leistungen innerhalb von Einrichtungen sinken um 4,6 Mio. €. Die Einführung des neuen Pflegestufengesetzes II und III wirkt entlastend. Auch die Fallzahlen steigen nicht so stark wie ursprünglich geplant.

Entwicklung der Erträge:

Es ergeben sich nachfolgende positive Veränderungen:

Die Gewerbesteuer steigt um 2,6 Mio. €.

Demgegenüber steht allerdings eine geringere Zahlung von Sonderbedarfsergänzungszuweisungen in Höhe von 3,2 Mio. €.

Die genaue Begründung der Ertragsentwicklung ist dem Punkt 1.4. entnehmen.

2.2 Finanzplan 2018

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

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

Die Situation stellt sich im Finanzplan wie folgt dar:

Finanzplan	2018	2019	2020	2021
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.949,0	13.008,0	16.928,1	21.867,1
Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.961,0	-6.224,3	-6.332,4	-4.274,1
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-2.070,0	-1.506,8	-1.335,5	-1.370,2
Liquiditätsbedarf (-)/-überschuss >	1.918,0	5.276,9	9.260,2	16.222,8

in T€

3 Entwicklung der kommunalen Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

3.1 Entwicklung wichtiger Positionen

Jahresabschlüsse

Der Jahresabschluss 2010 wurde am 30.04.2014 beschlossen. Der Jahresabschluss 2011 wurde am 21.12.2016 beschlossen. Mit der Aufstellung des Jahresabschlusses 2012 wurde bereits begonnen. Bei den dargestellten Zahlen der Jahresabschlüsse 2012 - 2014 handelt es sich jedoch weiterhin um eine Hochrechnung.

	Bezeichnung	Vorl. JAB 2012	vorl. JAB 2013	vorl. JAB 2014	vorl. JAB 2015	vorl. JAB 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
1	Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	310,3	328,1	327,1	336,4	348,6	378,9	386,4	395,6	398,1	403,7
2	Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	322,8	324,3	337,1	338,9	351,3	370,7	386,2	390,4	392,4	393,7
3	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (1 ./ 2)	-12,5	3,8	-10,0	-2,5	-2,7	8,2	0,2	5,2	5,7	10,1
4	Zinsen und sonstige Finanzerträge	4,8	4,7	7,7	12,6	0,7	11,2	4,6	3,6	3,5	3,5
5	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3,1	2,5	2,1	1,8	1,4	2,2	1,5	1,6	1,5	1,5
6	Finanzergebnis (4 ./ 5)	1,7	2,2	5,6	10,8	-0,7	9,0	3,1	2,0	2,0	2,0
7	ordentliches Ergebnis (3 + 6)	-10,8	6,0	4,4	8,3	-3,4	17,2	3,3	7,2	7,7	12,1
8	außerordentliche Erträge	2,7	2,3	1,8	1,2	0,8	1,6	1,7	1,1	0,6	0,6
9	außerordentliche Aufwendungen	2,7	2,3	1,8	1,2	0,8	18,2	1,7	1,1	0,6	0,6
10	außerordentliches Ergebnis	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-16,6	0	0	0	0
11	Gesamtüberschuss/Fehlbetrag (7 + 10)	-10,8	6,0	4,4	8,3	-3,4	0,6	3,3	7,2	7,7	12,1

-in Mio.€-

Steuereinnahmen, Finanzaufwendungen, Umlagen

-in T€-

Bezeichnung	vorl. JAB 2015	vorl. JAB 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Realsteuern	45.319,3	25.554,3	40.292,0	44.172,0	44.675,0	45.125,0	45.525,0
Grundsteuer A	65,1	95,1	80,0	72,0	75,0	75,0	75,0
Grundsteuer B	12.264,6	12.372,3	12.812,0	13.100,0	13.100,0	13.150,0	13.150,0
Gewerbesteuer	32.989,6	13.086,9	27.400,0	31.000,0	31.500,0	31.900,0	32.300,0
Schlüsselzuweisungen	78.743,2	84.388,5	88.409,0	97.502,0	100.960,0	98.502,0	102.338,0
allgemein (Kreis- und Gemeindeaufgaben)	72.327,8	78.525,2	83.559,0	93.101,0	97.599,0	98.502,0	102.338,0
Investiv	6.415,4	5.863,3	4.850,0	4.401,0	3.361,0	0,0	0,0
Anteil an der Einkommensteuer	30.364,3	31.691,0	32.619,0	34.337,0	36.400,0	38.785,0	40.028,0
Anteil an der Umsatzsteuer	6.463,2	6.613,8	8.343,0	9.938,0	9.693,0	9.920,0	10.146,0
Vergnügungssteuer (Automaten)	744,2	906,4	800,0	850,0	840,0	830,0	820,0
sonstige Vergnügungssteuer	10,9	0	0	0	0	0	0
Hundesteuer	266,8	272,5	270,0	280,0	280,0	280,0	280,0
Zweitwohnungssteuer	256,5	299,1	230,0	230,0	230,0	230,0	230,0
Familienleistungsausgleich	3.834,9	4.268,0	4.449,0	4.482,0	4.482,0	4.482,0	4.400,0
Wohngeledeinsparungen	3.097,2	2.538,5	3.490,0	3.303,0	3.312,0	3.311,0	3.309,0
SoBEZ	8.578,4	8.655,1	9.300,0	6.214,0	6.231,0	6.229,0	6.227,0
Jugendhilfelausgleich	1.488,5	1.415,3	1.436,0	1.491,0	1.472,0	1.458,0	1.447,0
Schullastenausgleich	3.669,8	3.654,9	3.734,0	3.860,0	3.875,0	3.895,0	3.915,0
Zuweisung f. übertragene Aufgaben	8.334,3	8.420,8	8.280,0	8.270,0	8.289,0	8.316,0	8.347,0
Gewerbesteuerumlage	2.845,4	1.156,6	2.535,0	2.713,0	2.757,0	2.792,0	2.827,0

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

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

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

Ertragsart	Erläuterung
Kostenerstattungen, Kostenumlagen (448)	GB II: - Erstattungen der 4 Landkreise für die Aufgabenwahrnehmung der Leitstelle Lausitz (3.277,1T€) GB III: - 47.386,1 T€ dar.: 29.813,7 T€ Erstattung Land für soziale Leistungen nach SGB XII (17,8 Mio. € Eingliederungshilfe, 5,2 Mio. € soziale Einrichtungen für Aussiedler, 1,4 Mio. € Pflege, 3,9 Mio. € Erstattungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz); - 7.304,5 T€ Erstattung Bund für Grundsicherung U 65 - 6.720,8 T€ Erstattung sonstiger öffentlicher Bereich für Jobcenter und Inobhutnahme und Hilfen zur Erziehung GB IV: - Erstattungen Land Liegenschaftskataster (875,9 T€)

Ertragsart	Erläuterung
Verwaltungs- u. Benutzungsgebühren, ähnliche Entgelte (431/432)	GB II: - Straßenverkehrsangelegenheiten - KfZ-Zulassungen, Kennzeichenreservierung, Führerscheine usw. (780,0 T€) - Kalkulation Restabfall Benutzungsgebühren (2.989,8 T€) - Kalkulation Abfallgebühren (8.268,1 T€) - Kalkulation Straßenreinigungsgebühren (1.157,0 T€) - Kalkulation Abwasserbeseitigung Benutzungsgebühren (19.051,8 T€) - Benutzungsgebühren Notfallrettung u. Krankentransport (6.097,8 T€) GB IV: - Verwaltungsgebühren Bauaufsicht/ Bauordnung (610,0 T€) - Benutzungsgebühren Bestattungswesen (308,8 T€)
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung (419)	GB III: 14.151,2 T€ Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (414)	GB III: 24.983,6 T€ - 5.128,0 T€ Zuschuss Land Brandenburgische Kulturstiftung-Theaterpau. - 14.688,0 T€ Zuschuss Land Kindertagesbetreuung - 645,7 T€ Zuschuss Förderung Jugendbereich - 1.063,9 T€ Zuschuss Bund/Land Stiftung Fürst-Pückler Museum u. Park Branitz
Schlüsselzuweisungen (411)	GB I: - Schlüsselzuweisungen (93.101,0 T€)
Ausgleichsleistungen (405)	GB I: - Familienleistungsausgleich (4.482,0 T€) - Wohngeldeinsparungen (3.303,0 T€) - SOBEZ (6.214,0 T€) - Jugendhilfelausgleich (1.491,0 T€)
Gemeindeanteil an den Gemeinschaftssteuern (402)	GB I: - Anteil an der Einkommenssteuer (34.337,0 T€) - Anteil an der Umsatzsteuer (9.938,0 T€)
Realsteuern (401)	GB I: - Grundsteuer A (72,0 T€) - Grundsteuer B (13.100,0 T€) - Gewerbesteuer (31.000,0 T€)

Aufwandsart	Erläuterung
Abschreibungen (57)	OBM: 8,1 T€ GB I : 416,9 T€ GB II: 1.265,7 T€ GB III: 4.919,5 T€ GB IV: 8.528,3 T€
Zinsaufwendungen (551)	GB I: - an Kreditinstitute (895,1 T€) - an Kreditinstitute für Kassenkredit (605,2 T€)
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen (546)	GB III: - Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II 31.872,0 T€
Erstattungen für Aufwendungen Dritter (545)	GB II: - Kalkulation Straßenreinigung und Winterdienst (1.028,4 T€) - Kalkulation Restabfallbeseitigung (1.974,3 T€)

Aufwandsart	Erläuterung
	- Kalkulation Abfallbeseitigung (5.208,3 T€) - Kalkulation Abwasserbeseitigung Erstattung an verb. Unternehmen (16.845,7 T€) - Straßenbeleuchtung – Erstattung an Alliander Stadtlicht GmbH (1.541,0 T€) GB III : - 2.424,8 T€ Jobcenter GB IV: - Erstattungen an LWG für Niederschlagsableitungen für öffentlichen Verkehrsflächen (1.553,6 T€)
Sozialtransferaufwendungen (533)	GB III: 62.756,6 T€ Jugend-und Sozialbereich - 35.598,8 T€ Sozialbereich: Leistungen zur Pflege, Eingliederungshilfe, Grundsicherung im Alter usw. innerhalb und außerhalb von Einrichtungen - 20.670,0 T€ Jugendbereich innerhalb und außerhalb von Einrichtungen für Zuschüsse Hilfen zur Erziehung, Adoptionswesen, Inobhutnahme, Hilfen für junge Volljährige, Kindertagespflege - 631,8 T€ Leistungen Eingl.v.Arbeitss.§ 16 SGB II - 1.464,2 T€ BuT - 4.391,8 T€ sonstige soziale Leistungen (Hilfe zum Lebensunterhalt, Grundleistungen in Form von Geld-u. Sachleistungen, Landespflegegeld)
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (531)	GB I : - ÖPNV-Ausgleichszahlung Mobilitätsticket (200,0 T€); Ausbildg.verkehr (300,0 T€) - Betriebskostenzuschüsse: * KRZ (5.466,6 T€) * ÖPNV (5.391,6 T€) * BUGA (401,3 T€) * EGC (122,5 T€) * CMT (2.872,4 T€) * Energieregion Lausitz (55,0 T€) - Auflösung ARAP verbundene Unternehmen: * KRZ (491,8 T€) * ÖPNV (523,1 T€) GB II: - Erstattung an den Landkreis Spree-Neiße für die Übernahme der Aufgaben der Veterinär- und Lebensmittelüberwachung (800,0 T€) GB III: - 9.798,0 T€ Brandenburgische Kulturstiftung - 1.300,4 T€ Stiftung Fürst- Pückler- Museum - 4.237,5 T€ Zuschuss Jobcenter - 36.213,8 T€ Kita freier Träger mit und ohne Bedarfsplan - 5.324,6 T€ Zuschuss Sportstättenbetrieb - 1.504,5 T€ Zuschuss Tierpark - 693,2 T€ Zuschuss Glad-House - 3.331,3 T€ Zuschüsse freie Wohlfahrtspflege Jugendbereich und Förderung Jugendarbeit

Einzahlungsart	Erläuterung
Beiträge und ähnliche Entgelte (688)	- Rückzahlung Kanalanschlußbeiträge (-2.000,0 T€) - Stellplatzablösebeträge (293,3 T€)
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken (682)	- Verkaufserlöse Grundstücke (1.696,7 T€)
Investitionszuwendungen (681)	- investive Schlüsselzuweisung (4.401,0 T€) - Förderung aus KInvFG Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (6.125,9 T€) - Zuwendungsbescheide Stadtumbau/Stadtentwicklung -JS 2017- (3.682,2 T€) - Zuwendungsbesch. für Klimager. Mobilitätsverkehrszentrum-Ostseite JS 2018- (1.310,9 T€)

Auszahlungsart	Erläuterung
Mittelzuführung an Treuhandvermögen (788)	- Stadtumbau Soziale Stadt Sandow (2.624,9 T€) - Stadtumbau Aufwertung (2.338,3T€) - Stadtumbau Rückbau (340,0 T€) - Teilproramm Sanierung, Sicherung, Erwerb (320,0 T€)
Baumaßnahmen (785)	- Ludwig-Leichhardt-Gymnasium (149,4 T€) - Astrid-Lindgren-Grundschule (4.400,0 T€) - Astrid-Lindgren-Grundschule Sporthalle (1.678,0 T€) - Hort Groß Gaglow (1.975,0 T€) - Cottbuser Ostsee-Linienerbau (784,2 T€) - Klimagerechtes Mobilitätsverkehrszentrum (2.060,9 T€)
Auszahlungen für den Erwerb übriges Sachanlagevermögen (783)	- FB 37 (922,8 T€), darunter 279,4 T€ Technik/ Ausstattung Feuerwehr, Rettungsdienst, Regionalleitstelle Lausitz, Kat-Schutz 643,4 T€ Fahrzeuge Feuerwehr, Rettungsdienst, Kat-Schutz - FB 41 (277,5 T€), darunter 253,0 T€ Wendisches Museum - ServB Schulverwaltung (741,4 T€) Technik und Ausstattung Schulen
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden (782)	- Bäderzentrum Cottbus „Lagune“ (763,7 T€) (kreditähnliches Rechtsgeschäft) - Schulstandort Muskauer Platz 1a (253,0 T€) (kreditähnliches Rechtsgeschäft) - lfd. Grunderwerb FB 23 (485,0 T€)
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen (781)	- Investitionszuschuss Kommunales Rechenzentrum Cottbus (549,3 T€) - Investitionszuschuss Cottbusverkehr GmbH (1.112,3 T€)
Auszahlungen für der Erwerb von Finanzanlagevermögen (784)	- Erwerb von Geschäftsanteilen an der Stadtwerke Cottbus GmbH (55,8 T€)
Tilgung von Krediten für Investitionen	- Tilgung Investitionskredite (2.070,0 T€)

Der Finanz-und Investitionsplan umfasst folgendes Volumen:

-in T€-

Finanzhaushalt	vorl. Erg. 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.643,4	-30.013,0	19.776,2	12.088,8	5.181,0	3.460,1
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	27.903,2	23.237,3	25.737,2	18.313,1	11.513,4	7.734,2
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag aus Investitionstätigkeit	-22.259,8	-53.250,3	-5.961,0	-6.224,3	-6.332,4	-4.274,1
mgl. Einzahlung aus dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (Bestandteil der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	3.130,8	4.245,6	6.125,9	1.680,3		

Auch unter der Voraussetzung des Erhalts von Mitteln aus dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (KInvFG) schließen die Jahre 2018 bis 2021 jeweils mit einem Fehlbetrag ab. Den Fehlbeträgen steht in den Jahren 2018 bis 2021 der Finanzmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit gegenüber, welcher (nach Abzug der Finanzierung der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit) der Finanzierung der Investitionen dient. Eine Finanzierung über Investitionskredite (Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit) ist nicht vorgesehen.

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

Einzahlungen

Im Ergebnis der Überarbeitung des Finanzrahmens stehen der Finanzierung des Investitionsprogramms in Gegenüberstellung zur Finanzplanung 2017 – 2020 folgende Werte zur Verfügung:

-in T€-

Finanzhaushalt	Finanzplanung 2017-2020	Veränderungen	Finanzplanung 2018 - 2021
2018	19.104,9	671,3	19.776,2
2019	12.291,5	-202,7	12.088,8
2020	5.506,1	-325,1	5.181,0
2021	0	3.460,1	3.460,1

Die Ursachen dieser Veränderungen sind in den folgenden Einzahlungsarten begründet:

- Einarbeitung bewilligter Förderung aus dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz
- Einarbeitung zweckgebundener Fördermittel auf Basis von Zuwendungsbescheiden
- Präzisierung der Einzahlungen aus Veräußerungen von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden
- Präzisierung der Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten

In Gegenüberstellung zum vorläufigen Ergebnis 2016 zur Planung 2017 stehen für die Finanzierung der Investitionen 2018 - 2021 folgende Finanzierungsquellen zur Verfügung:

-in T€-

Einzahlungen	vorl. Erg. 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
-aus Investitionszuwendungen	23.882,1	20.013,3	19.562,8	10.744,8	4.407,5	2.691,0
-aus Beiträgen und Entgelten	-19.408,2	-51.969,3	-1.496,7	280,0	210,0	210,0
-aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
-aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	779,4	1.913,7	1.696,7	1.050,0	550,0	550,0
-aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	2,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
-aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	32,1	29,3	13,4	14,0	13,5	9,1
Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	351,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.643,4	-30.013,0	19.776,2	12.088,8	5.181,0	3.460,1

Auszahlungen

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

Finanzhaushalt	Finanzplanung 2017-2020	Veränderungen	Finanzplanung 2018-2021
2018	21.087,5	4.649,7	25.737,2
2019	16.079,1	2.234,0	18.313,1
2020	9.164,6	2.348,8	11.513,4
2021	0	7.734,2	7.734,2

In Gegenüberstellung zum vorläufigen Ergebnis 2016 zur Planung 2017 schlüsseln sich die Investitionen 2018 - 2021 in folgende Auszahlungsarten auf:

Auszahlungen	vorl. Erg. 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
-für Baumaßnahmen	7.914,3	10.556,2	13.621,8	5.245,6	688,8	358,1
-von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	3.299,6	2.461,0	2.415,9	2.597,9	2.171,6	1.114,7
-für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	7,5	377,8	100,0	100,0	100,0	100,0
-für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	1.217,2	1.497,5	1.646,7	1.347,8	1.345,3	1.358,0
-für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.584,0	1.178,1	2.157,3	1.770,8	1.367,2	1.097,0
-für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	745,7	241,4	55,8	1.000,0	1.000,0	0
Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.134,9	6.925,3	5.739,7	6.251,0	4.840,5	3.706,4
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	27.903,2	23.237,3	25.737,2	18.313,1	11.513,4	7.734,2

Verbindlichkeiten

Zur Finanzierung von Investitionen hat die Stadt Cottbus in den vergangenen Jahren Investitionsdarlehen aufnehmen müssen. Diese müssen an die Gläubiger zurückgezahlt werden und belasten mit ihrer Tilgung den Haushalt 2018 und Folgejahre wie folgt:

	vorl. Erg. 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Investitionen	4.255,3	2.571,2	2.070,0	1.506,8	1.335,5	1.370,2

-in T€-

Die Verbindlichkeitenübersicht gemäß § 3 Abs. 2 Nr. 3 KomHKV ist der **> Anlage II_3 <** zu entnehmen. Für die Jahre 2018 - 2021 sind Aufnahmen aus Investitionsdarlehen nicht vorgesehen.

Vermögen

Die Entwicklung des Vermögens ist in der **> Anlage 1 <** dargestellt. Diese Übersicht ist nicht abschließend, und es können sich innerhalb der Positionen noch Änderungen ergeben. Die Eröffnungsbilanz der Stadt Cottbus zum 01.01.2010 ist testiert; der Jahresabschluss 2010 wurde am 30.04.2014 beschlossen. Der Jahresabschluss 2011 wurde am 21.12.2016 beschlossen. Der Jahresabschluss 2012 befindet sich in der Aufstellung.

3.1.2 Darstellung der geplanten Investitionen/Investitionsfördermaßnahmen sowie Verpflichtungsermächtigungen

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

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

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

Folgende Varianten sind hier möglich:

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

Die Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen gemäß § 3 Abs. 2 Nr. 2 KomHKV ist der > **Anlage II_2** < zu entnehmen. **Verpflichtungsermächtigungen** wurden in Höhe von 4.066,1 T€ eingearbeitet, deren Kassenwirksamkeit in den Jahren 2019 - 2021, davon mit Fördermitteln 2019 – 1.631,2 T€, umgesetzt werden. Sie sind notwendig, um bereits begonnene sowie in 2018 beginnende Investitionen ohne Zeitverzögerung umzusetzen.

3.1.3 Übersicht wesentlicher Abweichungen zum mittelfristigen Finanzplanungszeitraum

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

3.1.4 Darstellung des Finanzbedarfes für die Inanspruchnahme von Rückstellungen

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

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

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

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

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

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

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

3.1.5 Darstellung des Finanzmittelüberschusses oder des Finanzmittelbedarfes aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die gemäß § 10 KomHKV Punkt 5 geforderte Darstellung des Finanzmittelüberschusses oder des Finanzmittelbedarfes aus laufender Verwaltungstätigkeit, aus der Investitionstätigkeit und aus der Finanzierungstätigkeit sowie die Entwicklung des Finanzmittelbestandes des Vorjahres wird in der nachfolgenden Tabelle dargestellt. Eine Übersicht über die Entwicklung des Umfangs der Kassenkreditinanspruchnahme ist der > **Anlage 6** < zu entnehmen.

lt. § 10 Nr. 5 KomHKV

-in T€-

	vorl. Erg. 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018
Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.485,7	21.130,9	9.949,0
Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-22.261,3	-53.250,3	-5.961,0
Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-4.255,3	-2.751,2	-2.070,0
Saldo aus Liquiditätsreserven	28.900,0	0,0	0,0
Veränderungen des Finanzmittelbestandes	-102,2	-34.870,6	1.918,0
-in Mio. €-			
Inanspruchnahme Kassenkredit (Durchschnitt)	241,5	269,5	286,0

Kassenkredit

Die durchschnittliche Inanspruchnahme des Kassenkredites lag im Jahr 2016 bei 241,5 Mio. €. Für den Kassenkredit besteht ein nicht zu vernachlässigendes Zinsänderungsrisiko. Die Zinsen eines Kassenkredites sind naturgemäß variabel und einem häufigen und schnellen Wechseln unterworfen. Die durchschnittlichen Zinssätze, welche durch die Stadt Cottbus zu zahlen waren, schwankten zwischen 4,22 % (2008), 0,29 % (2015) und 0,14 % (2016). Durch die Auswirkungen von Basel 3 werden Banken vermehrt die Eigenkapitalbasis und auch die Liquiditätsvorschriften einer Kommune betrachten. Auch gibt es erste Banken, die einer Kommune ohne HSK bzw. überschuldeten Kommunen keine Kredite mehr gewähren.

3.1.6 Belastungen des Haushaltsjahres durch kreditähnliche Rechtsgeschäfte

Kommunen können zur Finanzierung von Investitionen auf Instrumente, wie sie auch in der Privatwirtschaft genutzt werden, zurückgreifen. Ziel ist es, der Kommune die wirtschaftlichste Finanzierung zu ermöglichen. Dies entspricht dem Grundsatz der Sparsamkeit und Wirtschaft-

lichkeit. Die Arten kreditähnlicher Rechtsgeschäfte sind zahlreich und verschieden. Deshalb spricht man allgemein von der „Begründung einer Zahlungsverpflichtung, die wirtschaftlich einer Kreditaufnahme gleichkommt“.

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

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

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

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

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

Übersicht nach § 10 KomHKV Punkt 6

-in T€-

Investition	voraussichtlich fällige Auszahlungen					
	vorl. Erg. 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Bäderzentrum „Lagune“ (16.685,6 T€)	742,4	752,8	763,7	775,2	787,1	799,7
Schulstandort Muskauer Platz 1a (6.335,8 T€)	252,8	252,9	253,0	253,1	253,2	253,3

3.1.7 Übersicht über die Höhe der Bürgschaften und sonstiger Haftungsverpflichtungen

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

Bürgschaften bestehen per 31.12.2017 in Höhe von 12.542,1 T€. Hier haftet die Stadt Cottbus in v. g. Höhe für die CMT Cottbus Congress, Messe & Touristik GmbH.

3.1.8 Darstellung der wesentlichen Abweichungen von den Zielvorgaben des Vorjahres

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

4. Zusammenfassung

Mit dem vorläufigen Ergebnis des Jahres 2013 könnte die Stadt Cottbus voraussichtlich erstmals seit langem den strukturellen Haushaltsausgleich schaffen. Auch 2012 verbesserte sich das vorläufig ermittelte Jahresergebnis. Der positive Trend wird nur im Jahr 2016 unterbrochen. Hier lag die Gewerbesteuerrückzahlung mit 6,9 Mio. € über dem Plan. Auch die Hilfe des Landes konnte den Gewerbesteuerausfall nicht vollständig kompensieren.

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

Hauptsächlich tragen aber die Steigerungen des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer und steigende Schlüsselzuweisungen zur positiven mittelfristigen Entwicklung bei.

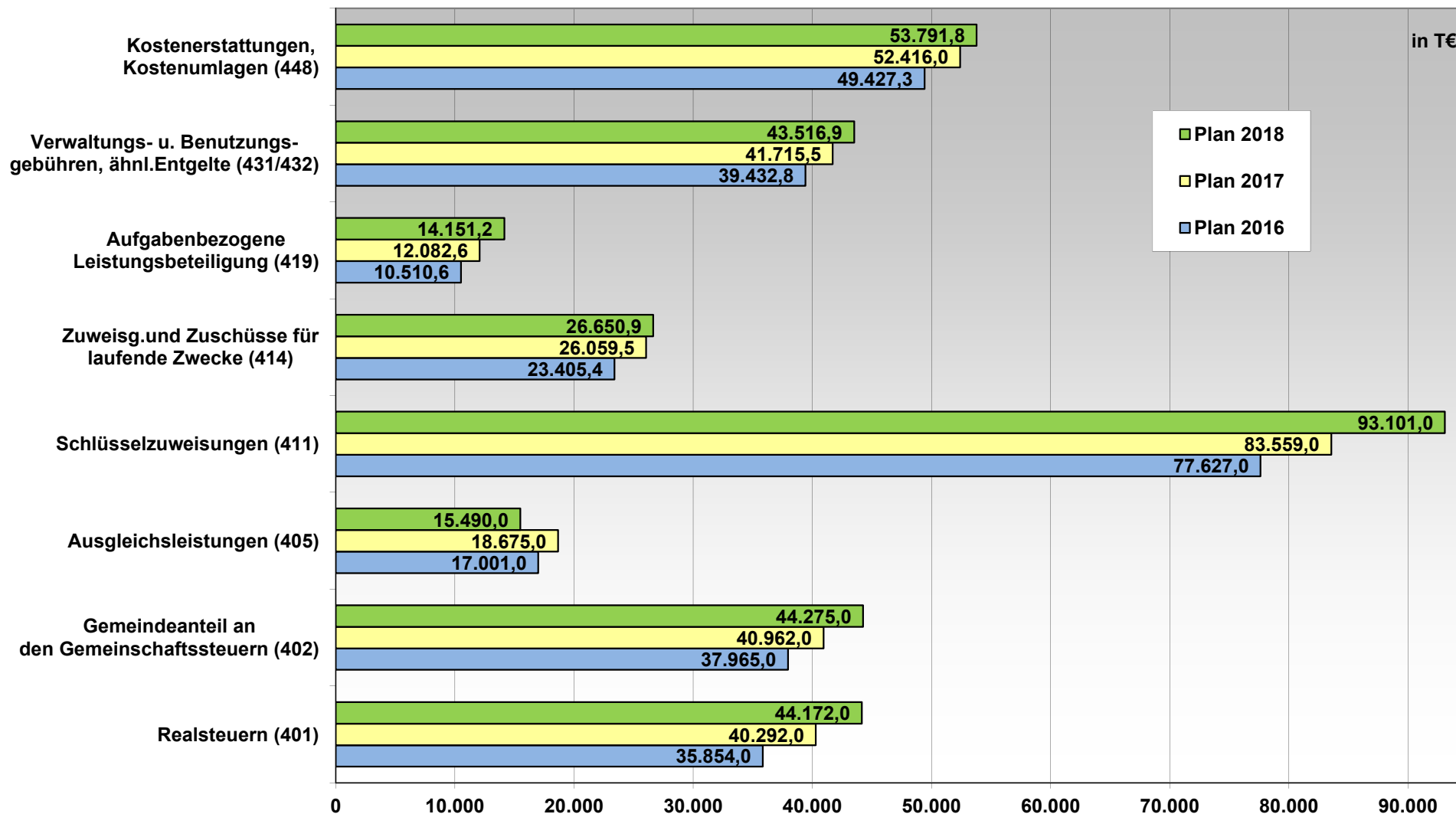
Die Stadt ist auch bei den Aufwendungen um einen konsequenten Sparkurs bemüht.

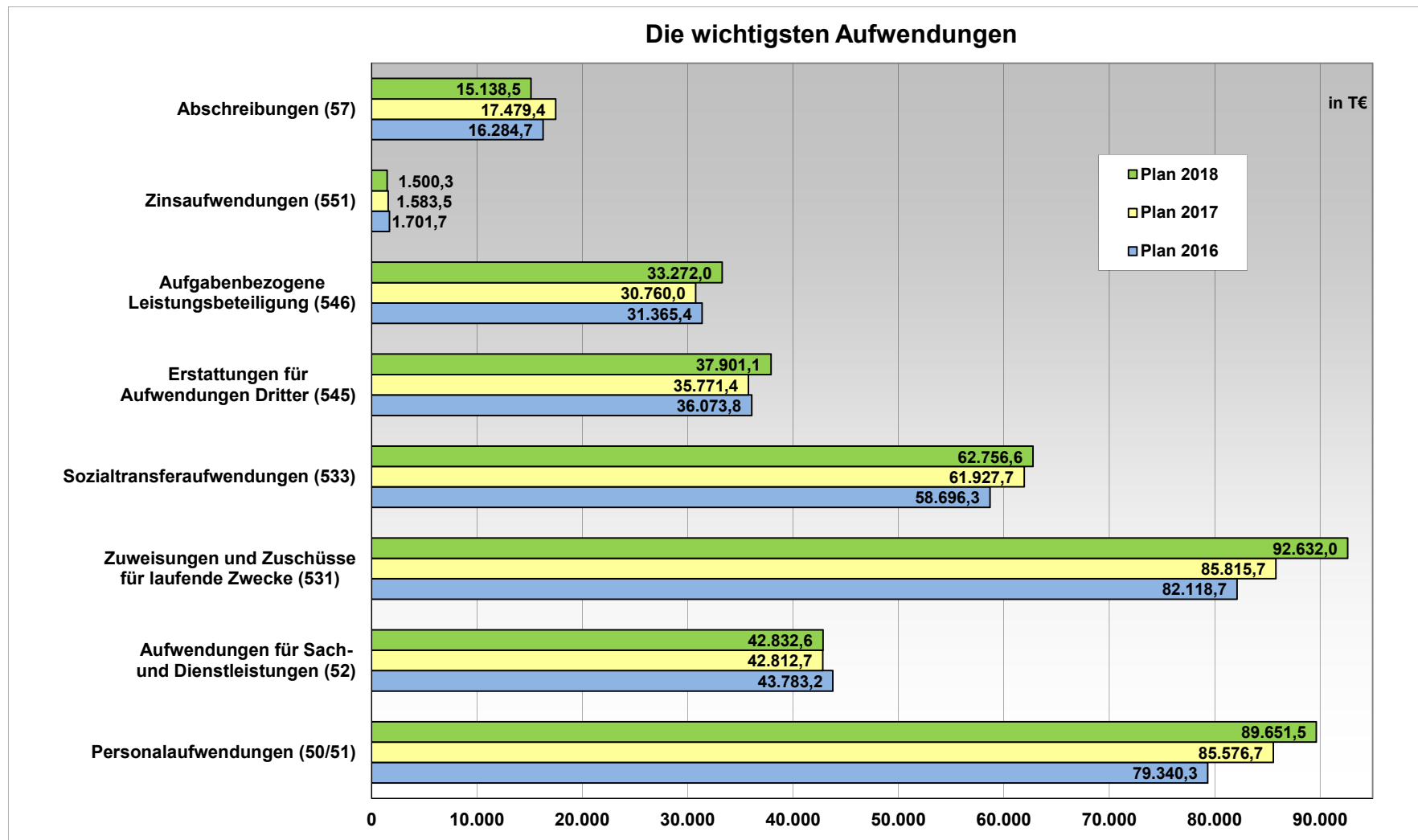
So können auch die Mieten auf Grund von Kündigungen der Mietobjekte und erfolgreicher Optimierung der Raumnutzung weiterhin langfristig gesenkt werden. Die Reduzierung der Aufwendungen für die Unterhaltung der Gebäude auf Grund der gezielten Investitionen im Rahmen der Umsetzung des kommunalen Energiekonzeptes wird beibehalten.

Insgesamt werden 2018 25,7 Mio. € investiert. Davon 6,1 Mio. € aus dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz.

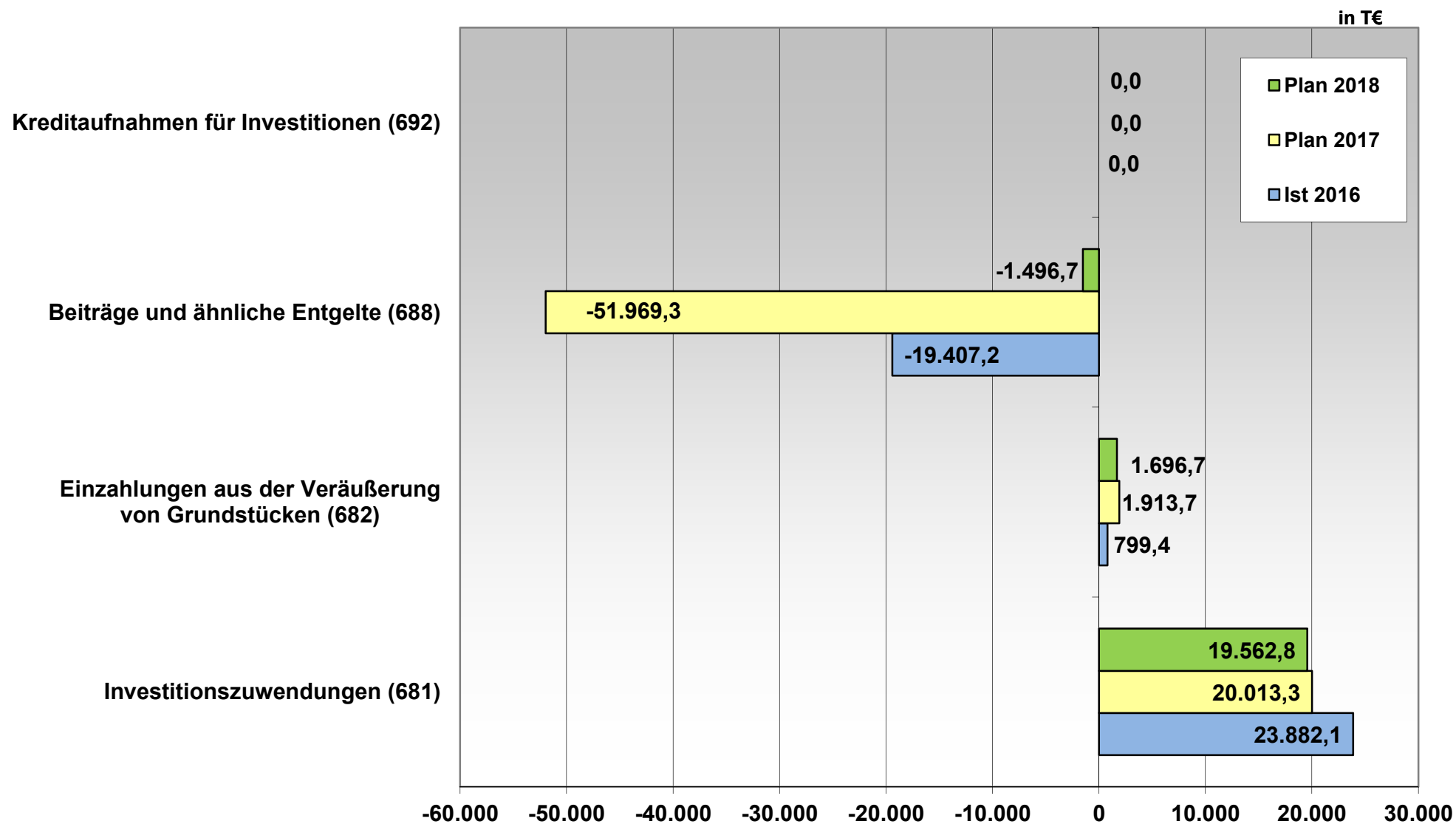
Es wird auch weiterhin eine absolut sparsame Haushaltsführung fortgesetzt. Die Stadt Cottbus kann ab dem Jahr 2018 mit einem Abbau des kumulativen Fehlbetrages und mit der Rückzahlung des Kassenkredites beginnen und dies kontinuierlich fortsetzen. Damit wird der sich in den Vorjahren abzeichnenden Konsolidierungsweg fortgesetzt.

Die wichtigsten Erträge



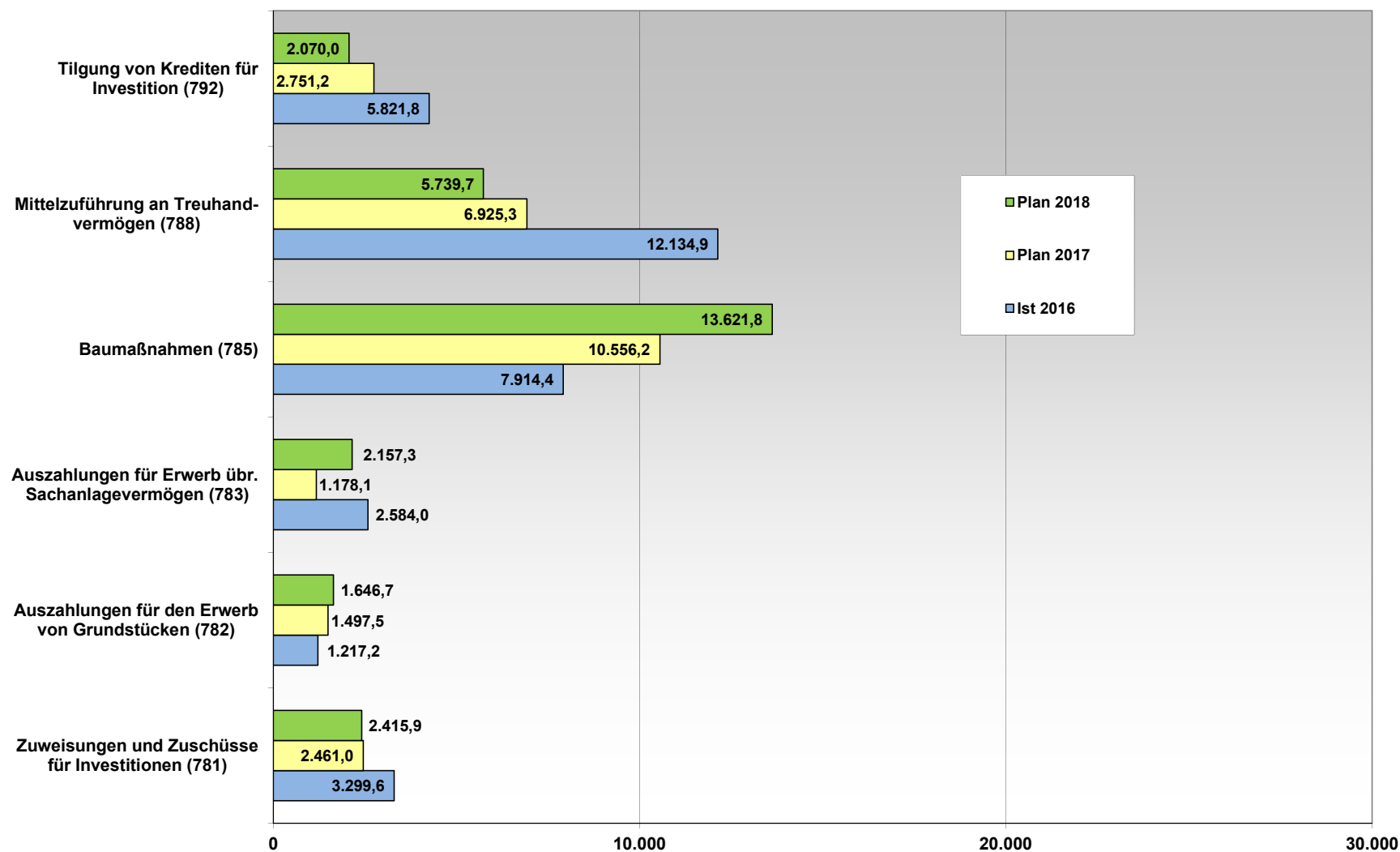


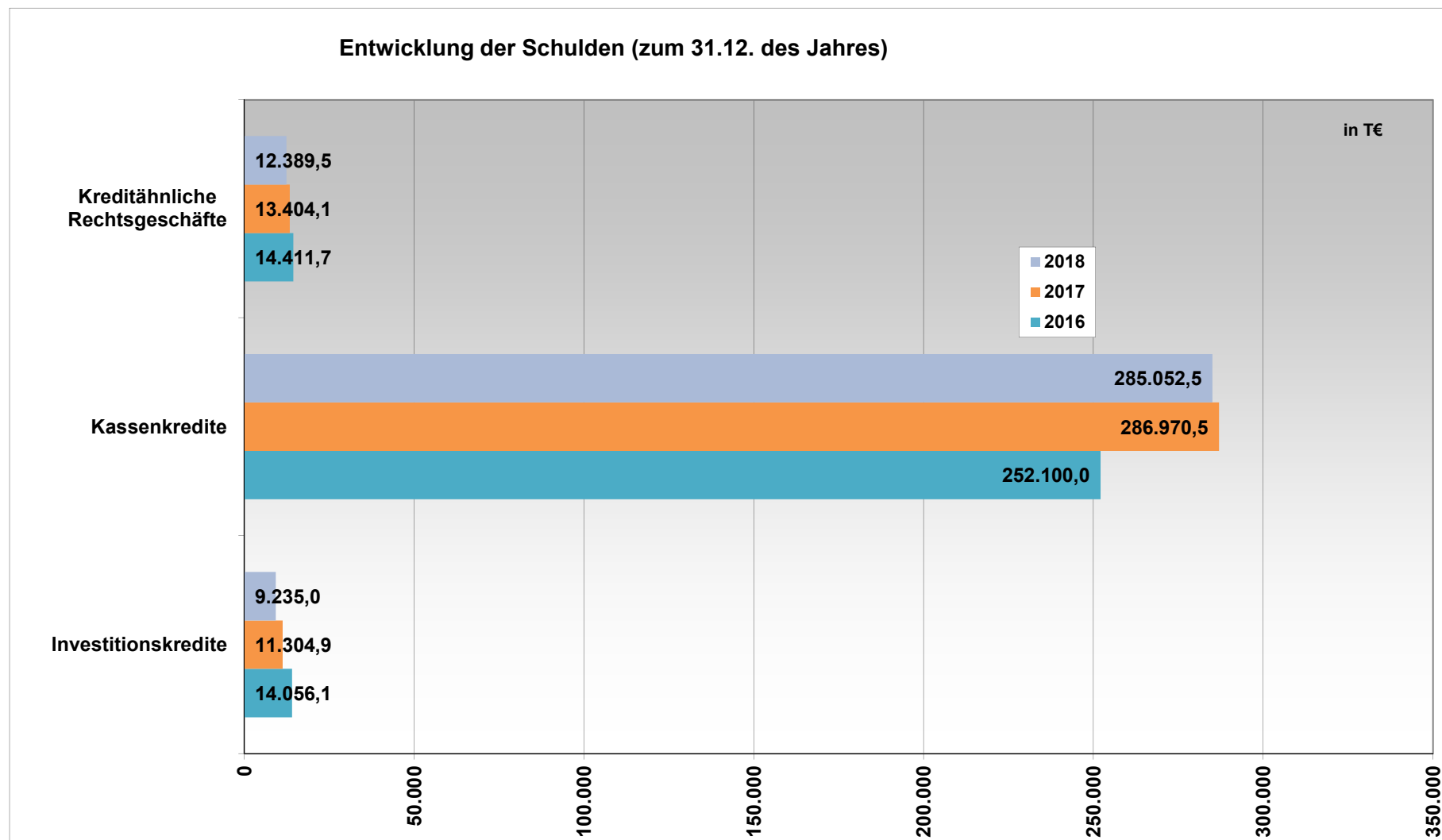
Einzahlungen aus Investitions-und Finanzierungstätigkeit

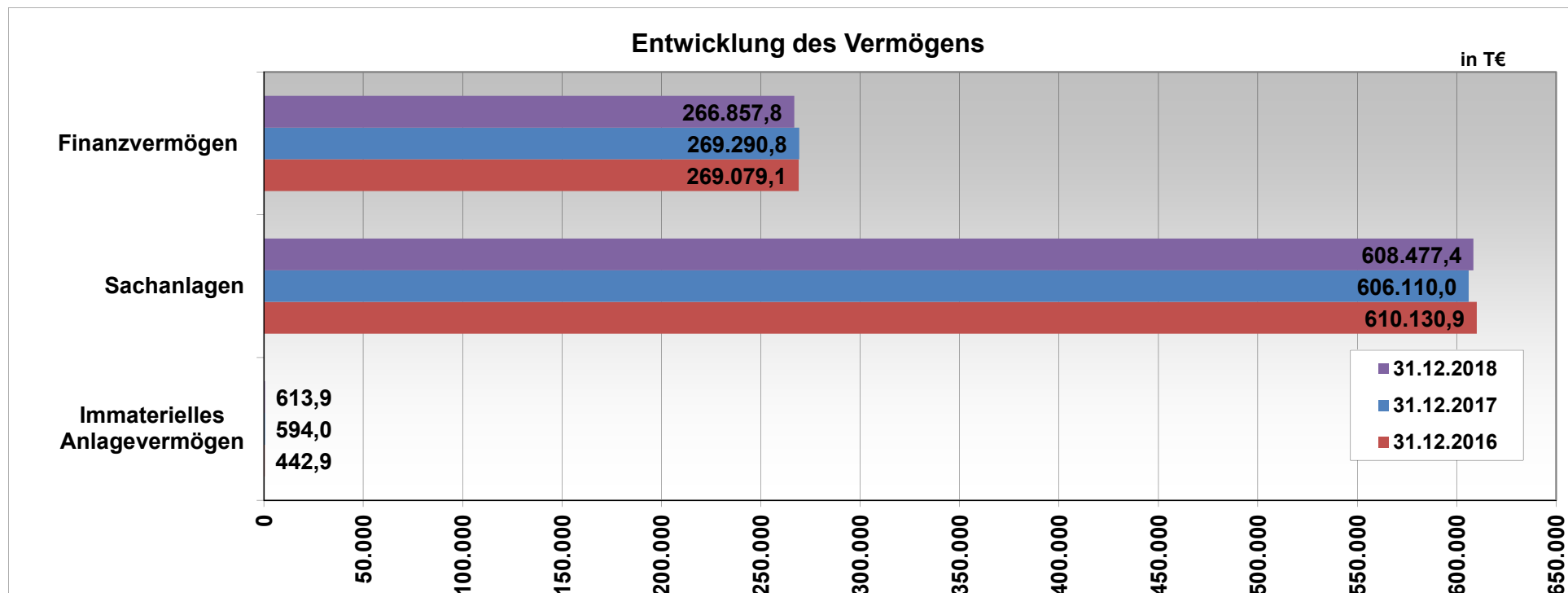


Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit

in T€







Übersicht gem. §4 Abs.3 KomHKV

Übersicht über die Ergebnisentwicklung Haushaltsjahr 2018 - in TEUR -						
	Prognose Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
ordentliches Ergebnis gemäß Ergebnishaushalt/ -rechnung	-3.341,5	17.212,3	3.264,4	7.176,3	7.654,2	12.076,3
+ Fehlbeträge aus Vorjahren	-97.243,7	-100.585,2	-83.372,9	-80.108,5	-72.932,2	-65.278,0
ordentliches Ergebnis unter = Berücksichtigung von Fehl- beträgen aus Vorjahren	-100.585,2	-83.372,9	-80.108,5	-72.932,2	-65.278,0	-53.201,7
Entnahme aus Rücklage Über- + schüssen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
+ Überschüsse des außerordentlichen Ergebnisses des laufenden Jahres	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Entnahme aus Rücklage Über- + schüssen des außerordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ordentliches Jahresergebnis nach = Heranziehung von Ersatz- deckungsmitteln gem. §26 Abs.2 und 3 KomHKV	-100.585,2	-83.372,9	-80.108,5	-72.932,2	-65.278,0	-53.201,7
Zuführung an Rücklagen aus Über- schüssen des ordentlichen Ergebnisses gem. §26 Abs.1 KomHKV	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
außerordentliches Ergebnis gemäß Ergebnishaushalt/ -rechnung	0,0	-16.636,5	0,0	0,0	0,0	0,0
+ Fehlbeträge aus Vorjahren	-48,1	-48,1	-16.684,6	-16.684,6	-16.684,6	-16.684,6
außerordentliches Ergebnis unter = Berücksichtigung von Fehl- beträgen aus Vorjahren	-48,1	-16.684,6	-16.684,6	-16.684,6	-16.684,6	-16.684,6
Überschussverwendung zum - Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Entnahme aus Rücklage aus + Überschüssen des außerordentli- chen Ergebnisses aus Vorjahren	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
außerordentliches Jahresergebnis nach Verwendung als / Heran- = ziehung von Ersatzdeckungsmit- teln gem. §26 Abs.3, 5 und 6 KomHKV	-48,1	-16.684,6	-16.684,6	-16.684,6	-16.684,6	-16.684,6
Zuführung an Rücklagen aus Über- schüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand der Rücklage aus Über- schüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stand der Rücklage aus Über- schüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

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

Plan 2018 nach Geschäftsbereichen

in T€

Geschäftsbereich	Plan 2016			Plan 2017			Plan 2018		
	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Summe Bereich Oberbürgermeister	256,7	4.161,0	-3.904,3	237,1	4.287,5	-4.050,4	373,8	4.757,0	-4.383,2
Summe Geschäftsbereich I	204.024,5	35.838,3	168.186,2	232.621,1	38.563,0	194.058,1	229.356,3	41.101,0	188.255,3
Summe Geschäftsbereich II	47.681,6	68.538,2	-20.856,6	47.829,9	88.088,0	-40.258,1	50.237,7	70.938,8	-20.701,1
Summe Geschäftsbereich III	86.376,4	211.215,0	-124.838,6	92.905,0	217.584,8	-124.679,8	98.744,9	226.748,8	-128.003,9
Summe Geschäftsbereich IV	16.480,6	43.411,3	-26.930,7	20.116,1	44.610,1	-24.494,0	16.071,8	47.974,5	-31.902,7
Stadtverwaltung gesamt	354.819,8	363.163,8	-8.344,0	393.709,2	393.133,4	575,8	394.784,5	391.520,1	3.264,4
	1.850,7	1.850,7	interne Leistungsbeziehungen	2.057,3	2.057,3	interne Leistungsbeziehungen	2.118,4	2.118,4	interne Leistungsbeziehungen
	352.969,1	361.313,1	-8.344,0	391.651,9	391.076,1	575,8	392.666,1	389.401,7	3.264,4

Ergebnisplan Geschäftsbereich BOB - Erträge						
(Angaben in €)	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Gesamterträge	256.700	237.100	373.800	372.500	313.300	313.300
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	113.700	83.200	200.500	201.800	157.200	157.200
Büro des Oberbürgermeisters	113.700	83.200	200.500	201.800	157.200	157.200
Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.600	20.600	26.000	26.000	26.000	26.000
Büro des Oberbürgermeisters	20.600	20.600	26.000	26.000	26.000	26.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.800	31.200	49.100	46.500	32.000	32.000
Büro des Oberbürgermeisters	18.000	8.300	23.500	23.500	9.000	9.000
Rechnungsprüfungsamt	22.800	22.900	25.600	23.000	23.000	23.000
Sonstige ordentliche Erträge	1.000	3.900	3.900	3.900	3.800	3.800
Büro des Oberbürgermeisters	1.000	3.900	3.900	3.900	3.800	3.800
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	80.600	98.200	94.300	94.300	94.300	94.300
Büro des Oberbürgermeisters	31.600	44.900	35.300	35.300	35.300	35.300
Rechnungsprüfungsamt	49.000	53.300	59.000	59.000	59.000	59.000

Ergebnisplan Geschäftsbereich BOB - Aufwendungen						
(Angaben in €)	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Gesamtaufwendungen	4.161.000	4.287.500	4.757.000	4.652.900	4.654.600	4.662.100
Personalaufwendungen	3.037.800	3.113.600	3.529.400	3.493.200	3.547.100	3.589.000
Büro des Oberbürgermeisters	2.477.800	2.434.800	2.839.100	2.788.000	2.831.400	2.853.500
Rechnungsprüfungsamt	560.000	678.800	690.300	705.200	715.700	735.500
Versorgungsaufwendungen	70.700	170.400	-15.200	-15.700	-11.800	-4.200
Büro des Oberbürgermeisters	70.700	127.800	-9.300	-9.600	-5.600	0
Rechnungsprüfungsamt	0	42.600	-5.900	-6.100	-6.200	-4.200
Aufwendungen ohne Personalaufwendungen	1.052.500	1.003.500	1.242.800	1.175.400	1.119.300	1.077.300
Büro des Oberbürgermeisters	1.044.000	994.600	1.232.300	1.165.000	1.108.900	1.066.900
Rechnungsprüfungsamt	8.500	8.900	10.500	10.400	10.400	10.400
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	241.500	207.000	235.800	202.700	202.200	202.200
Büro des Oberbürgermeisters	237.900	203.500	232.300	199.200	198.700	198.700
Rechnungsprüfungsamt	3.600	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
Abschreibungen	8.400	8.600	8.100	5.500	4.600	4.600
Büro des Oberbürgermeisters	8.400	8.600	8.100	5.500	4.600	4.600
Transferaufwendungen	68.300	68.300	214.000	208.300	208.500	166.500
Büro des Oberbürgermeisters	68.300	68.300	214.000	208.300	208.500	166.500

(Angaben in €)	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Sonstige ordentliche Aufwendungen	734.200	719.500	784.800	758.800	703.900	703.900
Büro des Oberbürgermeisters	729.400	714.200	777.900	752.000	697.100	697.100
Rechnungsprüfungsamt	4.800	5.300	6.900	6.800	6.800	6.800
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehung.	0	0	100	100	100	100
Büro des Oberbürgermeisters	0	0	0	0	0	0
Rechnungsprüfungsamt	100	100	100	100	100	100

Ergebnisplan Geschäftsbereich I Finanz- und Verwaltungsmanagement - Erträge						
(Angaben in €)	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Gesamterträge	204.024.500	232.621.100	229.356.300	235.494.900	239.532.700	245.284.700
Steuern und ähnliche Abgaben	92.130.000	101.229.000	105.297.000	107.615.000	110.650.000	112.412.000
FB 20 - Finanzmanagement	92.130.000	101.229.000	105.297.000	107.615.000	110.650.000	112.412.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	102.365.800	111.127.900	113.308.000	118.090.600	119.152.600	123.079.600
Team Beteiligungsmanagement	3.657.900	3.613.600	3.530.300	3.569.000	3.597.000	3.637.000
Leitung GB I	340.100	84.800	0	0	0	0
FB 10 - Verwaltungsangelegenheiten	61.500	5.000	7.900	9.400	9.400	9.400
FB 20 - Finanzmanagement	98.306.300	107.424.500	109.769.800	114.512.200	115.546.200	119.433.200
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.200	2.200	700	700	700	700
Rechtsamt	200	200	200	200	200	200
FB 20 - Finanzmanagement	2.000	2.000	500	500	500	500
Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.800	19.400	11.600	11.600	11.600	11.600
FB 10 - Verwaltungsangelegenheiten	3.500	3.500	700	700	700	700
FB 20 - Finanzmanagement	12.300	15.900	10.900	10.900	10.900	10.900
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	139.400	2.275.600	183.600	183.600	166.100	166.100
Team Beteiligungsmanagement	0	2.104.900	300	300	300	300
FB 10 - Verwaltungsangelegenheiten	64.700	69.900	82.300	82.300	64.800	64.800
FB 20 - Finanzmanagement	7.300	7.300	7.200	7.200	7.200	7.200
Rechtsamt	67.400	93.500	93.800	93.800	93.800	93.800

(Angaben in €)	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Sonstige ordentliche Erträge	5.154.000	5.463.900	4.759.200	4.852.700	4.864.700	4.927.700
Team Beteiligungsmanagement	3.247.000	4.128.600	3.698.700	3.712.700	3.724.700	3.737.700
FB 10 - Verwaltungsangelegenheiten	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
FB 20 - Finanzmanagement	1.702.000	684.600	855.500	935.000	935.000	985.000
Rechtsamt	204.000	649.700	204.000	204.000	204.000	204.000
Zinsen und sonstige Finanzerträge	3.268.500	11.209.300	4.617.500	3.562.000	3.508.300	3.508.300
Team Beteiligungsmanagement	2.344.500	10.785.300	4.193.500	3.138.000	3.084.300	3.084.300
FB 20 - Finanzmanagement	924.000	424.000	424.000	424.000	424.000	424.000
Außerordentliche Erträge	0	60.800	0	0	0	0
Team Beteiligungsmanagement	0	60.800	0	0	0	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	948.800	1.233.000	1.178.700	1.178.700	1.178.700	1.178.700
Leitung GB I	290.800	438.800	362.200	362.200	362.200	362.200
FB 10 - Verwaltungsangelegenheiten	304.800	381.000	384.000	384.000	384.000	384.000
FB 20 - Finanzmanagement	303.700	364.700	391.700	391.700	391.700	391.700
Rechtsamt	49.500	48.500	40.800	40.800	40.800	40.800

Ergebnisplan Geschäftsbereich I Finanz- und Verwaltungsmanagement - Aufwendungen						
(Angaben in €)	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Gesamtaufwendungen	35.838.300	38.563.000	41.101.000	41.761.700	42.546.900	42.130.700
Personalaufwendungen	8.623.600	10.364.000	11.010.600	11.172.100	11.320.800	11.536.100
Team Beteiligungsmanagement	539.000	612.800	493.500	513.600	523.600	468.300
Leitung GB I	272.800	505.500	505.700	522.200	536.900	493.700
FB 10 - Verwaltungsangelegenheiten	3.820.200	5.088.800	5.237.600	5.416.100	5.554.100	5.730.000
FB 20 - Finanzmanagement	3.424.400	3.564.900	4.210.000	4.138.200	4.108.300	4.229.700
Rechtsamt	567.200	592.000	563.800	582.000	597.900	614.400
Versorgungsaufwendungen	94.300	213.000	2.944.500	3.231.100	3.562.200	3.934.900
Rechtsamt	0	42.600	0	0	0	0
Leitung GB I	70.700	127.800	0	0	0	0
FB 10 - Verwaltungsangelegenheiten	0	0	2.959.400	3.250.400	3.578.700	3.944.100
FB 20 - Finanzmanagement	23.600	42.600	-14.900	-19.300	-16.500	-9.200
Aufwendungen ohne Personalaufwendungen	27.120.400	27.986.000	27.145.900	27.358.500	27.663.900	26.659.700
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.325.400	1.502.000	1.453.600	1.453.400	1.459.800	1.462.600
Team Beteiligungsmanagement	3.500	2.300	2.200	2.200	2.200	2.200
Leitung GB I	34.400	34.100	21.400	21.400	21.400	21.400
FB 10 - Verwaltungsangelegenheiten	1.279.100	1.448.800	1.413.300	1.413.100	1.419.500	1.422.300
FB 20 - Finanzmanagement	4.700	13.900	13.800	13.800	13.800	13.800
Rechtsamt	3.700	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
Abschreibungen	1.534.600	1.912.700	416.900	444.100	442.300	442.300
Team Beteiligungsmanagement	356.100	766.800	141.100	150.900	150.900	150.900
Leitung GB I	100	0	0	0	0	0

(Angaben in €)	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
FB 10 - Verwaltungsangelegenheiten	76.200	19.700	7.900	9.000	7.900	7.900
FB 20 - Finanzmanagement	1.102.200	1.126.200	267.900	284.200	283.500	283.500
Transferaufwendungen	20.309.200	20.548.600	21.330.300	21.541.100	21.857.800	20.889.300
Team Beteiligungsmanagement	12.150.400	12.081.800	12.621.900	12.696.600	12.799.500	12.911.600
Leitung GB I	5.963.800	5.917.800	5.958.400	6.050.500	6.229.300	5.123.700
FB 10 - Verwaltungsangelegenheiten	12.000	14.000	37.000	37.000	37.000	27.000
FB 20 - Finanzmanagement	2.183.000	2.535.000	2.713.000	2.757.000	2.792.000	2.827.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.099.400	1.830.800	2.414.500	2.363.100	2.359.600	2.359.700
Team Beteiligungsmanagement	726.800	331.000	729.900	704.100	704.200	704.200
Leitung GB I	4.600	4.500	6.900	6.900	6.900	6.900
FB 10 - Verwaltungsangelegenheiten	78.400	98.200	389.900	366.500	366.600	366.700
FB 20 - Finanzmanagement	103.800	130.100	169.500	170.000	169.000	169.000
Rechtsamt	1.185.800	1.267.000	1.118.300	1.115.600	1.112.900	1.112.900
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.851.700	2.191.600	1.530.300	1.556.500	1.544.100	1.505.500
Team Beteiligungsmanagement	0	458.100	0	0	0	0
FB 20 - Finanzmanagement	1.851.700	1.733.500	1.530.300	1.556.500	1.544.100	1.505.500
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehg.	100	300	300	300	300	300
FB 20 - Finanzmanagement	100	300	300	300	300	300

Ergebnisplan Geschäftsbereich II Ordnung, Sicherheit, Umwelt, Bürgerservice						
Erträge						
(Angaben in €)	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Gesamterträge	47.681.600	47.829.900	50.237.700	50.850.000	49.823.600	49.861.900
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.577.600	761.800	700.600	701.700	671.100	671.100
Verwaltungsführung GB II	55.000	100.000	0	0	0	0
FB 32 - Ordnung und Sicherheit	27.000	26.100	26.100	26.000	23.700	23.700
FB 33 - Bürgerservice	33.800	37.800	36.000	34.000	34.000	34.000
FB 37 - Feuerwehr	836.100	536.400	601.400	624.500	596.200	596.200
FB 70 - Abfallwirtschaft und Stadtreinigung	367.700	10.700	10.700	10.700	10.700	10.700
FB 72 - Umwelt und Natur	258.000	50.800	26.400	6.500	6.500	6.500
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	38.513.200	39.469.000	40.996.700	41.828.800	40.955.200	41.186.600
FB 32 - Ordnung und Sicherheit	1.208.800	1.249.000	1.430.200	1.430.200	1.430.200	1.430.200
FB 33 - Bürgerservice	1.950.400	1.889.100	1.778.900	1.904.100	1.939.100	1.939.100
FB 37 - Feuerwehr	4.864.200	5.213.200	6.182.700	6.182.700	6.182.700	6.182.700
FB 70 - Abfallwirtschaft und Stadtreinigung	30.426.700	31.060.000	31.548.700	32.255.600	31.347.000	31.578.400
FB 72 - Umwelt und Natur	63.100	57.700	56.200	56.200	56.200	56.200

(Angaben in €)	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Privatrechtliche Leistungsentgelte	444.300	450.800	394.900	364.900	344.900	74.900
FB 32 - Ordnung und Sicherheit	318.100	318.100	271.100	271.100	271.100	21.100
FB 33 - Bürgerservice	300	300	300	300	300	300
FB 37 - Feuerwehr	22.900	22.900	13.000	13.000	13.000	13.000
FB 70 - Abfallwirtschaft und Stadtreinigung	100.000	100.000	100.000	70.000	50.000	30.000
FB 72 - Umwelt und Natur	3.000	9.500	10.500	10.500	10.500	10.500
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.266.400	4.319.200	5.152.000	5.059.100	4.956.900	5.033.800
FB 32 - Ordnung und Sicherheit	65.000	80.000	85.000	85.000	85.000	85.000
FB 33 - Bürgerservice	523.300	914.700	902.700	963.700	844.700	914.700
FB 37 - Feuerwehr	3.333.700	2.974.500	3.611.900	3.668.600	3.675.400	3.682.300
FB 70 - Abfallwirtschaft und Stadtreinigung	151.300	150.600	340.600	140.600	150.600	150.600
FB 72 - Umwelt und Natur	193.100	199.400	211.800	201.200	201.200	201.200
Sonstige ordentliche Erträge	2.238.300	2.237.000	2.352.200	2.254.200	2.254.200	2.254.200
FB 32 - Ordnung und Sicherheit	2.121.300	2.127.900	2.228.100	2.228.100	2.228.100	2.228.100
FB 33 - Bürgerservice	16.500	18.900	22.900	22.900	22.900	22.900
FB 37 - Feuerwehr	0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
FB 70 - Abfallwirtschaft und Stadtreinigung	100.000	87.000	98.000	0	0	0
FB 72 - Umwelt und Natur	500	200	200	200	200	200
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	641.800	592.100	641.300	641.300	641.300	641.300
FB 37 - Feuerwehr	641.800	592.100	641.300	641.300	641.300	641.300

Ergebnisplan Geschäftsbereich II Ordnung, Sicherheit, Umwelt, Bürgerservice Aufwendungen						
(Angaben in €)	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Gesamtaufwendungen	68.538.200	88.088.000	70.938.800	72.839.300	72.883.300	73.538.900
Personalaufwendungen	25.296.600	27.295.300	27.479.500	27.825.500	28.221.100	28.369.700
Verwaltungsführung GB II	407.900	416.100	350.900	363.100	368.800	376.800
FB 32 - Ordnung und Sicherheit	3.539.000	3.603.900	4.021.500	4.074.800	4.115.100	4.215.600
FB 33 - Bürgerservice	4.939.200	5.005.500	4.958.200	5.121.500	5.191.500	4.916.000
FB 37 - Feuerwehr	13.188.400	14.369.600	14.186.800	14.462.000	14.686.000	14.948.900
FB 70 - Abfallwirtschaft und Stadtreinigung	1.847.700	2.153.500	2.209.900	2.009.000	2.051.400	2.097.000
FB 72 - Umwelt und Natur	1.374.400	1.746.700	1.752.200	1.795.100	1.808.300	1.815.400
Versorgungsaufwendungen	799.500	2.001.100	-1.000	-1.100	-1.000	-100
Verwaltungsführung GB II	23.600	85.200	0	0	0	0
FB 37 - Feuerwehr	775.900	1.916.900	0	0	0	0
FB 70 - Abfallwirtschaft und Stadtreinigung	0	0	0	-100	-100	-100
FB 72 - Umwelt und Natur	0	-1.000	-1.000	-1.000	-900	0

(Angaben in €)	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Aufwendungen ohne Personalaufwendungen	42.442.100	42.094.300	43.460.300	45.014.900	44.663.200	45.169.300
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.661.600	7.896.800	8.104.800	7.545.300	7.615.100	8.009.300
Verwaltungsführung GB II	3.700	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
FB 32 - Ordnung und Sicherheit	321.200	340.300	407.900	378.200	378.200	379.600
FB 33 - Bürgerservice	240.700	181.100	177.300	178.400	174.000	176.200
FB 37 - Feuerwehr	1.884.500	1.943.700	2.242.200	2.106.900	2.135.400	2.325.900
FB 70 - Abfallwirtschaft und Stadtreinigung	3.490.700	3.719.400	3.299.500	3.227.000	3.210.400	3.406.200
FB 72 - Umwelt und Natur	1.720.800	1.710.200	1.975.800	1.652.700	1.715.000	1.719.300
Abschreibungen	1.096.400	1.229.700	1.265.700	1.346.700	1.237.700	1.237.700
Verwaltungsführung GB II	100	100	100	100	0	0
FB 32 - Ordnung und Sicherheit	43.400	49.900	49.000	47.500	42.900	42.900
FB 33 - Bürgerservice	6.100	6.800	3.700	1.700	400	400
FB 37 - Feuerwehr	996.900	816.000	860.300	949.100	868.300	868.300
FB 39 - Veterinär- und Lebensmittel-überwachung	0	2.000	800	700	300	300
FB 70 - Abfallwirtschaft und Stadtreinigung	39.000	341.900	342.100	337.900	317.400	317.400
FB 72 - Umwelt und Natur	10.900	13.000	9.700	9.700	8.400	8.400
Transferaufwendungen	2.314.500	2.591.800	2.474.900	2.435.900	2.348.700	2.348.400
Verwaltungsführung GB II	55.000	100.000	0	0	0	0
FB 32 - Ordnung und Sicherheit	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
FB 33 - Bürgerservice	233.000	305.000	262.000	235.000	235.000	235.000
FB 39 - Veterinär- und Lebensmittel-überwachung	779.000	832.200	800.000	800.000	800.000	800.000
FB 70 - Abfallwirtschaft und Stadtreinigung	938.500	1.137.500	1.087.000	1.087.000	1.087.000	1.087.000
FB 72 - Umwelt und Natur	129.000	37.100	145.900	133.900	46.700	46.400

(Angaben in €)	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.813.000	28.745.300	29.911.200	31.983.300	31.758.000	31.870.200
Verwaltungsführung GB II	3.700	2.900	5.500	5.500	5.500	5.500
FB 32 - Ordnung und Sicherheit	186.300	181.500	391.200	158.100	191.200	191.200
FB 33 - Bürgerservice	932.900	1.025.700	896.000	1.153.800	921.500	1.033.200
FB 37 - Feuerwehr	1.367.100	1.129.400	1.543.200	1.719.900	1.719.900	1.719.900
FB 70 - Abfallwirtschaft und Stadtreinigung	27.115.700	26.088.900	26.753.900	28.616.500	28.593.900	28.594.400
FB 72 - Umwelt und Natur	207.300	316.900	321.400	329.500	326.000	326.000
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
FB 70 - Abfallwirtschaft und Stadtreinigung	0	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.556.600	1.626.300	1.699.300	1.699.300	1.699.300	1.699.300
FB 32 - Ordnung und Sicherheit	18.900	26.100	19.900	19.900	19.900	19.900
FB 33 - Bürgerservice	30.000	54.100	44.900	44.900	44.900	44.900
FB 37 - Feuerwehr	1.105.600	1.076.300	1.173.600	1.173.600	1.173.600	1.173.600
FB 70 - Abfallwirtschaft und Stadtreinigung	397.100	469.300	460.400	460.400	460.400	460.400
FB 72 - Umwelt und Natur	5.000	500	500	500	500	500
Außerordentliche Aufwendungen	0	16.697.300	0	0	0	0
FB 70 - Abfallwirtschaft und Stadtreinigung	0	16.697.300	0	0	0	0

Ergebnisplan Geschäftsbereich III Jugend, Kultur, Soziales - Erträge						
(Angaben in €)	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Gesamterträge	86.376.400	92.905.000	98.744.900	100.735.500	101.097.300	101.791.900
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.962.000	36.796.300	39.134.800	39.689.000	38.946.600	38.638.000
GBL III Leitung		114.800	211.300	215.800	220.600	122.000
FB 40 Schule und Sport	1.477.600	1.476.300	1.476.500	1.619.300	1.711.600	1.711.600
FB 41 - Kultur	8.135.200	7.958.300	7.323.100	7.231.400	6.565.900	6.337.800
FB 50 - Soziales	10.656.400	12.206.300	14.310.200	14.307.100	14.039.200	13.993.600
FB 51 - Jugend	11.607.500	14.963.400	15.699.700	16.234.800	16.327.300	16.391.000
FB 53 - Gesundheit	85.300	77.200	114.000	80.600	82.000	82.000
Sonstige Transfererträge	3.364.500	3.575.000	3.835.300	3.817.600	3.827.100	3.836.600
FB 50 - Soziales	2.681.700	2.873.800	2.938.100	2.942.600	2.947.100	2.951.600
FB 51 - Jugend	682.800	701.200	897.200	875.000	880.000	885.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	564.600	691.900	781.000	784.200	786.700	789.700
FB 40 Schule und Sport	166.500	159.400	149.500	151.000	151.500	151.500
FB 41 - Kultur	26.500	30.500	4.500	4.500	4.500	4.500
FB 50 - Soziales	1.100	2.300	12.300	12.300	12.300	12.300
FB 51 - Jugend	308.500	423.300	528.300	530.000	532.000	535.000
FB 53 - Gesundheit	62.000	76.400	86.400	86.400	86.400	86.400
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.494.800	1.485.800	1.247.600	1.257.900	1.259.100	1.259.100
FB 40 Schule und Sport	200.500	192.400	173.500	173.500	173.500	173.500
FB 41 - Kultur	1.155.900	1.152.400	813.400	823.700	824.900	824.900
FB 50 - Soziales	77.400	80.000	68.100	68.100	68.100	68.100
FB 51 - Jugend	5.000	5.000	92.600	92.600	92.600	92.600
FB 53 - Gesundheit	56.000	56.000	100.000	100.000	100.000	100.000

(Angaben in €)	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.968.600	44.844.900	47.386.100	48.328.700	49.538.900	50.621.100
FB 40 Schule und Sport	597.100	630.400	792.600	792.000	791.500	790.900
FB 41 - Kultur	212.800	216.200	1.516.200	201.500	201.500	201.500
FB 50 - Soziales	34.046.500	35.496.700	37.086.000	39.276.100	40.334.800	41.481.800
FB 51 - Jugend	5.163.800	3.961.000	3.316.200	3.261.600	3.258.600	3.258.100
FB 53 - Gesundheit	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
JobCenter	3.943.400	4.535.600	4.670.100	4.792.500	4.947.500	4.883.800
Sonstige ordentliche Erträge	5.021.900	5.511.100	6.360.100	6.858.100	6.738.900	6.647.400
FB 40 Schule und Sport	3.250.400	3.105.600	3.212.600	3.886.100	3.882.200	3.882.200
FB 41 - Kultur	3.200	3.200	1.000	1.000	800	800
FB 50 - Soziales	1.230.300	1.709.400	2.287.600	2.217.600	2.103.000	2.011.500
FB 51 - Jugend	536.700	692.900	858.900	753.400	752.900	752.900
FB 53 - Gesundheit	1.300	0	0	0	0	0

Ergebnisplan Geschäftsbereich III Jugend, Kultur, Soziales - Aufwendungen						
(Angaben in €)	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Gesamtaufwendungen	211.215.000	217.584.800	226.748.800	229.504.500	231.016.600	233.433.500
Personalaufwendungen	27.929.200	28.920.100	30.820.300	30.162.500	30.452.000	30.642.800
GB III Leitung	257.800	459.400	714.100	707.400	691.400	406.800
FB 40 - Schule und Sport	5.212.300	5.286.200	5.383.200	5.497.200	5.548.600	5.565.300
FB 41 - Kultur	6.272.400	6.254.300	6.497.400	5.374.000	5.430.600	5.562.800
FB 50 - Soziales	5.542.300	6.011.500	6.473.100	6.446.100	6.527.200	6.615.700
FB 51 - Jugend	7.773.000	8.090.500	8.666.600	9.002.700	9.086.600	9.284.500
FB 53 - Gesundheit	2.871.400	2.818.200	3.085.900	3.135.100	3.167.600	3.207.700
JobCenter	0	0	0	0	0	0
Versorgungsaufwendungen	13.600	82.100	-24.800	-31.900	-22.500	-23.100
GB III Leitung	23.600	42.600	0	0	0	0
FB 40 - Schule und Sport	-2.200	0	-9.000	-8.400	0	0
FB 41 - Kultur	-7.800	-3.100	-5.300	-6.000	-4.800	-4.900
FB 50 - Soziales	0	0	-1.800	-4.300	-4.400	-4.500
FB 51 - Jugend	0	42.600	-3.300	-3.800	-3.800	-3.900
FB 53 - Gesundheit	0	0	-5.400	-9.400	-9.500	-9.800
JobCenter	0	0	0	0	0	0

(Angaben in €)	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Aufwendungen ohne Personalaufwendungen	183.272.200	188.582.600	195.953.300	199.373.900	200.587.100	202.813.800
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.637.200	18.748.500	17.121.200	16.444.800	16.225.800	16.439.000
GB III Leitung	300	6.600	300	300	300	300
FB 40 - Schule und Sport	7.598.900	7.292.000	7.942.500	7.158.600	7.034.100	7.035.300
FB 41 - Kultur	3.060.500	2.422.100	1.908.400	1.885.600	1.216.100	1.008.300
FB 50 - Soziales	5.812.200	6.136.200	4.578.400	4.579.200	4.575.300	4.576.000
FB 51 - Jugend	3.007.300	2.742.000	2.530.100	2.659.600	3.238.600	3.657.700
FB 53 - Gesundheit	120.800	113.200	125.100	125.100	125.000	125.000
JobCenter	37.200	36.400	36.400	36.400	36.400	36.400
Abschreibungen	5.068.600	5.387.800	4.919.500	4.920.000	4.971.200	4.944.100
GB III Leitung	0	200	200	200	0	0
FB 40 - Schule und Sport	3.727.800	3.818.000	3.693.800	3.785.400	3.839.400	3.815.400
FB 41 - Kultur	878.600	1.015.900	644.300	529.100	527.900	524.800
FB 50 - Soziales	33.800	31.200	31.700	31.900	29.800	29.800
FB 51 - Jugend	412.400	514.900	541.200	566.000	566.000	566.000
FB 53 - Gesundheit	16.000	7.600	8.300	7.400	8.100	8.100
Transferaufwendungen	117.950.100	123.890.900	129.614.100	133.463.300	135.416.000	137.587.500
FB 40 - Schule und Sport	7.532.200	7.352.600	7.563.600	7.518.200	7.511.600	7.428.300
FB 41 - Kultur	13.053.400	13.118.700	14.504.600	14.664.700	14.486.100	14.515.900
FB 50 - Soziales	37.440.900	40.296.600	42.655.300	45.585.600	46.980.900	48.486.800
FB 51 - Jugend	56.146.700	58.805.200	60.349.100	61.101.600	61.755.800	62.538.600
FB 53 - Gesundheit	283.700	260.000	304.000	260.000	260.000	260.000
JobCenter	3.493.200	4.057.800	4.237.500	4.333.200	4.421.600	4.357.900

(Angaben in €)	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Sonstige ordentliche Aufwendungen	40.615.000	40.415.100	44.132.500	44.379.800	43.808.100	43.677.200
GB III Leitung	1.700	1.700	4.600	4.600	4.600	4.600
FB 40- Schule und Sport	3.379.000	3.460.400	3.309.500	3.256.700	3.239.400	3.239.400
FB 41 - Kultur	426.200	551.700	469.700	318.800	155.400	116.900
FB 50 - Soziales	34.134.300	32.838.900	36.038.900	36.460.900	35.878.500	35.776.300
FB 51 - Jugend	509.400	1.286.600	1.830.300	1.689.600	1.699.400	1.709.200
FB 53 - Gesundheit	31.900	37.400	40.100	40.100	40.100	40.100
JobCenter	2.132.500	2.238.400	2.439.400	2.609.100	2.790.700	2.790.700
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1300	140.300	166.000	166.000	166.000	166.000
FB 50 - Soziales	1.200	100	100	100	100	100
FB 51 - Jugend	100	140.200	165.900	165.900	165.900	165.900

Ergebnisplan Geschäftsbereich IV Stadtentwicklung und Bauen - Erträge						
(Angaben in €)	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Gesamterträge	16.480.600	20.116.100	16.071.800	14.871.000	13.461.900	12.658.600
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.466.400	4.578.900	5.171.800	5.156.200	5.261.400	5.190.900
FB 23 - Immobilien	129.700	225.800	344.500	337.500	338.400	338.400
FB 61 - Stadtentwicklung	2.833.700	427.600	1.004.200	993.300	1.037.900	967.400
FB 62 - Geoinformation und Liegenschaftskataster	34.300	33.400	200	200	200	200
FB 66 - Grün- und Verkehrsflächen	3.468.700	3.892.100	3.822.900	3.825.200	3.884.900	3.884.900
Sonstige Transfererträge	1.815.400	2.438.100	1.889.200	1.528.800	725.900	0
FB 61 - Stadtentwicklung	1.815.400	2.438.100	1.889.200	1.528.800	725.900	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.013.300	3.124.900	3.324.500	3.331.800	3.251.300	3.261.400
FB 23 - Immobilien	35.800	20.800	20.800	20.800	15.800	15.800
FB 62 - Geoinformation und Liegenschaftskataster	176.000	200.000	199.500	199.500	199.500	192.500
FB 63 - Bauordnung	402.000	452.000	612.000	612.000	612.000	612.000
FB 66 - Grün- und Verkehrsflächen	2.399.500	2.452.100	2.492.200	2.499.500	2.424.000	2.441.100
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.030.800	2.037.200	2.086.500	1.950.700	1.950.200	1.933.200
FB 23 - Immobilien	1.879.900	1.894.300	1.948.100	1.867.300	1.866.800	1.850.300
FB 61 - Stadtentwicklung	119.000	111.700	106.700	51.700	51.700	51.700
FB 62 - Geoinformation und Liegenschaftskataster	17.100	21.600	22.100	22.100	22.100	21.600
FB 66 - Grün- und Verkehrsflächen	14.800	9.600	9.600	9.600	9.600	9.600

(Angaben in €)	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.012.100	945.100	1.021.000	1.021.000	946.200	946.200
FB 23 - Immobilien	56.800	22.200	136.200	136.200	61.400	61.400
FB 62 - Geoinformation und Liegenschaftskataster	949.000	922.500	883.500	883.500	883.500	883.500
FB 63 - Bauordnung	0	0	900	900	900	900
FB 66 - Grün- und Verkehrsflächen	6.300	400	400	400	400	400
Sonstige ordentliche Erträge	549.400	5.344.200	698.000	628.400	572.800	572.800
Verwaltungsführung GB IV	0	500	500	500	500	500
FB 23 - Immobilien	12.300	4.700.800	10.300	10.300	10.300	10.300
FB 61 - Stadtentwicklung	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
FB 62 - Geoinformation und Liegenschaftskataster	0	109.900	109.900	109.900	109.900	109.900
FB 63 - Bauordnung	12.000	12.000	102.000	102.000	102.000	102.000
FB 66 - Grün- und Verkehrsflächen	523.600	519.500	473.800	404.200	348.600	348.600
Außerordentliche Erträge	1.413.700	1.513.700	1.676.700	1.050.000	550.000	550.000
FB 23 - Immobilien	1.413.700	1.513.700	1.676.700	1.050.000	550.000	550.000
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	179.500	134.000	204.100	204.100	204.100	204.100
FB 23 - Immobilien	26.000	28.000	110.300	110.300	110.300	110.300
FB 62 - Geoinformation und Liegenschaftskataster	153.500	106.000	93.800	93.800	93.800	93.800

Ergebnisplan Geschäftsbereich IV Stadtentwicklung und Bauen - Aufwendungen						
(Angaben in €)	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Gesamtaufwendungen	43.411.300	44.610.100	47.974.500	46.389.200	45.473.200	44.068.900
Personalaufwendungen	13.460.300	13.379.900	13.933.200	14.444.700	14.587.500	14.668.400
Verwaltungsführung GB IV	398.000	375.500	359.300	367.300	375.600	384.100
FB 23 - Immobilien	4.111.900	4.169.300	4.523.600	4.763.500	4.820.600	4.818.600
FB 61 - Stadtentwicklung	2.432.600	2.443.800	2.633.700	2.700.200	2.694.900	2.711.600
FB 62 - Geoinformation und Liegenschaftskataster	1.486.700	1.628.800	1.619.400	1.638.800	1.669.600	1.712.000
FB 63 - Bauordnung	1.086.000	1.157.800	1.196.800	1.236.000	1.256.500	1.211.600
FB 66 - Grün- und Verkehrsflächen	3.945.100	3.604.700	3.600.400	3.738.900	3.770.300	3.830.500
Versorgungsaufwendungen	14.700	37.200	-25.000	-33.600	-27.000	-16.800
Verwaltungsführung GB IV	23.600	42.600	0	0	0	0
FB 23 - Immobilien	-8.900	-1.500	-14.100	-17.500	-11.200	-4.100
FB 61 - Stadtentwicklung	0	0	-6.600	-6.900	-7.000	-7.200
FB 66 - Grün- und Verkehrsflächen	0	-3.900	-4.300	-9.200	-8.800	-5.500

(Angaben in €)	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Aufwendungen ohne Personalaufwendungen	29.936.300	31.193.000	34.066.300	31.978.100	30.912.700	29.417.300
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.917.500	14.458.400	15.917.200	14.961.400	14.502.700	13.358.400
Verwaltungsführung GB IV	600	700	700	700	700	700
FB 23 - Immobilien	5.958.200	5.749.800	5.502.700	5.516.200	5.486.500	5.518.900
FB 61 - Stadtentwicklung	2.800.900	2.464.900	2.907.300	2.681.400	1.746.300	962.100
FB 62 - Geoinformation und Liegenschaftskataster	135.100	100.500	103.900	101.000	101.000	100.500
FB 63 - Bauordnung	2.200	4.900	152.300	152.300	152.300	152.300
FB 66 - Grün- und Verkehrsflächen	6.020.500	6.137.600	7.250.300	6.509.800	7.015.900	6.623.900
Abschreibungen	8.576.700	8.940.600	8.528.300	8.257.800	8.142.100	8.142.100
Verwaltungsführung GB IV	100	400	400	300	100	100
FB 23 - Immobilien	588.500	568.600	571.400	562.200	561.500	561.500
FB 61 - Stadtentwicklung	131.800	86.300	86.100	85.900	85.800	85.800
FB 62 - Geoinformation und Liegenschaftskataster	190.100	183.100	400	300	200	200
FB 63 - Bauordnung	200	0	0	0	0	0
FB 66 - Grün- und Verkehrsflächen	7.666.000	8.102.200	7.870.000	7.609.100	7.494.500	7.494.500
Transferaufwendungen	2.464.100	3.353.800	4.648.300	4.374.100	4.549.000	4.307.400
FB 61 - Stadtentwicklung	2.463.100	3.352.800	4.267.300	4.373.100	4.548.000	4.306.400
FB 66 - Grün- und Verkehrsflächen	1.000	1.000	381.000	1.000	1.000	1.000

(Angaben in €)	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.271.700	2.636.200	3.043.100	3.082.100	2.916.200	2.806.700
Verwaltungsführung GB IV	4.700	4.000	8.900	8.900	8.900	8.900
FB 23 - Immobilien	120.300	114.500	112.100	112.100	112.100	112.100
FB 61 - Stadtentwicklung	517.000	709.600	1.042.100	1.058.600	892.700	781.200
FB 62 - Geoinformation und Liegenschaftskataster	43.900	156.600	159.700	159.300	159.300	159.300
FB 63 - Bauordnung	8.300	10.600	17.500	17.500	17.500	17.500
FB 66 - Grün- und Verkehrsflächen	1.577.500	1.640.900	1.702.800	1.725.700	1.725.700	1.727.700
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	1.413.700	1.513.700	1.676.700	1.050.000	550.000	550.000
FB 23 - Immobilien	1.413.700	1.513.700	1.676.700	1.050.000	550.000	550.000
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	292.600	290.300	252.700	252.700	252.700	252.700
Verwaltungsführung GB IV	100	0	0	0	0	0
FB 23 - Immobilien	71.900	71.900	71.900	71.900	71.900	71.900
FB 61 - Stadtentwicklung	16.500	10.300	2.300	2.300	2.300	2.300
FB 62 - Geoinformation und Liegenschaftskataster	99.400	119.100	102.200	102.200	102.200	102.200
FB 66 - Grün- und Verkehrsflächen	104.700	89.000	76.300	76.300	76.300	76.300

Darstellung ausgewählter Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen im Jahr 2018 und deren Auswirkungen

-in T€-		
Darstellung ausgewählter Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	+Fördermittel -Gesamt- maßnahme 2018 -Stadtanteil	Auswirkungen in den Folgejahren (A) - Aufwand (E) – Ertrag
I 11106003 Kommunales Rechenzentrum Cottbus	+0,0 <u>549,3</u> -543,3	Bei Investition Zahlung an Dritte -> Auflösung Rechnungsabgrenzungsposten (A)
I 54701001 Investitionszuschuss Cottbusverkehr GmbH	+1.112,3 <u>-1.112,3</u> 0,0	Bei Investition Zahlung an Dritte -> Auflösung Sonderposten (E) -> Auflösung Rechnungsabgrenzungsposten (A)
I 12203006 Verkehrssicherheit - Geschwindigkeitsmessanlagen (u.a. Gallinchen 67,0 T€)	+0,0 <u>-226,0</u> -226,0	aktivierungsfähige Kosten: 266,0 TEUR -> planmäßige Abschreibung (A)
I 12601003 Feuerwehr Fahrzeuge	+0,0 <u>-523,4</u> -523,4	-> Senkung der Unterhaltungs- und Wartungskosten (A) -> planmäßige Auflösung Sonderposten (E) -> planmäßige Abschreibung (A)
I 21101005 Astrid-Lindgren-Grundschule – Schulgebäude+Außenanlagen	+4.400,0* <u>-4.400,0</u> 0,0	aktivierungsfähige Kosten: 6.992,5 TEUR -> Senkung der Betriebskosten -> Senkung der Werterhaltungs- und Instandhaltungskosten (A) -> planmäßige Abschreibung (A)
I 21101005 Astrid-Lindgren-Grundschule - TH	+1.508,0 <u>-1.678,0</u> -170,0	aktivierungsfähige Kosten: 2.461,9 TEUR -> Senkung der Betriebskosten -> Senkung der Werterhaltungs- und Instandhaltungskosten (A) -> planmäßige Abschreibung (A)
I 36502005 Hort Groß Gaglow	+1.725,9* <u>-1.975,0</u> 249,1	aktivierungsfähige Kosten: 2.649,8 TEUR -> Senkung der Betriebskosten -> Senkung der Werterhaltungs- und Instandhaltungskosten (A) -> planmäßige Abschreibung (A)
I 51104003 Soziale Stadt Sandow	1.422,2 <u>-2.624,9</u> -1.202,7	Bei Investition Zahlung an Dritte -> Auflösung Sonderposten (E) -> Auflösung Rechnungsabgrenzungsposten (A) Bei Nutzung für Stadtobjekte -> Senkung der Unterhaltungs- und Wartungskosten (A) -> planmäßige Auflösung Sonderposten (E) -> planmäßige Abschreibung (A) sonst -> keine Folgekosten, reiner Aufwand in 2018
I 51104007 Stadtumbau-Aufwertung	+1.600,0 <u>-2.338,3</u> -738,3	Bei Investition Zahlung an Dritte -> Auflösung Sonderposten (E) -> Auflösung Rechnungsabgrenzungsposten (A) Bei Nutzung für Stadtobjekte -> Senkung der Unterhaltungs- und Wartungskosten (A) -> planmäßige Auflösung Sonderposten (E)

		-> planmäßige Abschreibung (A) sonst -> keine Folgekosten, reiner Aufwand in 2018
I 51104012 Teilprogramm – Sanierung, Sicherung, Erwerb (SSE)	+320,0 <u>-320,0</u> 0,0	Bei Investition Zahlung an Dritte -> Auflösung Sonderposten (E) -> Auflösung Rechnungsabgrenzungsposten (A)
I 54101009 ÖPNV-Haltestellen	+302,5** <u>-302,5</u> +0,0	-> Auflösung Sonderposten (E) -> planmäßige Abschreibung (A)
I 54101060 Cottbuser Ostsee - Linienverbau (Kaimauer)	+62,7 <u>-784,2</u> -721,5	aktivierungsfähige Kosten 6.653,8 TEUR -> planmäßige Abschreibung (A)
I 54301011 Interreg Va, Branitz 3-Umgestaltung Parkeingangsbereich/Forster Str.	+353,3 <u>-523,1</u> 169,8	aktivierungsfähige Kosten 650,0 TEUR -> Auflösung Sonderposten (E) -> planmäßige Abschreibung (A)
I 54601002 Klimagerechtes Mobilitätsverkehrszentrum-Ostseite	+1.310,9 <u>-2.060,9</u> 750,0	aktivierungsfähige Kosten 7.303,5 TEUR -> Auflösung Sonderposten (E) -> planmäßige Abschreibung (A)

* Zuweisung KInvFG

Abweichungen des Ergebnisplanes 2018 vom mittelfristigen Ergebnisplan 2018 des Haushaltsplanes 2017 über 500 T€

(Angaben in Euro)	MFP 2018	Plan 2018	Abweichung (>500 T€)	Bemerkungen
Gesamtsaldo Ergebnisplan	7.092.000	3.264.400	-3.827.600	
Ordentliche Erträge	384.213.300	386.371.900	2.158.600	
Steuern und ähnliche Abgaben	105.768.000	105.297.000	-471.000	
u.a.:				
4013000 10000 Gewerbesteuer	28.400.000	31.000.000	2.600.000	positiver Entwicklungstrend, Verbreiterung der Steuerzahlerbasis
4021000 10000 Gemeindeanteil a.d.EST	34.853.000	34.337.000	-516.000	entspr. regionalisierter Steuerschätzung für das Land Brdbrg. vom Mai 2017
4052000 10000 Lstg.Land US 4.Gese.DL Arbm.	2.695.000	3.303.000	608.000	Weitergabe der Wohngeldersparnisse des Landes Brandenburg; <u>Grundlage:</u> gemäß § 5 Bbg AG-SGB II in Verbindung mit der SoBEZ VertV v.18.05 2007 sowie Orientierungsdaten des Landes Brdbrg.vom Mai 2017
4053000 10000 Leistg.Ausgl.SOBEZ §15 Bbg.FAG	9.406.000	6.214.000	-3.192.000	Sonderbedarfs-Bundesergänzungszuweisungen gem.§15 Abs.1 BbgFAG v.15.03.16- <u>Grundlage:</u> Orientierungsdaten des Landes Brdbrg. vom Mai 2017
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	159.488.100	158.515.700	-972.400	
u.a.:				
4111100 10000 Schlüsselzuweisungen vom Land	95.559.000	93.101.000	-2.458.000	auf Grundlage der modifizierten Einwohnerzahlen durch Asyl sowie anhand der Orientierungsdaten des Landes Brdbrg. vom Mai 2017
4141000 10000 Zuweisg.laufd.Zwecke v.Land	23.998.100	24.557.500	559.400	Landeszuschüsse Kindertageszuschüsse
4161100 10000 Ertrg.Auflösg.SOPO inv.Schlzuw	6.434.400	5.725.200	-709.200	pauschale Auflösung der Investitionspauschale Land
4191000 10000 Leistungsb.d.Bundes Leistg.KdU	12.387.200	14.151.200	1.764.000	40,6 % Erstattung Bund für Aufwand Kosten der Unterkunft und Heizung (inkl.Bildung und Teilhabe)
Sonstige Transfererträge	5.432.300	5.724.500	292.200	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43.957.600	45.102.900	1.145.300	
u.a.:				
4321040 10000 Benutzungsgebühren	22.382.700	22.966.000	583.300	Erhöhung entsprechend der Kalkulation Abwasserbeseitigung
4321041 10000 Benutzungsgebühren RTW	3.135.200	3.670.500	535.300	Erhöhung entsprechend der Kalkulation Notfallrettung und Krankentransport

Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.942.300	3.766.600	-175.700	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.186.400	53.791.800	1.605.400	
u.a.:				
4480000 10000 Erstg.Bund a.Transferleistg.	6.646.800	7.332.500	685.700	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (SGB XII), 100 % Bunderserstattung
4481000 10000 Erstg.Land a.Transferleistg.	31.737.700	30.784.600	-953.100	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen- Erstattung nach AG SGB XII -Aufwand geringer
4482100 10000 Erstg.Gem./GV so.öff.re.Ford.	3.786.200	4.366.900	580.700	Erhöhung entsprechend der Kalkulation Notfallrettung und Krankentransport
4484000 10000 Erstg.so.öff.Bereich Transferl	3.164.600	3.722.500	557.900	öffentlich- rechtliche Stiftung Fürst-Pückler- Museum ab 01.01.2018 - Kostenerstattung an die Stadt für gestelltes Personal
Sonstige ordentliche Erträge	13.438.600	14.173.400	734.800	
u.a.:				
4592000 10000 Periodenfr.ordentl.Erträge	5.940.400	7.046.500	1.106.100	u.a.400,0 T€ Nachzahlungen in der Abrechnung der Wohngeldeinsparungen und SOBEZ ; 1,0 Mio € Eingliederungshilfe für behinderte Menschen
Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	
Ordentliche Aufwendungen	378.472.700	386.190.300	7.717.600	
Personalaufwendungen	83.879.800	86.773.000	2.893.200	
u.a.:				
5012400 10000 Dienstbez. tarifr.Beschäftigte	57.478.700	59.340.400	1.861.700	u.a. +2.372,6 T€ zusätzliche Stellen, +1.689,5 T€ Tarifierhöhungen und Besoldungserhöhungen, -1.551,6 T€ Pensions- und Beihilferückstellungen, bessere Regelungen zur Übertragung des Urlaubes
5032000 10000 Beiträge gesetzl.SV Beschäft.	10.894.000	11.453.300	559.300	
5081000 10000 Zuf.zu Rückst.nichtgen.Urlaub	840.500	204.300	-636.200	
5082000 10000 Inanspruchn.Rückstellg.ng.Url.	-1.099.900	-164.900	935.000	
Versorgungsaufwendungen	1.863.500	2.878.500	1.015.000	
u.a.:				
5151000 10000 Zuf.Pens.rück.Versorg.empf.	1.318.200	2.371.300	1.053.100	

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.479.000	42.832.600	353.600	
u.a.:				
5211300 10000 Unterhaltung der Gebäude	2.984.200	4.113.900	1.129.700	u.a. 620,0 T€ Kita freier Träger- Dach, Fassaden, Fenster, Türen u.a.,
5211400 10000 Unterh.Betr.vorr. zum Gebäude	1.444.300	17.500	-1.426.800	u.a. -460,0 T€ Kita freier Träger: Verschiebung in 5211300; - 125,0 T€ soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer und Schulen
Abschreibungen	17.057.200	15.138.500	-1.918.700	
u.a.:				
5731000 10000 Pauschalwertber.a.Forderungen	1.100.000	200.000	-900.000	gem.BVerfG-Urteil zu den Kanalanschlussbeiträgen - bis 2018 umgesetzt
5741000 10000 Außerplanmäß.Abschreibungen	2.152.500	1.488.000	-664.500	-714,0T€ ÖPNV, 84,6 T€ CMT GmbH,- 40,8 T€ SSB, 7,6 T€ Tierpark, '- 1,9 € Glad-House
Transferaufwendungen	156.361.200	158.281.600	1.920.400	
u.a.:				
5318000 10000 Zuschüsse an übrige Bereiche	39.603.200	42.644.100	3.040.900	u.a. + 1.433,6 T€ Kita freier Träger:463 mehr zu betreuende Kinder und Verbesserung des Betreuungsschlüssel; + 1.287,4 T€ Städtischer Zuschuss für öffentlich- rechtliche Stiftung Fürst- Pückler- Museum ab 01.01.2018; + 258 T€ Jugenarbeit für Projekt "Jugend stärken im Quartier"- gedeckt durch FM ESF Bundesprogramm
5331000 10000 Soz.Leistg.a.nat.Pers.auß.Einr	19.129.000	20.740.100	1.611.100	richtige Zuordnung in Verantwortung des FB Jugend zu den einzelnen Hilfearten und Hilfeempfänger mit gesonderten PSK für unbegleitete Aussiedler und Asylfamilien (5331001 und 5332002), dadurch
5332000 10000 Soz.Leistg.a.nat.Pers.in Einr.	39.806.700	33.071.500	-6.735.200	Verschiebung in den einzelnen Hilfearten; in Verantwortung des FB Soziales - 1.568,8 T€ (PSK 5332000)
5332001 10000 Soz.leistg. in Einr./manuell		2.071.200	2.071.200	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen- Einführung des Bundesteilhabegesetz ab 01.01.2017 in vier Stufen bis 2020- nicht so stark steigende Fallzahlen wie ursprünglich geplant

Sonstige ordentliche Aufwendungen	76.832.000	80.286.100	3.454.100	
u.a.:				
5431008 10000 Sachverständg.-Gerichtskosten	1.974.700	2.546.800	572.100	u.a. +230,8 T€ Cottbuser Ostsee, +209,2 T€ Weiterleitung KfW-Mittel für die Energetische Stadtsanierung entsprechen ZWB (Fördermittel im SK 4140000 enthalten)
5452000 10000 Erstattungen an Gemeinden/GV	630.700	1.251.500	620.800	u.a. Einstellung von 395,5 T€ für Kostenerstattungen nach § 89 a SGB VIII an andere Jugendämter für Adoptionsvermittlung, Beistandschaft und Amtspflegeschäft; + 70,0 T€ Kostenerstattungen für Kita's an andere Gemeinden
5455000 10000 Erstattg.an verb.Untern.	19.273.300	19.953.600	680.300	u.a. + 150,0 T€ Förderung des Sport's- Nutzungsentgelt Vereine- alt im Produkt Lagune;
5457000 10000 Erstattg.an priv.Unternehmen	11.214.900	12.144.500	929.600	u.a. + 678,4 T€ für soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer für neue Verträge mit den Betreibern von Gemeinschaftsunterkünften und Wohnungen
5461000 10000 Aufg.bez.Lstg.beteilg.ALG II	30.139.200	31.872.000	1.732.800	300 Bedarfsgemeinschaften mehr und ein höherer Kostensatz
5494510 10000 Inanspruchn.v.Rückst.Gebüberd.	0	-2.059.300	-2.059.300	Aus den Betriebsergebnissen 2016 -> u.a. -1.138,3 T€ Abwasserbeseitigung, -381,5 T€ Abfallbeseitigung, -230,6 T€ Straßenreinigung und Winterdienst, -176,7 Notfallrettung und Krankentransport, -111,8 T€ Restabfallbeseitigung)
Finanzergebnis	1.351.400	3.082.800	1.731.400	
Zinsen und sonstige Finanzerträge	3.117.500	4.617.500	1.500.000	
u.a.:				
4651200 10000 Gewinnanteile a.Beteiligungen	1.693.500	3.193.500	1.500.000	LWG GmbH&Co.KG - Aufteilung der Gewinnanteile 2017 (4,3 Mio.€) nach Entnahme 2017 (1,6 Mio.€) in die HH-Jahre 2018-2021
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.766.100	1.534.700	-231.400	
Außerordentliches Jahresergebnis	0	0	0	
Außerordentliche Erträge	964.900	1.676.700	711.800	
u.a.:				
4931100 10000 Ertr.Veräuß.Grundst.ge.Rechte	964.900	1.676.700	711.800	Aktualisierung der geplanten Grundstücksverkäufe
Außerordentliche Aufwendungen	964.900	1.676.700	711.800	
u.a.:				
5931100 10000 Verm.veräuß.(Baut.Grst.)ao.Erg	964.900	1.676.700	711.800	Aktualisierung der geplanten Grundstücksverkäufe

Abweichungen des Finanzplanes 2018 vom mittelfristigen Finanzplan 2018 des Haushaltsplanes 2017 über 500 T€				
(Angaben in Euro)	MFP 2018	Plan 2018	Abweichung (> 500 T€)	Bemerkungen
Gesamtsaldo Finanzplan (Saldo lfd. Verwaltung und Investitionssaldo)	11.247.700	1.918.000	-9.329.700	
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	368.216.600	374.696.600	6.480.000	
Steuern und ähnliche Abgaben	105.768.000	105.297.000	-471.000	
u.a.				
6013000 10000 Gewerbesteuer	28.400.000	31.000.000	2.600.000	positiver Entwicklungstrend, Verbreiterung der Steuerzahlerbasis
6021000 10000 Gemeindeant.Einkommensteuer	34.853.000	34.337.000	-516.000	entspr. regionalisierter Steuerschätzung für das Land Brdbrg. vom Mai 2017
6052000 10000 Leistg.Land a.Ums.4.Ges.mod.DL	2.695.000	3.303.000	608.000	Weitergabe der Wohngeldersparnisse des Landes Brandenburg; <u>Grundlage:</u> gemäß § 5 Bbg AG-SGB II in Verbindung mit der SoBEZ VertV v.18.05 2007 sowie Orientierungsdaten des Landes Brdbrg.vom Mai 2017
6053000 10000 Leistg.Ausgl.Sonderbed.§15Bbg.	9.406.000	6.214.000	-3.192.000	Sonderbedarfs-Bundesergänzungszuweisungen gem.§15 Abs.1 BbgFAG v.15.03.16- <u>Grundlage:</u> Orientierungsdaten des Landes Brdbrg. vom Mai 2017
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	146.194.600	146.153.100	-41.500	
u.a.				
6111100 10000 Schlüsselzuweisungen vom Land	95.559.000	93.101.000	-2.458.000	auf Grundlage der modifizierten Einwohnerzahlen durch Asyl sowie anhand der Orientierungsdaten des Landes Brdbrg. vom Mai 2017
6141000 10000 Zuwg.laufende Zwecke v. Land	23.998.100	24.557.500	559.400	Landeszuschüsse Kindertageszuschüsse
6191000 10000 Leistungsb.d.Bundes Leistg.ASu	12.387.200	14.151.200	1.764.000	40,6 % Erstattung Bund für Aufwand Kosten der Unterkunft und Heizung (inkl.Bildung und Teilhabe)
Sonstige Transfereinzahlungen	3.634.100	3.971.400	337.300	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.568.400	43.782.800	1.214.400	
u.a.				
6321040 10000 Benutzungsgebühren	23.076.300	23.730.300	654.000	Erhöhung entsprechend der Kalkulation Abwasserbeseitigung
6321041 10000 Benutzungsgebühren RTW	3.135.200	3.670.500	535.300	Erhöhung entsprechend der Kalkulation Notfallrettung und Krankentransport

Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.942.500	3.766.800	-175.700	
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	55.006.200	57.383.200	2.377.000	
u.a.				
6480000 10000 Erstg.Bund a.Transferleistg.	7.176.800	7.862.500	685.700	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (SGB XII), 100 % Bunderserstattung
6482100 10000 Erstg.Gem./GV so.öff.re.Ford.	3.786.200	4.366.900	580.700	Erhöhung entsprechend der Kalkulation Notfallrettung und Krankentransport
6484000 10000 Erstg.so.öff.Bereich Transferl	3.164.600	3.722.500	557.900	öffentlich- rechtliche Stiftung Fürst-Pückler- Museum ab 01.01.2018 - Kostenerstattung an die Stadt für gestelltes Personal
Sonstige Einzahlungen	8.028.800	7.768.300	-260.500	
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.074.000	6.574.000	3.500.000	
u.a.				
6651100 10000 Gewinnanteile verb.Untern.	1.000.000	3.000.000	2.000.000	Gewinnanteile GWC (aus 2014)
6651200 10000 Gewinnanteile a.Beteiligungen	1.650.000	3.150.000	1.500.000	LWG GmbH&Co.KG - Aufteilung der Gewinnanteile 2017 (4,3 Mio.€) nach Entnahme 2017 (1,6 Mio.€) in die HH-Jahre 2018-2021
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	354.986.300	364.747.600	9.761.300	
Personalauszahlungen	83.032.500	85.332.600	2.300.100	
u.a.				
7012400 10000 Dienstbezüge tarifr.Beschäftig	57.478.700	59.340.400	1.861.700	zusätzliche Stellen, Tarifierhöhungen und Besoldungserhöhungen
7032000 10000 Beitr.gesetzl.SV.tar.Beschä.	10.894.000	11.453.300	559.300	

Versorgungsauszahlungen	0	0	0	
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	44.128.000	44.342.400	214.400	
u.a.				
7211300 10000 Unterhaltung Gebäude	2.984.200	4.113.900	1.129.700	u.a. 620,0 T€ Kita freierTräger- Dach, Fassaden, Fenster, Türen u.a.,
7211400 10000 Unterh.Betr.vorr.Gebäude zure.	1.444.300	17.500	-1.426.800	Unterhaltung für die betriebsvorrichtungen an städtischen Gebäuden; ./. 300,0 T€ für die Unterhaltung der sozialen Einrichtung für Aussiedler und Ausländer, Verschiebung in 7211300 z.B. -460,0 T€ Kita freier Träger und in Schulen
Transferauszahlungen	149.925.600	151.918.300	1.992.700	
u.a.				
7318000 10000 Zuschüsse an übrige Bereiche	39.602.000	42.644.100	3.042.100	u.a. + 1.433,6 T€ Kita freier Träger:463 mehr zu betreuende Kinder und Verbesserung des Betreuungsschlüssel; + 1.287,4 T€ Städtischer Zuschuss für öffentlich- rechtliche Stiftung Fürst- Pückler- Museum ab 01.01.2018; + 258 T€ Jugenarbeit für Projekt "Jugend stärken im Quartier"- gedeckt durch FM ESF Bundesprogramm
7331000 10000 Soz.Leist.a.nat.Pers.auß.Eintr.	19.129.000	20.740.100	1.611.100	richtige Zuordnung in Verantwortung des FB Jugend zu den einzelnen Hilfearten und Hilfeempfänger mit gesonderten PSK für unbegleitete Aussiedler und Asylfamilien (5331001 und 5332002), dadurch
7332000 10000 Soz.Leist.an nat.Pers.in Einr.	39.806.700	33.071.500	-6.735.200	Verschiebung in den einzelnen Hilfearten; in Verantwortung des FB Soziales - 1.568,8 T€ (PSK 5332000)
7332001 10000 Soz.leistg. in Einr.Asyl		2.071.200	2.071.200	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen- Einführung des Bundesteilhabegesetz ab 01.01.2017 in vier Stufen bis 2020- nicht so stark steigende Fallzahlen wie ursprünglich geplant

Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	77.900.200	83.154.300	5.254.100	
u.a.				
7431008 10000 Sachverständig.Gerichtskosten	1.974.700	2.546.800	572.100	u.a. +230,8 T€ Cottbuser Ostsee, +209,2 T€ Weiterleitung KfW-Mittel für die Energetische Stadtsanierung entsprechen ZWB (Fördermittel im SK 4140000 enthalten)
7452000 10000 Erstattg.an Gemeinden/GV	639.100	1.259.900	620.800	u.a. Einstellung von 395,5 T€ für Kostenerstattungen nach § 89 a SGB VIII an andere Jugendämter für Adoptionsvermittlung, Beistandschaft und Amtspflegeschäft; + 70,0 T€ Kostenerstattungen für Kita's an andere Gemeinden
7455000 10000 Erstattg.verb.Untern.Beteil.SV	19.273.300	19.953.600	680.300	Anpassung Abwasserbeseitigung der kommunalen Grundstücke und Straßen, + 150,0 T€ Förderung des Sport's- Nutzungsentgelt Vereine- alt im Produkt Lagune;
7457000 10000 Erstattg.an priv.Unternehmen	11.217.400	12.144.500	927.100	Erstattung gemäß Vertrag über die Entsorgung von Restabfällen - Kalkulation 2017 Abfallbeseitigung (-424,1 T€), + 678,4 T€ für soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer für neue Verträge mit den Betreibern von Gemeinschaftsunterkünften und Wohnungen
7461000 10000 Aufg.bez.Lstg.beteilg.ALG II	30.139.200	31.872.000	1.732.800	300 Bedarfsgemeinschaften mehr und ein höherer Kostensatz

Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.982.600	-5.961.000	-3.978.400	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.104.900	19.776.200	671.300	
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	17.141.600	19.562.800	2.421.200	
u.a.				
6810000 10000 Invest.zuweisg. v.Bund	6.672.100	8.862.400	2.190.300	Einarbeitung zweckgebundener Fördermittel auf Basis von Zuwendungsbescheiden, Präzisierung Ansätze auf Grundlage Änderung von Zuwendungsbescheiden, Einarbeitung von Förderanträgen
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	885.000	-1.496.700	-2.381.700	
u.a.				
6881100 10000 Beiträge und ähnl. Entgelte	315.000	-1.800.000	-2.115.000	Rückzahlung Kanalanschlussbeiträge
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	1.064.900	1.696.700	631.800	Überarbeitung der Untersetzung der Grundstücksverkäufe
6821000 10000 Einzahlg.a.Veräußerg.Grundst.	1.064.900	1.696.700	631.800	Überarbeitung der Untersetzung der Grundstücksverkäufe
Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0	0	0	
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	13.400	13.400	0	
Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.087.500	25.737.200	4.649.700	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.300.700	13.621.800	4.321.100	
u.a.				
7851000 10000 Auszahlungen Hochbaumaßnahmen	1.258.100	2.578.700	1.320.600	Änderungen in der zeitlichen Umsetzung einer Maßnahme; 4 neue Maßnahmen
7851001 10000 Hochbau/Schulgebäude	3.829.400	4.829.400	1.000.000	Änderungen in zeitlichen Umsetzungen von Maßnahmen
7851002 10000 Hochbau/Sporthallen	775.000	1.708.000	933.000	Änderungen in zeitlichen Umsetzungen von Maßnahmen
7853000 10000 Ausz.f.sonst.Baumaßnahmen	264.400	845.200	580.800	Einarbeitung aktueller Kostenermittlungen, 3 neue Maßnahmen
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	2.304.100	2.415.900	111.800	
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	100.000	100.000	
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	1.557.800	1.646.700	88.900	
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.044.500	2.157.300	112.800	

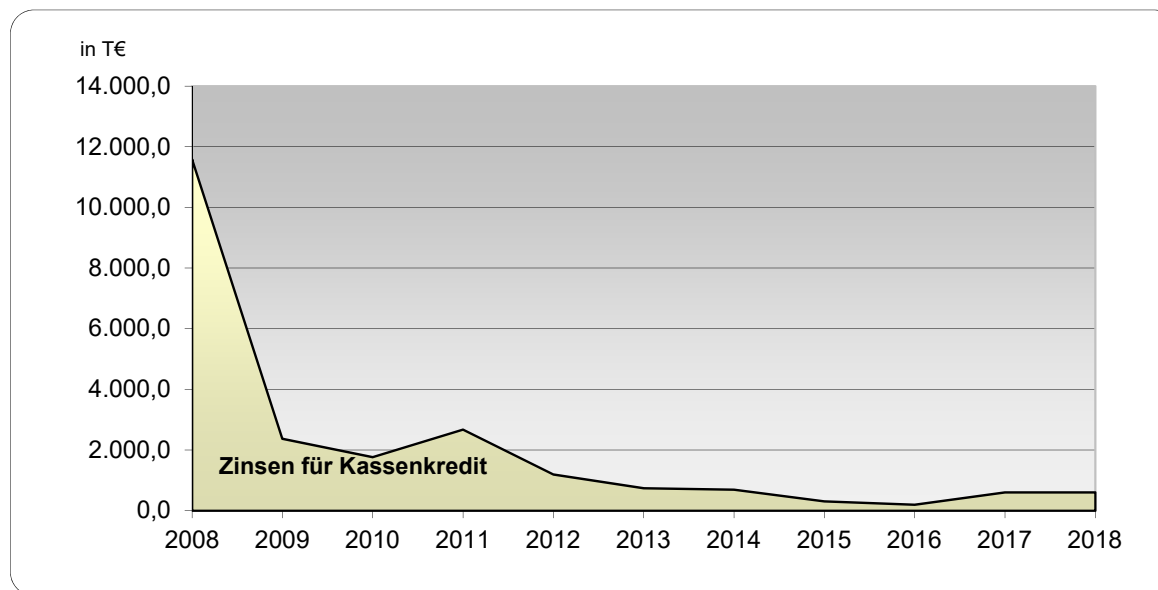
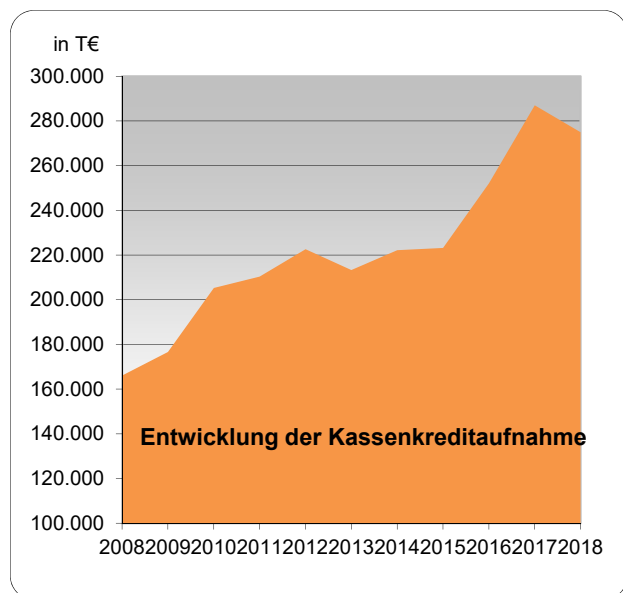
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0	55.800	55.800	
Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.880.400	5.739.700	-140.700	
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-2.070.000	-2.070.000	0	
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0	0	0	
Sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.070.000	2.070.000	0	
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	2.070.000	2.070.000	0	
Sonstige Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	

Entwicklung der Kassenlage in den Jahren 2008 bis 2018

§ 10 Nr.5 KomHKV

	RE 2008	RE 2009	RE 2010	RE 2011	vorl.RE 2012	vorl.RE 2013	vorl.RE 2014	vorl.RE 2015	vorl. RE 2016	Ansatz 2017	Plan 2018
Entwicklung der Kassenkreditaufnahme Stand 31.12.20	166.100	176.600	205.250	210.400	222.600	213.300	222.200	223.200	252.100	287.000	275.000
Zinsen für Kassenkredit 061 612 010 / 5517100	11.587,0	2.372,0	1.766,7	2.672,0	1.197,0	741,4	692,0	309,7	198,6	605,2	605,2

in T€



Inanspruchnahme von Rückstellungen und Auswirkungen auf den Finanzplan				
(Angaben in €)	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Gesamtinanspruchnahme von Rückstellungen	-8.057.200	-6.386.200	-2.642.700	-1.852.400
Personalaufwendungen	-508.600	-635.100	-633.300	-638.100
Inanspruchnahme v.Rückstellg. Beamtenumlage	-63.600	-63.600	-63.600	-63.600
Inanspruchnahme Rückstellungen ATZ	-210.100	-409.600	-407.800	-412.600
Inanspruchnahme Rückstellungen Abfindungen / Rentenausgleich	-70.000	0	0	0
Inanspruchnahme Rückstellungen nicht genommener Urlaub	-164.900	-161.900	-161.900	-161.900
Versorgungsaufwendungen	-89.700	-116.200	-91.600	-59.900
Inanspruchnahme Rückstellung ATZ	-89.700	-116.200	-91.600	-59.900
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungn	-4.490.000	-4.684.400	-1.009.800	-246.400
Inanspruchnahme Rückstellungen Rekultivierung Abfalldeponien	-4.144.100	-4.350.500	-763.100	0
Inanspruchnahme Rückstellungen Sanierung von Altlasten	-345.900	-333.900	-246.700	-246.400
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.968.900	-950.500	-908.000	-908.000
Inanspruchnahme Rückstellungen ungewisse Verbindlichkeiten	-302.700	-310.500	-301.100	-301.100
Inanspruchnahme Rückstellungen drohende Gerichtsverfahren	-606.900	-606.900	-606.900	-606.900
Inanspruchnahme Rückstellungen Gebührenüberdeckung	-2.059.300	-33.100	0	0
Inanspruchnahme von sonst. Rückstellungen allgemein	0	0	0	0

Übersicht über erteilte Ausfallbürgschaften zur Aufnahme von Krediten

Grundlagen : Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung
Genehmigung der Aufsichtsbehörde

				Angaben in T€
Kreditnehmer	Anteilsverhältnis der Stadt Cottbus zum Zeitpunkt der Bürgschafts- erteilung	vorliegende Genehmigungen seitens des Ministerium des Innern und für Kommunales Brandenburg	erteilte Bürgschaften	Haftungsstand per 31.12.2017
CMT Cottbus, Congress Messe & Touristik GmbH	100%	13.894,4	13.894,4	12.542,1
insgesamt		13.894,4	13.894,4	12.542,1

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

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

§ 3 Abs. 2 Nr. 2 KomHKV

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres		voraussichtlich fällige Auszahlungen - in 1.000 Euro -		
Jahr	VE	2019	2020	2021
2018	4.760,2	4.615,8 ^{*1}	144,4	0
Gesamtsumme Verpflichtungs- ermächtigungen:	4.760,2	4.615,8^{*1}	144,4	0

*1: davon Fördermittel 1.631,2 T€

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

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

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen des HHP 2018 fällig werdenden Auszahlungen

Angaben in T€

Bezeichnung des Auftrages	Auftrag	Betrieb	Auftrags- sachkonto	VE gesamt HHP 2018	voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen	
					2019	2020 2021
Gerätehaus Süd (Komm. Infrastrukturpr.) (VKE 2017-2019)	I 12601018	10000	7851000	467,0	467,0	
Dieselmotorenmission (Wachen 1 u. 2, Ofw Branitz)	I 12601019	10000	7851000	124,2	124,2	
Schulen	I 24399011	10000	7831000	250,0	250,0	
Astrid-Lindgren-Grundschule - Schulgeb. + Außenanlagen	I 21101005	10000	7851000	1.631,2	1631,2 * ¹	
Astrid-Lindgren-Grundschule - Schulgeb. und TH Ausstattung	I 21101005	10000	7831000	334,1	334,1	
Hort Groß Gaglow	I 36502005	10000	7851000	49,1	49,1	
Rosa-Luxemburg-Straße (Planung 2008)	I 54101011	10000	7852001	475,5	425,5	50,0
Cottbuser Ostsee-Linienvorhaben (Kaimauer)	I 54101060	10000	7852001	694,1	599,7	94,4
Klimagerechtes Mobilitätsverkehrszentrum - Ostseite	I 54601002	10000	7852000	635,0	635,0	
Stadtring Nordring bis Stadtausgang	I 54401009	10000	7852001	100,0	100,0	
gesamt				4.760,2	4.615,8	144,4 0,0

*¹ davon Fördermittel 1.631,2 T€

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

II.3. Verbindlichkeitenübersicht Haushaltsjahr 2018

- in TEUR -

§ 3 Abs.2 Nr.3 KomHKV

Art der Verbindlichkeit	Stand zum 31.12. des Vorvorjahres	Stand zum 31.12. des Vorjahres	mit einer Restlaufzeit von			voraussichtlicher Stand zum 31.12. des Haushaltsjahres
			bis zu einem Jahr	einem bis zu fünf Jahren	mehr als fünf Jahren	
Anleihen	1	2	3	4	5	6
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	14.056,1	11.305,0	2.070,0	5.629,9	3.605,1	9.235,0
Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	252.100,0	286.970,6	1.918,0	30.760,6	254.292,0	285.052,6
Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	14.412,1	13.406,3	1.016,7	4.187,8	8.201,8	12.389,6
erhaltene Anzahlungen	25.624,6	27.476,2				
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.079,9	798,6				
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.591,0	693,5				
Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	1.009,2	234,4				
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	2.763,8	4.121,3				
Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden						
Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen	1.633,6	1.719,4				
sonstige Verbindlichkeiten	6.713,8	7.079,7				
Gesamtsumme Verbindlichkeiten:	327.000,1	355.822,0	5.004,7	40.578,3	266.098,9	306.677,2

Rücklagenübersicht Haushaltsjahr 2018

- in TEUR -

Rücklagenarten	Stand zum 31.12. 2016	Voraussichtl. Stand zum 31.12. 2017	Zuführungen in 2018	Inanspruch- nahme in 2018	Voraussichtl. Stand zum 31.12. 2018
	1	2	3	4	5
Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0	0
Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0	0
Gesamtsumme Überschussrücklagen:	0	0	0	0	0
Sonderrücklagen	0	0	0	0	0
davon aus noch nicht verwendeten investiven Schlüsselzuweisungen	0	0	0	0	0
davon aus der ehemaligen kameraleen allgemeinen Rücklage	0	0	0	0	0
Gesamtsumme Sonderrücklagen	0	0	0	0	0

**Rückstellungsübersicht
Haushaltsjahr 2018**

- in TEUR -

Rückstellungsarten	Stand zum 31.12	Voraussichtl. Stand zum 31.12.	Zuführungen in	Inanspruch- nahme in	Auflösung in	Voraussichtl. Stand zum 31.12.
	2016	2017	2018	2018	2018	2018
	1	2	3	4	5	6
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	40.947	41.189	4.578	370	0	45.397
davon Pensionsrückstellungen	29.380	29.380	3.111	0	0	32.491
davon Beihilferückstellungen	11.608	11.608	1.001	0	0	12.609
davon Altersteilzeitrückstellungen	-41	201	466	370	0	297
Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	2.222	1.145	0	0	0	1.145
Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	9.749	9.749	137	4.144	0	5.742
Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	2.342	2.330	36	346	0	2.020
sonstige Rückstellungen	15.508	12.045	1.019	3.198	200	9.666
davon Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	415	-1.796	311	303	0	-1.788
davon Rückstellungen für drohende Verpflichtungen	5.980	5.921	440	607	200	5.554
aus Bürgschaften	0	0	0	0	0	0
aus Gewährleistungen	0	0	0	0	0	0
aus anhängigen Gerichtsverfahren	5.980	5.921	440	607	200	5.554
davon Rückstellungen für weitere ungewisse Verpflichtungen	9.113	7.920	268	2.288	0	5.900
davon Rückstellungen der Unternehmen des Konsolidierungskreises	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme Rückstellungen	70.768	66.458	5.770	8.058	200	63.970

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

**Übersicht über Sonderposten und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
Haushaltsjahr 2018
-in TEUR-**

Sonderposten	Stand zum 31.12. 2016	Voraus- sichtlicher Stand zum 31.12. 2017	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten			
			Ansatz 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
	1	2	3	4	5	6
Sonderposten aus Zuwendungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	123.531	123.532	6.126	6.462	6.703	6.743
Sonderposten aus investiven Schlüsselzuweisungen	46.485	46.485	6.236	6.555	6.654	6.654
Sonderposten aus Beiträgen und Baukostenzuschüssen	22.301	22.301	1.586	1.576	1.483	1.483
Gesamtsumme	192.316	192.317	13.949	14.593	14.839	14.879

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

Übersicht über Erträge und Aufwendungen aus allgemeinen Umlagen und Sozialtransferleistungen
Haushaltsjahr 2018
- in TEUR -

	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
	1	2	3	4	5	6
Erträge aus allgemeinen Umlagen	0	0	0	0	0	0
Aufwendungen für allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
davon für Amtsumlage	0	0	0	0	0	0
davon für Zweckverbandsumlagen	0	0	0	0	0	0
davon für Kreisumlage	0	0	0	0	0	0
Saldo der Umlagen:	0	0	0	0	0	0
Erträge aus dem Ersatz für soziale Leistungen	15.040	15.658	17.987	17.963	17.717	17.681
Aufwendungen für Sozialtransferleistungen	56.702	61.928	62.757	66.078	67.621	69.404
Saldo Sozialleistungen:	-41.663	-46.270	-44.770	-48.115	-49.904	-51.723

II.6. Stellenplan



Stadtverwaltung Cottbus

Haushalt 2018 -Teil Stellenplan-

(Stand: 07.11.2017)

Erläuterungen zum Stellenplan des Haushaltes 2018

(Stand: 07.11.2017)

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

Aufbauend auf dem Stellenplan zum Haushalt 2017, der zum 01.01.2017 ein Stellenvolumen von 1.323,275 VZE bei 1.388 Personalstellen aufwies, wurde der Stellenplan zum Haushalt 2018 fortgeschrieben.

Im laufenden Haushaltsjahr 2017 wurden 22 Stellen mit 21,000 VZE eingerichtet (Anlage 1, Blatt 1). Davon sind 4 Stellen mit 4,000 VZE bereits mit der Beschlussfassung zum Haushalt 2017 bestätigt worden und auf Grundlage der Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung mit den Vorlagen Nr. I-028/17 und III-006/17 wurden 15 Stellen mit 14,450 VZE in den Stellenplan aufgenommen. Des Weiteren sind 2 Stellen mit 2,000 VZE im Büro des Oberbürgermeisters in die Planung eingeflossen. Eine Stelle mit 0,550 VZE wurde aus Stellenanteilen befristet für den Bereich Schulverwaltung eingerichtet.

Zum 01.01.2018 sind 26 neue Stellen mit einem Stellenvolumen von 24.500 VZE (Anlage 1, Blatt 2) in die Stellenplanung aufgenommen worden. Dies ist stetig steigender Arbeitsbelastungen bzw. hoher Arbeitsrückstände, gesetzlicher Änderungen (z.B. Bundesteilhabegesetz, Gewerbeordnung) und auch der Ausreichung von Fördermitteln (ESF-Förderung, Interreg VA Branitz) geschuldet. Der weitere zusätzliche Mehrbedarf in Höhe von 3,725 VZE ist in der Anlage 2 dokumentiert. Die VZE-Reduzierungen belaufen sich auf 0,900 VZE (Anlage 3). 6 Personalstellen mit einem Stellenvolumen von 5,450 VZE, die mit einem kw-Vermerk gekennzeichnet waren, wurden gestrichen (Anlage 4).

Im Ergebnis der laufenden Stellenplanbewirtschaftung im Haushaltsjahr 2017 verfügt der Stellenplan zum 01.01.2018 über ein Stellenvolumen von insgesamt 1.366,150 VZE mit 1.430 Personalstellen. Darin sind 171,000 VZE Beamte und 1.195,150 VZE Beschäftigte nach TVöD enthalten.

Die mittelfristige Stellenplanung bis zum Haushaltsjahr 2021 sieht eine Stellenreduzierung auf 1.392 Stellen mit 1.330,775 VZE vor (Diagramme 1 und 2).

In der Freizeitphase der Altersteilzeit (ATZ FZ) befinden sich 3 Beschäftigte mit 1,375 VZE (nachrichtlich, Anlage 12).

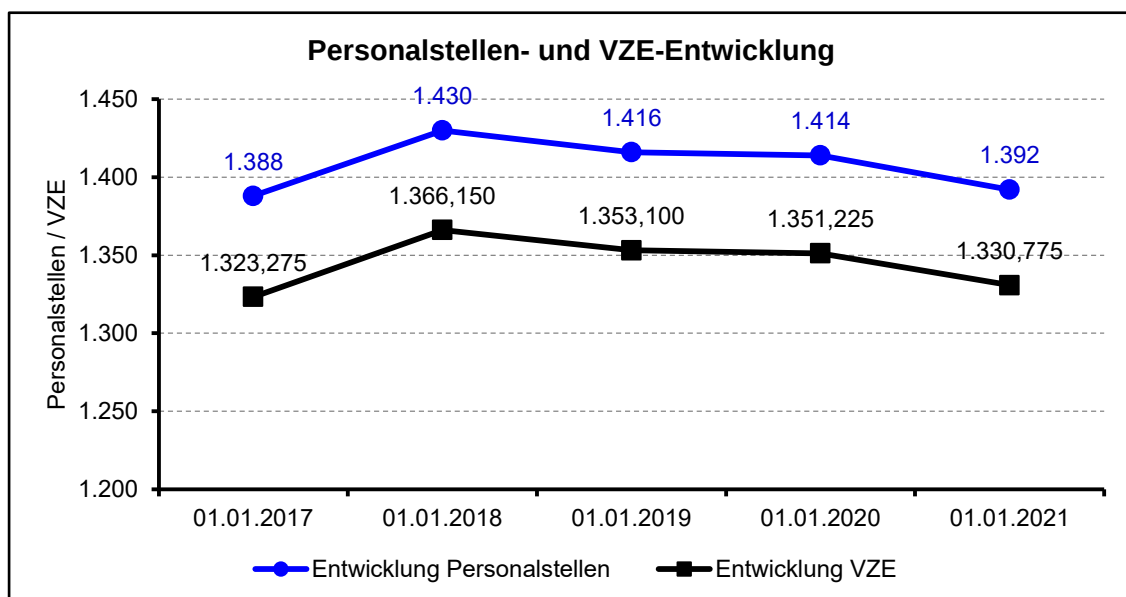


Diagramm 1

Anlagenverzeichnis:

Anlage 1	Übersicht der neuen Stellen (Mehrbedarf) HH 2017/18
Anlage 2	Übersicht VZE-Erhöhung 2017
Anlage 3	Übersicht VZE-Reduzierung HH 2017
Anlage 4	Übersicht kw-Vermerke HH 2017
Anlage 5	Übersicht neue Stellen (Mehrbedarf) laufender HH 2018
Anlage 6	Übersicht VZE-Erhöhung laufender HH 2018
Anlage 7	Übersicht VZE-Reduzierung HH 2018
Anlage 8	Übersicht kw-Vermerke HH 2018
Anlage 9	Übersicht VZE-Erhöhung laufender HH 2019
Anlage 10	Übersicht kw-Vermerke 2019 bis 2020
Anlage 11	Diagramm kw-Vermerke 01.01.2017 bis 31.12.2020
Anlage 12	Stellengliederung Altersteilzeit-Freizeitphase (nachrichtlich)
Anlage 13	Stellenübersicht Auszubildende und Anwärter (nachrichtlich)

Abkürzungsverzeichnis

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

Entwicklung der Stellen in VZE lt. Stellenplanung der Stadtverwaltung Cottbus bis 2021

- Stand vom 07.11.2017 -

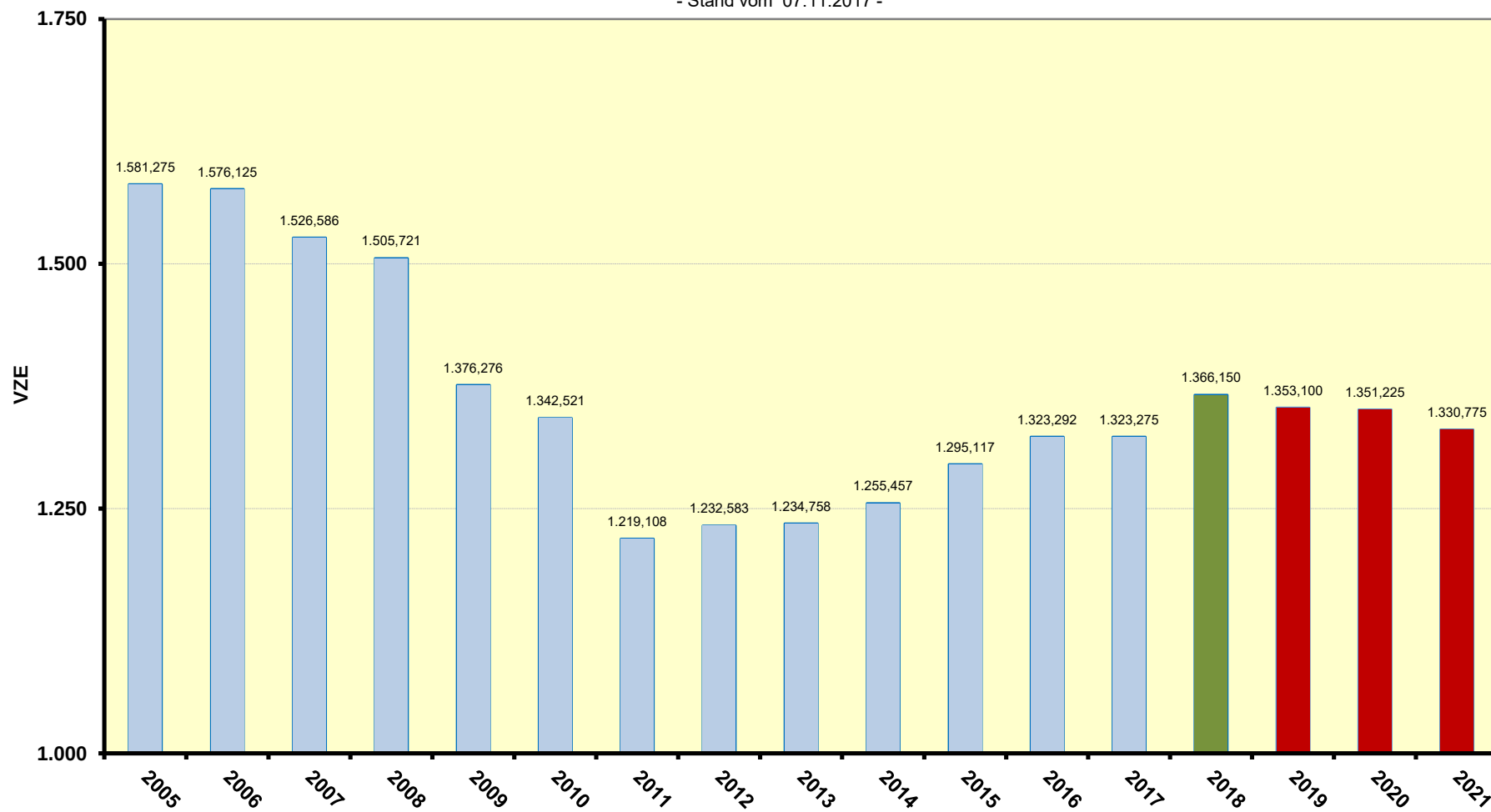


Diagramm 2

■ Entwicklung IST-Stellen

■ HH-Plan 2018

■ Entwicklung Soll-Stellen lt. HH 2018

Stellenplan (in Vollzeiteinheiten)
Haushaltsjahr 2018
Teil 1 - Gesamtübersicht
1. Beamte

Datum: 01.01.2018

Wahlbeamte und Laufbahn- gruppen	Besoldungs- gruppe	Stellen im Haushaltsjahr		Stellen im Vorjahr	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06 des Vor- jahres	Erläuterungen
		-insgesamt-	davon ausge- sondert			
-1-	-2-	-3-	-4-	-5-	-6-	-7-
Beamte auf Zeit	B5	1,000	0,000	1,000	1,000	
	B3	1,000	0,000	1,000	1,000	
	B2	3,000	0,000	3,000	3,000	
höherer Dienst	A14	3,000	0,000	3,000	3,000	
	A15	3,000	0,000	2,250	2,000	
gehobener Dienst	A10	4,000	0,000	1,000	1,000	
	A11	13,000	0,000	12,000	11,000	
	A12	4,000	0,000	5,000	5,000	
	A13	1,000	0,000	1,000	1,000	
mittlerer Dienst	A7	49,000	0,000	54,000	51,000	
	A8	49,000	0,000	50,000	43,000	
	A9mD	36,000	0,000	30,000	34,000	
	A10mD	4,000	0,000	4,000	4,000	
Insgesamt		171,000	0,000	167,250	160,000	

Stellenplan (in Vollzeiteinheiten)
Haushaltsjahr 2018
2. Tariflich Beschäftigte

Datum: 01.01.2018

Entgeltgruppe	Stellen im Haushaltsjahr	Stellen im Vorjahr	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06 des Vorjahres	Erläuterungen
-1-	-2-	-3-	-4-	-5-
EG 15Ü	1,000	1,000	1,000	
EG 15	13,875	12,875	12,625	
EG 14	15,725	16,725	15,725	
EG 13	15,700	15,575	15,200	
EG 12	34,600	34,600	34,450	
EG 11	125,100	124,200	117,650	0,950* ATZ
EG 10	67,500	68,600	67,050	
EG 9c	8,750	2,000	8,000	
EG 9b	157,037	135,337	133,784	1,975* ATZ
EG 9a	155,350	159,500	144,850	0,500* ATZ
EG 8	200,675	208,325	203,975	2,000* ATZ
EG 7a	3,400	4,150	4,150	
EG 7	6,500		2,000	
EG 6	65,575	63,075	61,350	
EG 5	130,300	134,575	127,976	0,888* ATZ
EG 4	3,000	5,625	3,750	
EG 3	18,225	18,975	18,525	0,475* ATZ
EG 2Ü	19,938	19,938	19,700	
EG 2	2,000	2,000	2,000	
N	9,000		6,000	
Insgesamt	1053,250	1027,075	999,760	

Stellenplan (in Vollzeiteinheiten)
Haushaltsjahr 2018
2. Tariflich Beschäftigte

Datum: 01.01.2018

Entgeltgruppe	Stellen im Haushaltsjahr	Stellen im Vorjahr	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06 des Vorjahres	Erläuterungen
-1-	-2-	-3-	-4-	-5-
S18	1,875	1,800	1,800	
S17	3,525	3,400	3,400	
S16	3,475	3,400	3,400	
S15	2,000	1,000	2,000	
S14	29,475	26,475	25,450	
S12	39,425	37,425	33,125	
S11b	21,525	16,425	16,375	0,500* ATZ
S09	9,200	9,200	9,200	
S08b	5,050	6,050	4,400	
S08a	26,350	24,775	24,000	
Insgesamt	141,900	129,950	123,150	

Stellenplan Haushaltsjahr 2018

Datum: 01.01.2018

Teil 2 - Stellenaufteilung nach Unterabschnitten 1. Beamte

Produkt-Nr.	Produktbezeichnung	Beamte / Besoldungsgruppen													
		Beamte auf Zeit			höherer Dienst		gehobener Dienst				mittlerer Dienst				Erläuterung
		B5	B3	B2	A14	A15	A10	A11	A12	A13	A7	A8	A9mD	A10mD	
0111110-20000	Verwaltungsführung OBM	1,000													
0111110-21000	Verwaltungsführung GB I			1,000											
0111110-22000	Verwaltungsführung GB II			1,000											
0111110-23000	Verwaltungsführung GB III			1,000											
0111110-24000	Verwaltungsführung GB IV		1,000												
0111110-30000	Zentrales Vergabemanagement										1,000				
0111110-50000	Verwaltungsangelegenheiten								1,000						
0111110-70000	Rechtsangelegenheiten				1,000	1,000									
0111110-80000	Finanzmanagement							1,000				1,000	2,000		
0111111-00000	Grundstücks- u. Gebäudemanagement											1,000			
0121260-10000	Brandbekämpfung u. technische Hilfeleistung				1,000	0,800	3,000	8,700	2,000	1,000	39,000	28,000	18,000		
0121270-10000	Notfallrettung u. Krankentransport					0,100	1,000	0,300			9,000	16,000	4,000		
0121270-20000	Leitstelle Lausitz				1,000	0,100		1,000				3,000	12,000	3,000	
0121280-10000	Katastrophenschutz							1,000	1,000						
0242410-10000	Schülerbeförderung													0,083	
0313110-10010	Lfd.Leistungen an LB außerhalb von Einricht.							0,200						0,084	
0313110-20010	Pflegegeld Pflegegrad II							0,200						0,084	
0313110-30010	Hilfe zur angemessenen Schulbildung							0,200						0,084	
0313110-40010	Krankenhilfe für Hilfeempf. § 246 SGB V-GMG													0,084	

Stellenplan Haushaltsjahr 2018

Datum: 01.01.2018

Teil 2 - Stellenaufteilung nach Unterabschnitten 1. Beamte

Produkt-Nr.	Produktbezeichnung	Beamte / Besoldungsgruppen													
		Beamte auf Zeit			höherer Dienst		gehobener Dienst				mittlerer Dienst				Erläuterung
		B5	B3	B2	A14	A15	A10	A11	A12	A13	A7	A8	A9mD	A10mD	
0313110-50010	Hilfe zur Überwind. bes. soz. Schwierigkeiten													0,083	
0313110-60010	Grundsicherung U65							0,200						0,083	
0313120-40000	Grundsich. Arbeitssuch. SGB II / AG § 44 II													0,083	
0313130-10010	AsylbLG Hzl a.E.													0,083	
0313150-50000	Soziale Einricht. f. Aussiedler u. Ausländer													0,083	
0333310-30000	Förderung anderer Träger der Wohlfahrtspflege													0,083	
0353510-10010	Landespflegegeld (LPfG) für blinde Menschen							0,200						0,083	
0414140-10010	Personal Gesundheitspflege					1,000									
Gesamt:		1,000	1,000	3,000	3,000	3,000	4,000	13,000	4,000	1,000	49,000	49,000	36,000	4,000	

**Stellenplan
Haushaltsjahr 2018
2. Tariflich Beschäftigte**

Datum: 01.01.2018

Produkt-Nr.	Produktbezeichnung	Entgeltgruppen																				
		EG 15Ü	EG 15	EG 14	EG 13	EG 12	EG 11	EG 10	EG 9c	EG 9b	EG 9a	EG 8	EG 7a	EG 7	EG 6	EG 5	EG 4	EG 3	EG 2Ü	EG 2	N	Erläuterung
0111110-10000	Stadtverordnete, Fraktion, Ortsbeiräte u. ...									1,000						1,000						
0111110-20000	Verwaltungsführung OBM			1,000	1,900	4,850	5,850	1,000		4,650	2,900	3,400				0,375						1,000* KW 31.01.2019 1,000* KW 30.11.2022
0111110-21000	Verwaltungsführung GB I					3,900	0,750					1,400										
0111110-22000	Verwaltungsführung GB II					1,000	1,000					0,950										
0111110-23000	Verwaltungsführung GB III					0,950	2,000			5,000		1,950										4,000* KW 31.12.2020 0,500* KW 31.12.2020
0111110-24000	Verwaltungsführung GB IV						2,000					1,000										
0111110-30000	Zentrales Vergabemanagement									1,000	2,900	1,000										
0111110-40000	Personalvertretung						0,950	1,000				2,000										
0111110-50000	Verwaltungsangelegenheiten		1,000			1,000	5,900	3,900		5,650	14,350	6,650			0,900	0,900	2,000	6,925				
0111110-60000	IT-Service / Kommunales Rechenzentrum Cottbus									0,031												
0111110-70000	Rechtsangelegenheiten			1,900	1,000					1,250					1,000							
0111110-80000	Finanzmanagement		0,875			3,000	1,950	3,000		15,700	4,950	26,425			5,050	4,500						1,000* KW 30.06.2018 1,000* KW 31.12.2018 1,000* KW 31.12.2018
0111110-90000	Beteiligungsmanagement			0,380			2,800	0,400														
0111110-91000	Zentrales Controlling			0,570			1,250			0,688												
0111111-00000	Grundstücks- u. Gebäudemanagement		1,000	1,000		3,950	17,600	1,000	1,000	15,200	7,350	13,650		2,000	1,950	4,900		0,900				0,750* KW 31.12.2018
0111111-10000	Rechnungsprüfung		1,000		1,000		5,000	1,900		0,950												
0111111-30000	Betriebsärztlicher Dienst		1,000											0,750		0,488						
0121210-10000	Statistik / Wahlen		0,050	0,050			1,625				1,030	0,342			0,070							
0121220-10000	Ordnungsaufgaben			0,200			1,000			1,950	8,825	7,000			0,200	5,250						

**Stellenplan
Haushaltsjahr 2018
2. Tariflich Beschäftigte**

Datum: 01.01.2018

Produkt-Nr.	Produktbezeichnung	Entgeltgruppen																					
		EG 15Ü	EG 15	EG 14	EG 13	EG 12	EG 11	EG 10	EG 9c	EG 9b	EG 9a	EG 8	EG 7a	EG 7	EG 6	EG 5	EG 4	EG 3	EG 2Ü	EG 2	N	Erläuterung	
0121220-20000	Gewerbeangelegenheiten			0,200			0,980	0,900		4,980	2,210	7,030			1,200	1,200							
0121220-30000	Verkehrssicherheit			0,200			1,000			1,000	1,000	4,900			0,200	4,100							
0121220-40000	Bußgeld			0,200			1,000					7,650			0,200	3,200							
0121220-50000	Aufgaben des Standesamtes			0,102			0,024			1,000	5,020	2,000			0,100								
0121220-60000	Stadtbüro einschl. Melde-,Pass- u. Ausweisw.			0,217			0,051	1,000		3,000	1,100	10,558			0,500	4,000							
0121220-70000	Ausländerangelegenheiten			0,250			1,086	2,000		12,950	8,725				0,230	1,000						1,000* KW 31.12.2020 5,000* KW 31.12.2020 2,000* KW 31.12.2020	
0121220-80000	Straßenverkehrsangelegenheiten			0,228			0,053	1,000			1,650	3,000			6,950	5,850							
0121260-10000	Brandbekämpfung u. technische Hilfeleistung									2,680					1,000	1,000							
0121270-10000	Notfallrettung u. Krankentransport								1,000	0,085	1,000	1,000			3,000	7,000		6,000			9,000		
0121270-20000	Leitstelle Lausitz					1,000	3,000		1,000	2,085	25,700	1,000					1,000						
0212110-10001	Regine-Hildebrandt-Grundschule						0,040	0,040		0,024	0,039	0,128				0,835			2,800				
0212110-10003	Christoph-Kolumbus-Grundschule						0,040	0,040		0,024	0,039	0,128			0,800	1,285			1,500				
0212110-10004	Carl-Blechen-Grundschule						0,040	0,040		0,024	0,039	0,128			1,000	0,535			1,900				
0212110-10005	Astrid-Lindgren-Grundschule						0,040	0,040		0,024	0,039	0,128			1,000	0,785			1,000				
0212110-10006	Erich Kästner Grundschule						0,040	0,040		0,024	0,039	0,128			2,000	1,785			1,000				
0212110-10007	Wilhelm-Nevoigt-Grundschule						0,040	0,040		0,024	0,039	0,128			1,000	1,035							
0212110-10008	Sportbetonte Grundschule						0,040	0,040		0,024	0,039	0,128				2,835							
0212110-10009	Fröbel-Grundschule						0,040	0,040		0,024	0,039	0,128				1,785							
0212110-10010	21. Grundschule						0,040	0,040		0,024	0,039	0,128			1,000	1,035			0,700				

**Stellenplan
Haushaltsjahr 2018
2. Tariflich Beschäftigte**

Datum: 01.01.2018

Produkt-Nr.	Produktbezeichnung	Entgeltgruppen																					
		EG 15Ü	EG 15	EG 14	EG 13	EG 12	EG 11	EG 10	EG 9c	EG 9b	EG 9a	EG 8	EG 7a	EG 7	EG 6	EG 5	EG 4	EG 3	EG 2Ü	EG 2	N	Erläuterung	
0212110-10011	Grundschule Sielow						0,040	0,040		0,024	0,039	0,128				2,285							
0212110-10012	Grundschule Dissenchen						0,040	0,040		0,024	0,039	0,128				1,935							
0212110-10013	Reinhard-Lakomy-Grundschule						0,040	0,040		0,024	0,039	0,128				1,585			0,300				
0212160-10001	Paul-Werner-Oberschule						0,040	0,040		0,024	0,039	0,128			1,000	1,035			1,000				
0212160-10002	Sachsendorfer Oberschule						0,040	0,040		0,024	0,039	0,128			1,000	2,035			0,700				
0212170-10001	Humboldt-Gymnasium						0,040	0,040		0,024	0,039	0,128			1,000	1,035			0,750				
0212170-10002	Ludwig.-Leichhardt-Gymnasium						0,040	0,040		0,024	0,039	0,128			1,000	2,035							
0212170-10003	Niedersorbisches Gymnasium						0,040	0,040		0,024	0,039	0,128				4,035							
0212170-10004	Max-Steenbeck-Gymnasium						0,040	0,040		0,024	0,039	0,128				3,035			0,800				
0212180-10001	Theodor-Fontane-Gesamtschule						0,040	0,040		0,024	0,039	0,128			1,000	1,035		0,750	1,000				
0222210-10001	Johann-Heinrich-Pestalozzi-Förderschule						0,040	0,040		0,024	0,039	0,128				1,635			0,750				
0222210-10004	Spreeschule						0,040	0,040		0,024	0,039	0,128				4,285			1,638				
0222210-10005	Bauhausschule						0,040	0,040		0,024	0,039	0,128				3,835			1,000				
0232310-10001	Oberstufenzentrum I						0,040	0,040		0,024	0,039	0,128			2,000	5,035			1,000				
0232350-10001	Schulen des zweiten Bildungsweges						0,040	0,040		0,024	0,039	0,128				2,035			1,000				
0242410-10000	Schülerbeförderung			0,071			0,402	0,126		0,439	0,014	0,809			0,071	0,143							
0242420-10000	Fördermaßnahmen für Schüler										0,039	0,289											
0242420-20000	Pädagogisches Zentrum für Natur u. Umwelt																	1,750	1,000				
0242420-30000	Kinder-u. Jugendensemble										1,000												

**Stellenplan
Haushaltsjahr 2018
2. Tariflich Beschäftigte**

Datum: 01.01.2018

Produkt-Nr.	Produktbezeichnung	Entgeltgruppen																					
		EG 15Ü	EG 15	EG 14	EG 13	EG 12	EG 11	EG 10	EG 9c	EG 9b	EG 9a	EG 8	EG 7a	EG 7	EG 6	EG 5	EG 4	EG 3	EG 2Ü	EG 2	N	Erläuterung	
0242430-20001	Wohnheim Max-Steenbeck-Gymnasium						0,040	0,040		0,024	0,038	0,128				0,135			0,100				
0242439-00000	Schulkostenbeiträge											1,000											
0252520-10001	Stadtmuseum			1,000						0,750	1,900	0,750				0,250							
0252520-10002	Wendisches Museum									2,950						0,100							
0252520-10003	Stadtarchiv									1,000	1,875				1,000	0,650							
0262630-10000	Konservatorium u. Kindermusical		1,000				1,800	3,800		17,637	1,000				3,000			0,750		2,000			
0272710-10000	Volkshochschule				1,000		1,000								1,000								
0272720-10000	Stadt- u. Regionalbibliothek				1,000		1,000	1,000		8,250		1,000				8,875							
0272730-20000	Schule der Niedersorbischen Sprache u. Kultur				1,000							2,000											
0282840-30000	Kulturförderung	1,000					1,000		0,750		1,000				1,000							0,750* KW 31.12.2020	
0313110-10010	Lfd.Leistungen an LB außerhalb von Einricht.			0,071			0,403	0,276		0,741	1,529	0,404			0,071	0,143							
0313110-10040	Lfd.Leistungen an LB innerhalb v. Pflegeeinr.										0,600												
0313110-20010	Pflegegeld Pflegegrad II			0,071			0,291	0,171		0,486	1,614	0,209			0,071	0,143							
0313110-20022	vollstionäre Pflege										1,500	0,683											
0313110-30010	Hilfe zur angemessenen Schulbildung			0,072			0,292	0,172		0,986	9,564	0,209			0,072	0,144							
0313110-30034	Ambulant betreutes Wohnen											0,540											
0313110-30041	Stationär betreutes Wohnen											0,683											
0313110-40010	Krankenhilfe für Hilfeempf. § 246 SGB V-GMG			0,071			0,402	0,126		0,441	0,277	0,209			0,071	0,143							
0313110-50010	Hilfe zur Überwind. bes. soz. Schwierigkeiten			0,071			0,402	0,126		1,439	2,439	0,209			0,071	0,143							

**Stellenplan
Haushaltsjahr 2018
2. Tariflich Beschäftigte**

Datum: 01.01.2018

Produkt-Nr.	Produktbezeichnung	Entgeltgruppen																					
		EG 15Ü	EG 15	EG 14	EG 13	EG 12	EG 11	EG 10	EG 9c	EG 9b	EG 9a	EG 8	EG 7a	EG 7	EG 6	EG 5	EG 4	EG 3	EG 2Ü	EG 2	N	Erläuterung	
0313110-50070	Bestattungskosten										1,070												
0313110-60010	Grundsicherung U65			0,071			0,291	0,621		4,284	5,449	0,404			0,071	0,143							
0313120-40000	Grundsich. Arbeitssuch. SGB II / AG § 44 II			0,071			0,401	0,126		0,942	0,014	10,988			0,071	0,143							
0313130-10010	AsylbLG Hzl a.E.			0,071			0,402	0,126		0,439	7,952	0,209			0,071	0,143							
0313130-10014	BuT Asyl						0,111	0,055		0,055													
0313130-10060	Leist. b. Krankh., Schwangersch.,Geburt a. E.										0,175												
0313150-40000	Unterkunft für Obdachlose						0,071			0,400		0,139											
0313150-40010	Unterkunft für Obdachlose / DRK			0,071			0,331	0,126		0,273	0,014	0,069			0,071	0,143							
0313150-40020	Haus der Wohnhilfe															0,900							
0313150-50000	Soziale Einricht. f. Aussiedler u. Ausländer			0,071			0,402	0,631		0,439	1,014	0,209			0,271	3,143						3,000* KW 31.12.2020	
0313150-60000	Soziokulturelles Zentrum Sachsendorf		0,030			0,030	0,030			0,059	0,030	0,056			0,030	0,780							
0333310-10014	Frauenhaus															0,100							
0333310-20000	Förderung anderer Träger der Jugendarbeit		0,050			0,050	0,050			0,098	0,300	0,094			0,050	0,050							
0333310-30000	Förderung anderer Träger der Wohlfahrtspflege			0,071			0,291	0,071		0,384	0,014	0,839			0,071	0,143							
0343410-10000	Unterhaltsvorschussleistungen		0,030			0,030	0,030			5,159	3,605	0,056			0,030	1,030							
0343430-10000	Betreuungsleistungen			0,071			0,214	0,071		0,071	0,014	0,139			0,071	1,093							
0353510-10010	Landespflegegeld (LPfIG) für blinde Menschen			0,071			0,291	0,171		0,484	0,714	0,209			0,071	0,143							
0353510-20000	Wohngeld / Wohnungswesen			0,153			0,036	1,000		1,000	1,050	8,200			0,050	1,750							
0353510-40000	Bundeselterngeld		0,060			0,060	0,060			2,317	0,060	3,113			0,060	0,060							

**Stellenplan
Haushaltsjahr 2018
2. Tariflich Beschäftigte**

Datum: 01.01.2018

Produkt-Nr.	Produktbezeichnung	Entgeltgruppen																					
		EG 15Ü	EG 15	EG 14	EG 13	EG 12	EG 11	EG 10	EG 9c	EG 9b	EG 9a	EG 8	EG 7a	EG 7	EG 6	EG 5	EG 4	EG 3	EG 2Ü	EG 2	N	Erläuterung	
0353510-60000	Suchtberatung		0,025								0,030												
0363610-10000	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen		0,030			0,230	0,030			1,449	0,030	1,506			0,030	0,030							
0363620-10000	Jugendarbeit		0,050			0,050	0,050			0,098	0,300	0,094			0,050	0,050							
0363630-10000	Jugendsozialarbeit, Kinder- u. Jugendschutz		0,060			0,060	0,060			0,117	0,460	0,113			0,060	0,060							
0363630-20000	Förderung der Erziehung in der Familie		0,060			0,060	0,060			0,117	0,060	0,113			0,060	0,060							
0363630-30000	Hilfe zur Erziehung		0,170			0,170	0,170		0,500	0,732	0,170	2,131			0,170	1,020							
0363630-40001	Hilfe für junge Volljährige		0,030			0,030	0,030		0,100	0,099	0,030	0,419			0,030	0,370							
0363630-40002	Inobhutnahme		0,030			0,030	0,030		0,100	0,099	1,030	0,419			0,030	0,200							
0363630-40003	Eingliederungshilfe nach KJHG		0,030			0,030	0,030		0,100	0,099	0,030	0,419			0,030	0,200							
0363630-50001	Adoptions- u. Pflegekinderwesen		0,030			0,030	0,030			0,109	0,030	0,419			0,030	0,200							
0363630-50002	Beistandschaft, Amtspflege- u. Vormundschaft		0,030			0,030	1,030			2,959	0,030	0,056			0,030	0,030							
0363630-50003	Gerichtshilfen		0,060			0,060	0,060		0,100	0,167	0,060	0,475			0,060	0,060							
0363630-60000	Übrige Hilfe		0,030			0,030	0,030			0,059	0,030	0,056			0,030	0,030							
0363650-10000	Komunale Kitas		0,050			0,250	0,050			0,988	0,050	2,214			0,370	0,050						0,500* KW 31.12.2020	
0363650-20000	Kitas freie Träger u. Dritte mit Bedarfsplan		0,050			0,250	0,050			0,488	3,560	0,729			0,370	0,050							
0363650-30000	Kitas freie Träger u. Dritte ohne Bedarfsplan		0,030			0,230	0,030			0,449	0,420	0,601			0,190	0,030							
0363650-40000	Landeszuschüsse - Kindertagesbetreuung		0,030			0,230	0,030			0,449	0,030	0,056			0,030	0,030							
0363660-10000	Komunale Einrichtungen der Jugendarbeit		0,030			0,030	0,030			0,059	0,130	0,056			0,030	0,030							
0363670-10000	Bereitst., Betrieb u.Förd. sonst. Jugendhilfe		0,030		1,000	0,030	0,030		0,100	0,139	0,030	0,056			0,030	0,030		1,000					

**Stellenplan
Haushaltsjahr 2018
2. Tariflich Beschäftigte**

Datum: 01.01.2018

Produkt-Nr.	Produktbezeichnung	Entgeltgruppen																				
		EG 15Ü	EG 15	EG 14	EG 13	EG 12	EG 11	EG 10	EG 9c	EG 9b	EG 9a	EG 8	EG 7a	EG 7	EG 6	EG 5	EG 4	EG 3	EG 2Ü	EG 2	N	Erläuterung
0414120-10003	Personal Gesundheitseinrichtungen		1,275		1,000					1,000		3,950			1,000	0,900						
0414140-10010	Personal Gesundheitspflege		3,700				1,000					12,720	3,400		4,750	0,263		0,150				
0424210-10000	Förderung des Sports									0,200		0,124										
0424240-10000	Bereitstell. u. Bewirtschaft. v. Sportstätten									0,200		0,124										
0515110-10000	Stadtentwicklung u. Stadtplanung		0,600	0,850	2,000	3,100	15,750			2,900	1,735	3,750			0,500	0,913						
0515110-20000	Liegenschaftskataster / Geobasisdaten / ...			0,665	1,000		2,950	1,950			1,000	1,300			5,350	1,000						
0515110-30000	Geoinformation / Grundstücksbewertung / ...			0,285	1,000		2,950					4,300			1,500							
0515110-40000	Sanierung u. Stadterneuerung		0,250	0,150		0,900	1,050								0,500	0,913						
0525210-10000	Bauaufsicht u. Bauordnung			0,750	0,810	1,000	4,633	4,600				0,450			0,900	1,733						
0525220-10000	Wohnungsbauförderung		0,100								0,140											
0525230-10000	Denkmalschutz u. -pflege			0,250	0,090		1,193	0,100				0,550			0,100	0,193						
0535370-10000	Restabfallbeseitigung					0,050	0,238			0,635	1,150				0,176							
0535370-20000	Abfallbeseitigung					0,150	0,285			0,725	0,150	2,720			0,264							
0535370-30000	Siedlungsabfalldéponie Cottbus-Saspow					0,040	0,428			0,045	0,700				0,133							
0535370-40000	DSD - Duales System Deutschland					0,010						0,057			0,123							
0535370-50000	Bodenschutz u. Altlasten			0,200		0,200	1,000	2,800				0,180				0,125						
0535380-10000	Abwasserbeseitigung					0,600	3,700	1,000		1,180	6,900	4,874		3,750	1,511							0,900* KW 30.06.2018 1,800* KW 31.12.2018 4,900* KW 31.12.2018 0,750* KW 31.12.2018 2,750* KW 30.06.2018 1,000* KW 31.12.2018 0,750* KW 30.06.2018

**Stellenplan
Haushaltsjahr 2018
2. Tariflich Beschäftigte**

Datum: 01.01.2018

Produkt-Nr.	Produktbezeichnung	Entgeltgruppen																					
		EG 15Ü	EG 15	EG 14	EG 13	EG 12	EG 11	EG 10	EG 9c	EG 9b	EG 9a	EG 8	EG 7a	EG 7	EG 6	EG 5	EG 4	EG 3	EG 2Ü	EG 2	N	Erläuterung	
0545410-10000	Gemeindestraßen		0,490	0,976		0,889	9,517	13,993		0,600	0,713	0,093			1,295	3,354							
0545419-98000	Straßenbeleuchtung		0,020	0,020		0,049	0,199	0,053		1,870	0,048				0,117								
0545430-10000	Landesstraßen		0,050	0,106		0,110	1,426	0,872		0,060	0,095				0,111	0,234							
0545440-10000	Bundesstraßen		0,040	0,077		0,210	0,173	0,529		0,040	0,038				0,074	0,156							
0545450-10000	Straßenreinigung u. Winterdienst					0,140				1,215		2,000			0,239								
0545460-10000	Öffentliche Parkplätze		0,010	0,047		0,875	0,712	0,526		0,040	0,038				0,074	0,156							
0545460-20000	Parkscheinautomaten			0,200											0,200	0,200							
0545470-10000	ÖPNV							0,600		0,031													
0555510-10000	Öffentliche Grünflächen / Parkanlagen		0,240	0,565		1,160	2,415	3,175		0,160		0,648			0,185								
0555520-10000	Gewässerbewirtschaftung u. Gewässernutzung		0,020	0,210		0,400		4,850				0,180				0,125							
0555530-10000	Bestattungswesen		0,030	0,009		0,170	1,029	0,372		1,000		2,925											
0555540-10000	Naturschutz u. Landschaftspflege		0,050	0,266		1,198	2,230	4,154		0,050	0,019	0,365			0,037	0,125							
0555550-10000	Land- u. Forstwirtschaft			0,200		0,300	1,000			0,900		0,180				0,125							
0565610-10000	Umweltschutz			0,200		0,400	0,800	1,000				1,180				0,125							
0575710-10000	Unternehmensförderung		0,050	0,050			0,700	0,027		0,030					0,037								
0575730-10000	Märkte						0,020			0,020	0,716	1,220											
0575750-20000	Deutsch-Polnisches Tourismuszentrum								1,000													1,000* KW 30.06.2020	
0717110-10000	Stiftung Fürst-Pückler-Museum u. Park Branitz			1,000	1,900	1,000			3,000	2,500	1,000	5,950			1,000	2,950							
Gesamt:		1,000	13,875	15,725	15,700	34,600	125,100	67,500	8,750	157,037	155,350	200,675	3,400	6,500	65,575	130,300	3,000	18,225	19,938	2,000	9,000		

**Stellenplan
Haushaltsjahr 2018
2. Tariflich Beschäftigte**

Datum: 01.01.2018

Produkt-Nr.	Produktbezeichnung	Entgeltgruppen										
		S18	S17	S16	S15	S14	S12	S11b	S09	S08b	S08a	Erläuterung
0111110-23000	Verwaltungsführung GB III							2,000				2,000* KW 31.12.2020
0111110-40000	Personalvertretung			1,000								
0212110-10001	Regine-Hildebrandt-Grundschule								0,800			
0212110-10003	Christoph-Kolumbus-Grundschule							0,500				
0212110-10006	Erich Kästner Grundschule							0,500				
0222210-10005	Bauhausschule								6,400			
0242430-20001	Wohnheim Max-Steenbeck-Gymnasium									1,000	4,000	
0313110-10010	Lfd.Leistungen an LB außerhalb von Einricht.						0,900					
0313110-20010	Pflegegeld Pflegegrad II				0,300		1,000	1,685				
0313110-20040	Pflegestützpunkt							1,040				
0313110-30010	Hilfe zur angemessenen Schulbildung				0,700		8,900					
0313110-50010	Hilfe zur Überwind. bes. soz. Schwierigkeiten						5,750	1,000		1,000		
0313110-60010	Grundsicherung U65						0,100					
0313130-10010	AsylbLG Hzl a.E.						3,000					
0313150-60000	Soziokulturelles Zentrum Sachsendorf	0,030						1,000				
0333310-20000	Förderung anderer Träger der Jugendarbeit	0,050			0,250			0,500				
0343410-10000	Unterhaltsvorschussleistungen	0,030										
0343430-10000	Betreuungsleistungen						2,000					
0353510-40000	Bundeselterngeld	0,060										

**Stellenplan
Haushaltsjahr 2018
2. Tariflich Beschäftigte**

Datum: 01.01.2018

Produkt-Nr.	Produktbezeichnung	Entgeltgruppen										
		S18	S17	S16	S15	S14	S12	S11b	S09	S08b	S08a	Erläuterung
0363610-10000	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	0,030										
0363620-10000	Jugendarbeit	0,050			0,250			0,500				
0363630-10000	Jugendsozialarbeit, Kinder- u. Jugendschutz	0,060			0,400		1,000	9,200				
0363630-20000	Förderung der Erziehung in der Familie	0,060				1,570		0,750				
0363630-30000	Hilfe zur Erziehung	0,170	0,800			13,280						
0363630-40001	Hilfe für junge Volljährige	0,030	0,200			1,750						
0363630-40002	Inobhutnahme	0,030				4,000	1,000					
0363630-40003	Eingliederungshilfe nach KJHG	0,030					1,775					
0363630-50001	Adoptions- u. Pflegekinderwesen	0,030				3,875						
0363630-50002	Beistandschaft, Amtspflege- u. Vormundschaft	0,030					2,700					
0363630-50003	Gerichtshilfen	0,060					8,475					
0363630-60000	Übrige Hilfe	0,030				1,000		0,900				
0363650-10000	Komunale Kitas	0,925	2,525	2,475				0,250		3,050	22,350	0,700* KW 01.02.2020
0363650-20000	Kitas freie Träger u. Dritte mit Bedarfsplan	0,050						0,250				
0363650-30000	Kitas freie Träger u. Dritte ohne Bedarfsplan	0,030						0,250				
0363650-40000	Landeszuschüsse - Kindertagesbetreuung	0,030										
0363660-10000	Komunale Einrichtungen der Jugendarbeit	0,030			0,100			0,200				
0363670-10000	Bereitst., Betrieb u.Förd. sonst. Jugendhilfe	0,030					1,825					
0414120-10003	Personal Gesundheitseinrichtungen					4,000			2,000			

Stellenplan
Haushaltsjahr 2018
2. Tariflich Beschäftigte

Datum: 01.01.2018

Produkt-Nr.	Produktbezeichnung	Entgeltgruppen										
		S18	S17	S16	S15	S14	S12	S11b	S09	S08b	S08a	Erläuterung
0414140-10010	Personal Gesundheitspflege						1,000	1,000				
Gesamt:		1,875	3,525	3,475	2,000	29,475	39,425	21,525	9,200	5,050	26,350	

Zusammenstellung zusätzlicher Stellen im Haushaltsjahr 2017

Stellenplannr.	Stellenbezeichnung	EG/BesG	VZE-Soll	Bemerkungen
Büro Oberbürgermeister				
0.00.1.000042	Projektleiter Kontaktstelle Städtepartnerschaft	EG 9c	1,000	
0.00.1.000043	SB Kommunikation/Veranstaltungen	EG 9a	1,000	
Geschäftsbereich I - Finanz- und Verwaltungsmanagement				
1.00.0.00013	SB Haushalt GB I/ OBM	EG 8	1,000	HH-Planung 2017
1.10.2.00022	SB Inventarverwaltung/Jahresabschluss	EG 9a	1,000	vorerfasst auf Grund Stellenplan 2017/ Vorlage I-028/17 unbefristet ab 01.10.2017
1.10.0.01007	SB Organisation	EG 11	1,000	
1.10.0.01008	SB Organisation	EG 11	1,000	
1.10.0.01009	SB Organisation	EG 11	1,000	
1.10.0.01010	SB Organisation	EG 11	1,000	
1.20.1.02001	Teamleiter Anlagenbuchhaltung/Geschäftsbuchhaltung	EG 10	1,000	vorerfasst auf Grund Stellenplan 2017/ Vorlage I-028/17 unbefristet ab 01.10.2017
1.20.1.02010	SB Anlagenbuchhaltung	EG 9b	1,000	
1.20.1.01001	Teamleiter Jahresabschluss	EG 10	1,000	
1.20.1.01003	SB Jahresabschluss	EG 9b	1,000	
1.20.1.01004	SB Jahresabschluss	EG 9b	1,000	
1.20.1.01005	SB Jahresabschluss	EG 9b	1,000	
Geschäftsbereich III - Jugend, Kultur, Soziales				
3.40.1.02291	SSB Lakomy-GrS	EG 5	0,550	HM GBL III vom 22.02.2017, aus Stellenanteilen befr. 01.03.-31.12.2017 eingerichtet, kein VZE-Aufwuchs
3.51.0.04120	SB Unterhaltsvorschuss	EG 9b	1,000	HH-Planung 2017
3.51.0.04121	SB Unterhaltsvorschuss	EG 9b	1,000	
3.51.0.04122	SB Unterhaltsvorschuss	EG 9b	1,000	
3.51.0.06221	EZ Pünktchen und Anton	S8a	0,750	Vorlage III-006/17, Beschluss StVV vom 28.06.2017
3.51.0.06241	EZ Dissenchen	S8a	0,700	
Geschäftsbereich IV - Stadtentwicklung und Bauen				
4.23.0.01006	SB Jahresabschluss/Inbetriebnahme Hochbau	EG 9b	1,000	vorerfasst auf Grund Stellenplan 2017/ Vorlage I-028/17, unbefristet ab 01.10.2017
4.66.0.01007	SB Jahresabschluss/Inbetriebnahme Tiefbau	EG 9b	1,000	
Gesamt Zugänge HH 2017			21,000	22 Stellen

Zusammenstellung zusätzlicher Stellen zum Haushalt 01.01.2018

Stellenplannr.	Stellenbezeichnung	EG/BesG	VZE-Soll	Bemerkungen
Geschäftsbereich I - Finanz- und Verwaltungsmanagement				
1.00.0.00014	SB Mitarbeitergesundheit	EG 11	0,750	
1.20.0.00006	Technischer Assistent	EG 6	0,500	
1.20.2.02018	SB Vollstreckung/Innendienst	EG 9a	1,000	
Geschäftsbereich II - Ordnung, Sicherheit, Umwelt, Bürgerservice				
2.32.1.02009	SB Gewerbeprüfung/ Bewachungsverordnung	EG 8	1,000	
2.32.1.02010	SB gewerberechtliche Prüfung Vergabeverfahren	EG 6	1,000	
2.32.2.02014	SB Städtischer Vollzug	EG 9a	1,000	
2.37.2.01145	Truppführer/Rettungsassistent	A8	1,000	
2.37.2.02144	Truppführer/Rettungsassistent	A8	1,000	
2.37.2.03144	Truppführer/Rettungsassistent	A8	1,000	
Geschäftsbereich III - Jugend, Kultur, Soziales				
3.00.0.00011	SB Kooperatives Arbeitsmarktintegrationsmanagement	EG 9b	1,000	Vorlage III-06/17 2 Stellen befristet für 3 Jahre im Rahmen der ESF- Förderung
3.00.0.00012	SB Kooperatives Arbeitsmarktintegrationsmanagement	EG 9b	1,000	
3.00.0.00013	SB Kooperatives Arbeitsmarktintegrationsmanagement	EG 9b	1,000	2 Stellen befristet für 3 Jahre im Rahmen der ESF-Förderung
3.00.0.00014	SB Kooperatives Arbeitsmarktintegrationsmanagement	EG 9b	1,000	
3.41.0.00006	Koordinator/in dt./pol. Projektmarketing/ Öffentlichkeitsarbeit	EG 9c	0,750	Fördermittel Interreg VA Branitz 3, befr. für 3 Jahre
3.50.2.02022	SB Hilfen nach Kap. III/IV	EG 9b	1,000	
3.50.2.03011	Sozialarbeiter Pflege	S 11b	1,000	
3.50.2.03012	Sozialarbeiter Bundesteilhabegesetz	S 12	1,000	Einführung Bundesteilhabegesetz, Aufnahme Plan mit Vermerk "gesperrt zur Besetzung bis zur Verabschiedung Gesetz"
3.50.2.03013	Sozialarbeiter Bundesteilhabegesetz	S 12	1,000	
3.50.2.03014	Sozialarbeiter Bundesteilhabegesetz	S 12	1,000	
3.51.0.05010	SB Förderung freie Träger - Jugendförderung	EG 9a	1,000	
3.51.4.01022	Sozialarbeiter ASD	S 14	1,000	
3.51.0.06020	SB Koordinierung- und Netzwerk "Kita- Einstieg"	EG 9b	0,500	Bundesförderprogramm in Höhe von 28.000 €, inkl. Sachausgaben und Gemeinkosten, befr. 01.01.2018- 31.12.2020
3.51.0.05029	Schulsozialarbeiter Kolumbus GrS/ E. Kästner GrS	S 11b	1,000	
3.53.2.00102	Arzt/Ärztin im Kinder- u. Jugendgesundheitsdienst	EG 15	1,000	
Geschäftsbereich IV - Stadtentwicklung und Bauen				
4.61.1.00011	SB Flächennutzungsplan	EG 11	1,000	
4.66.2.03011	SB Straßenkontrollleur	EG 5	1,000	
Zugänge HH 01.01.2018			24,500	26 Stellen
Gesamtzugänge HH 01.01.2018			45,500	48 Stellen

Zusammenstellung zusätzlicher VZE-Mehrbedarf im Haushaltsjahr 2017

Stellenplannr.	Stellenbezeichnung	EG	VZE	Bemerkungen
Büro des Oberbürgermeisters				
0.00.1.00029	SB Vorzimmer OB/ Geschäftsbereiche* ³	EG 8	0,200	befr. Teilzeit, ab 11.10.2017
Geschäftsbereich Finanz- und Verwaltungsmanagement				
1.10.1.00020	SB Personalbuchhaltung* ¹	EG 8	0,800	Aufnahme Plan, Klausur 18.08.2017, ab 01.01.2018
Geschäftsbereich Ordnung, Sicherheit, Umwelt, Bürgerservice				
2.32.2.02023	Politesse/Politeur* ¹	EG 5	0,050	Aufnahme Plan, Klausur 16.08.2017, ab 01.01.2018
2.72.0.00009	SB Vorzimmer SBV* ¹	EG 5	0,375	Aufnahme Plan, Klausur 14.08.2017, ab 01.09.2017
Geschäftsbereich Jugend, Kultur, Soziales				
3.40.1.00008	SB Projektförderung und Sport* ¹	EG 9b	0,100	Aufnahme Plan GBL I 28.09.17, ab 01.01.2018
3.40.1.02291	SSB Reinhardt-Lakomy GrS* ¹	EG 5	0,550	Aufnahme Plan, GBL I 28.09.17, ab 01.01.2018
3.50.1.02003	SB Haushalt/Kasse* ¹	EG 5	0,250	Aufnahme Plan, Klausur 31.08.2017, ab 01.09.2017
3.51.0.04119	SB BAFöG/ABFBG/BbgAföG* ¹	EG 9a	0,050	Aufnahme Plan, Klausur 31.08.2017, ab 01.09.2017
3.51.0.05022	Sozialarbeiter* ¹	S 11b	0,100	Beschluss StVVIII-008/08, Aufnahme Plan, Klausur
3.51.0.05028	Sozialarbeiter* ¹	S 11b	0,100	31.08.2017, ab 01.01.2018
3.51.0.06210	Ltr. Hort Pünktchen u. Anton* ²	S17	0,075	Personalbedarf auf Grund Beschluss StVV III-06/17, Stundenerhöhung 01.08.2017- 31.07.2018
3.51.0.06211	EZ/stell. Ltr. Hort "Pünktchen u. Anton"* ²	S16	0,050	
3.51.0.06215	EZ Pünktchen und Anton* ²	S8a	0,050	
3.51.0.06218	EZ Pünktchen und Anton* ²	S8a	0,050	
3.51.0.06220	EZ Pünktchen und Anton* ¹	S8a	0,025	Personalbedarf auf Grund Beschluss StVV III-06/17, unbefr. Stundenerhöhung ab 01.08.2017
3.51.0.06230	Ltr. Hort Dissenchen* ²	S17	0,075	Personalbedarf auf Grund Beschluss StVV III-06/17, Stundenerhöhung 01.08.2017- 31.07.2018
3.51.0.06231	EZ/stell. Ltr. Hort Dissenchen* ²	S16	0,075	Personalbedarf/ auf Grund Beschluss StVV III-06/17, Stundenerhöhung 01.08.2017- 28.02.2018
3.53.2.00101	Arzt/Ärztin im Kinder- und jugendärztlichen Dienst	EG 15	0,750	Aufnahme Plan, Klausur 31.08.2017, ab 01.09.2017
Gesamt Zugänge HH 2018			3,725	

*¹ dauerhafte Erhöhung, Mehrbedarf

*² befristete Erhöhung

*³ individueller Arbeitsvertrag

Stellenübersicht VZE-Reduzierungen im Haushaltsjahr 2017

Stellenplannr.	Stellenbezeichnung	EG/BesG	VZE-Reduzierung	Datum
Büro Oberbürgermeister				
0.00.1.00029	SB Vorzimmer OB/ Geschäftsbereiche* ¹	EG 8	0,200	10.04.-10.10.2017
Geschäftsbereich III - Jugend, Kultur, Soziales				
3.41.6.00007	Ausstellungs- u. Veranstaltungsmanager* ²	EG 9b	0,150	01.05.2017
3.50.0.00012	SB Betreuungsbehörde/ Verwaltung* ³	EG 5	0,250	01.03.2017
3.50.2.00002	SB amb. Hilfen Kap VII SGB XII* ³	EG 9a	0,100	01.03.2017
3.50.2.03009	Sozialarbeiter EGH* ³	S12	0,100	01.03.2017
3.51.0.02103	SB HH/ Rechnungswesen* ³	EG 5	0,100	01.03.2017
Gesamt VZE-Reduzierung HH 2017			0,900	

*¹ befristete Teilzeit 10.04.-10.10.2017

*² befristeter Mehrbedarf 01.05.2016-30.04.2017

*³ VZE-Anteile für neue Stelle 3.40.1.02291 vom 01.03.2017-31.12.2017

Zusammenstellung der kw-Vermerke im Haushaltsjahr 2017

Stellenplannr.	Stellenbezeichnung	EG/BesG	VZE-Soll	kw-Datum
Geschäftsbereich I - Finanz- und Verwaltungsmanagement				
1.20.2.01006	SB Verwahrung	EG 8	1,000	01.02.2017
1.20.2.02015	SB Vollstreckung Innendienst	EG 8	0,875	30.09.2017
1.20.2.02016	SB Vollstreckung Innendienst	EG 8	0,875	30.06.2017
1.20.2.02017	SB Vollstreckung Innendienst	EG 8	0,750	30.06.2017
Geschäftsbereich II - Ordnung, Sicherheit, Umwelt, Bürgerservice				
2.00.0.00005	Klimaschutzmanager/in	EG 11	1,000	31.08.2017
2.72.2.00004	SB Baumkontrolle kommunale Waldflächen	EG 10	0,950	31.01.2017
Gesamt Abgänge HH 2017			5,450	6 Stellen

Zusammenstellung zusätzlicher Stellen im laufenden Haushaltsjahr 2018

Stellenplannr.	Stellenbezeichnung	EG	VZE	Bemerkungen
Geschäftsbereich III - Jugend, Kultur, Soziales				
3.51.0.06222	Erzieher/in Hort Pünktchen und Anton	S8a	0,750	erhöhter Bedarf Hortplätze 01.08.2018, Aufnahme Plan, Klausur 31.08.2017
3.51.0.06242	Erzieher/in Hort Dissenchen	S8a	0,750	
3.51.0.06262	Erzieher/in Hort Sielow	S8a	0,750	
3.51.0.06016	SB Förderung freie Träger Tagesbetreuung	EG 9a	1,000	befr. Einrichtung vom 01.10.2018- 31.12.2019, Aufnahme Plan, Klausur 07.09.2017
Gesamt Zugänge im laufenden Haushaltsjahr 2018			3,250	4 Stellen

Zusammenstellung zusätzlicher VZE-Mehrbedarf im laufenden Haushaltsjahr 2018

Stellenplannr.	Stellenbezeichnung	EG/BesG	VZE-Soll	Datum
Geschäftsbereich Jugend, Kultur, Soziales				
3.40.1.02210	SSB Pestalozzi-FöS ^{*1}	EG 5	0,550	Aufnahme Plan, vorbehaltlich Beschlussfassung Umwandlung FöS, ab 01.10.2018
3.51.4.05003	Sozialarbeiter Erziehungsberatungsstelle ^{*2}	S 12	0,075	01.11.2018
Geschäftsbereich Stadtentwicklung und Bauen				
4.62.0.00001	FBL Geoinformation und Liegenschaftskataster ^{*1}	EG 14	0,050	01.04.2018
Gesamt Zugänge im laufenden Haushaltsjahr 2018			0,675	

^{*1} dauerhafte Erhöhung, Mehrbedarf

^{*2} individuelle Arbeitsvertrag

Stellenübersicht VZE-Reduzierungen im Haushaltsjahr 2018

Stellenplannr.	Stellenbezeichnung	EG/BesG	VZE-Reduzierung	Datum
Geschäftsbereich III - Jugend, Kultur, Soziales				
3.51.0.06210	Ltr. Hort Pünktchen u. Anton	S17	0,075	31.07.2018
3.51.0.06211	EZ/stell. Ltr. Hort "Pünktchen u. Anton"	S16	0,050	31.07.2018
3.51.0.06215	EZ Pünktchen und Anton	S8a	0,050	31.07.2018
3.51.0.06218	EZ Pünktchen und Anton	S8a	0,050	31.07.2018
3.51.0.06230	Ltr. Hort Dissenchen	S17	0,075	28.02.2018
3.51.0.06231	EZ/stell. Ltr. Hort Dissenchen	S16	0,075	31.07.2018
Gesamt Abgänge im Haushaltsjahr 2018			0,375	

*Beschluss StVV III-06/17, befristete Stundenerhöhung

Übersicht der kw-Vermerke im Haushaltsjahr 2018

STP-Nr.	Stellenbezeichnung	EG/BesG	VZE-Soll	kw-Datum	Bemerkungen
Geschäftsbereich I - Finanz- und Verwaltungsmanagement					
1.20.2.01017	SB kommunale Finanzen/ Anschlussbeiträge	EG 9a	1,000	30.06.2018	
1.20.2.01011	SB Datenerfassung	EG 6	1,000	31.12.2018	
1.20.2.02018	SB Vollstreckung Innendienst	EG 9a	1,000	31.12.2018	
Geschäftsbereich II - Ordnung, Sicherheit, Umwelt, Bürgerservice					
2.70.4.00005	SB Grundstücksanschluss/ Investitionen	EG 8	0,750	31.12.2018	
2.70.4.00007	SB Beitragserhebung Abwasser Altanschießergrundstücke	EG 9a	1,000	31.12.2018	
2.70.4.00008	SB Beitragserhebung Abwasser Altanschießergrundstücke	EG 9a	1,000	31.12.2018	
2.70.4.00014	SB Beitragserhebung Abwasser Altanschießergrundstücke	EG 9a	1,000	31.12.2018	
2.70.4.00010	SB Service Erhebung Altanschießerbeiträge	EG 6	0,750	30.06.2018	
2.70.4.00011	SB m. koord. Aufg. Vertragsangelegenheiten	EG 11	0,900	31.12.2018	
2.70.4.00019	SB m. koord. Aufg. Widerspruchsbearbeitung	EG 11	0,900	30.06.2018	
2.70.4.00024	SB Beitragserhebung Abwasser Altanschießergrundstücke	EG 9a	1,000	30.06.2018	
2.70.4.00021	SB m. koord. Aufg. Verfahrensbetreuung	EG 11	0,900	31.12.2018	
2.70.4.00033	SB Beitragserhebung Abwasser Altanschießergrundstücke	EG 9a	1,000	30.06.2018	
2.70.4.00034	SB Beitragserhebung Abwasser Altanschießergrundstücke	EG 9a	1,000	31.12.2018	
2.70.4.00035	SB Beitragserhebung Abwasser Altanschießergrundstücke	EG 9a	0,750	30.06.2018	
2.70.4.00015	SB Beitragserhebung Abwasser Altanschießergrundstücke	EG 9a	1,000	31.12.2018	
2.70.4.00026	SB Beitragserhebung Abwasser	EG 9a	0,900	31.12.2018	
Geschäftsbereich IV - Stadtentwicklung und Bauen					
4.23.3.00120	SB Asyl/Objektverwaltung	EG 9a	0,750	31.12.2018	
Gesamt Abgänge im laufenden Haushaltsjahr 2018			16,600	18 Stellen	

Stellenübersicht VZE-Erhöhung im laufenden Haushalt 2019

Stellenplannr.	Stellenbezeichnung	EG/BesG	VZE-Soll	Datum
Geschäftsbereich Jugend, Kultur, Soziales				
3.50.3.02022	SB Asylbewerberleistungsgesetz/ Unterkünfte ^{*1}	EG 9a	0,125	01.07.2019
Gesamt VZE-Erhöhung HH 2019			0,125	

^{*1} individueller Arbeitsvertrag

Übersicht der kw-Vermerke in den Haushaltsjahren 2019 und 2020

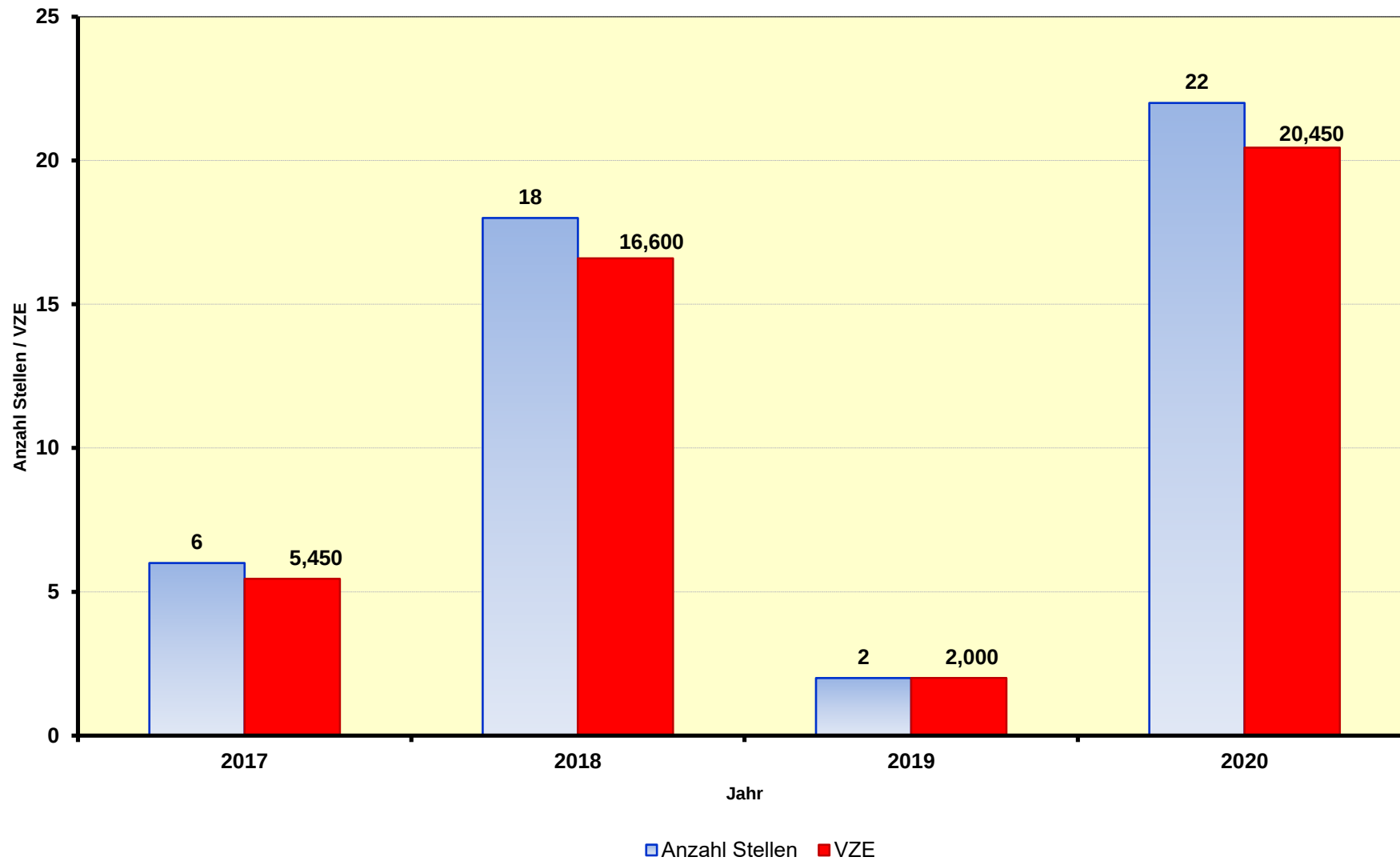
STP-Nr.	Stellenbezeichnung	EG/BesG	VZE-Soll	kw-Datum	Bemerkungen
Bereich Oberbürgermeister					
0.00.0.00002	Referent/in für Grundsatzfragen	EG 12	1,000	31.01.2019	
Geschäftsbereich III - Jugend, Kultur, Soziales					
3.51.0.06016	SB Förderung freie Träger	EG 9a	1,000	31.12.2019	
Gesamt kw 2019			2,000	2 Stellen	

STP-Nr.	Stellenbezeichnung	EG/BesG	VZE-Soll	kw-Datum	Bemerkungen
Oberbürgermeister					
0.00.0.00042	Projektleiter/in Kontaktstelle Städtepartnerschaft	EG 9c	1,000	30.06.2020	Ende Förderperiode
Geschäftsbereich II - Ordnung, Sicherheit, Umwelt, Bürgerservice					
2.33.3.01008	SB Asylangelegenheiten	EG 9a	1,000	31.12.2020	Festlegung kw-Verschiebung auf 31.12.2020
2.33.3.01010	SB Asylangelegenheiten	EG 9a	1,000	31.12.2020	
2.33.3.01012	SB Asylangelegenheiten/ aufenthaltsbeendene Maßnahmen	EG 9b	1,000	31.12.2020	
2.33.3.01014	SB Asylangelegenheiten/ aufenthaltsbeendene Maßnahmen	EG 9b	1,000	31.12.2020	
2.33.3.02001	Teamleiter allg. Ausländerangelegenheiten	EG 10	1,000	31.12.2020	
2.33.3.02009	SB allg. Ausländerangelegenheiten	EG 9a	1,000	31.12.2020	
2.33.3.02010	SB allg. Ausländerangelegenheiten	EG 9a	1,000	31.12.2020	
2.33.3.02011	SB allg. Ausländerangelegenheiten	EG 9a	1,000	31.12.2020	
Geschäftsbereich III - Jugend, Kultur, Soziales					
3.00.0.00008	Türöffner Zukunft Beruf- Lotse Übergang Schule Beruf	S 11b	1,000	31.12.2020	Ende Förderperiode
3.00.0.00009	Türöffner Zukunft Beruf-Projekte BFSG-Plus	S 11b	1,000	31.12.2020	
3.00.0.00010	SB LOK/Bildungsprojekte VHS	EG 8	0,500	31.12.2020	
3.00.0.00011	SB Kooperatives Arbeitsmarktintegrationsmanagement	EG 9b	1,000	31.12.2020	Ende Förderperiode
3.00.0.00012	SB Kooperatives Arbeitsmarktintegrationsmanagement	EG 9b	1,000	31.12.2020	
3.00.0.00013	SB Kooperatives Arbeitsmarktintegrationsmanagement	EG 9b	1,000	31.12.2020	
3.00.0.00014	SB Kooperatives Arbeitsmarktintegrationsmanagement	EG 9b	1,000	31.12.2020	
3.41.0.00006	Koordinator/in dt./pol. Projektmarketing/ Öffentlichkeitsarbeit	EG 9c	0,750	31.12.2020	Ende Förderperiode
3.51.0.06233	EZ Dissenchen	S 8a	0,700	01.02.2020	
3.51.0.06020	Koordinierungs- und Netzwerkstelle "Kita-Einstieg"	EG 9b	0,500	31.12.2020	
Geschäftsbereich IV - Stadtentwicklung und Bauen					
4.23.3.03100	Objektverwalter Asyl	EG 5	1,000	31.12.2020	Festlegung kw-Verschiebung auf 31.12.2020
4.23.3.03101	Objektverwalter Asyl	EG 5	1,000	31.12.2020	
4.23.3.03102	Objektverwalter Asyl	EG 5	1,000	31.12.2020	
Gesamt kw 2020			20,450	22 Stellen	

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

Anlage 11

- Stand vom 07.11.2017 -



Stellenplan 2018

Stellengliederung

SVCB Stadtverwaltung Cottbus

Datum: 01.01.2018

III. Beschäftigte nach Nr. 2.3.6 StPIVV, die von der Dienst-/Arbeitsleistung freigestellt sind					
Stellennummer	Funktionsbezeichnung	Besoldungs- / Entgeltgruppe	Stelle in Vollzeit einheiten	Stelle in Vollzeit einheiten im Vorjahr	Herkunft der Stelle , Dauer des Freistellungsblocks, ggf. Umfang der Teilzeit
9.61.3.00001	SBL Technische Infrastrukturplanung	13	0,500	0,000	Stelle aus 90000 Altersteilzeit-Freizeitphase, ATZ: Bewilligungszeitraum vom 1.2.2017 bis 30.11.2018, Freistellungsphase vom 1.1.2018 bis 30.11.2018.
9.23.2.01003	SB Projektsteuerung	11	0,000	0,500	Stelle aus 90000 Altersteilzeit-Freizeitphase, ATZ: Bewilligungszeitraum vom 1.12.2009 bis 31.3.2017, Freistellungsphase vom 1.4.2014 bis 31.3.2017.
9.41.0.00004	Ref. Kunstförderung	09b	0,375	0,000	Stelle aus 90000 Altersteilzeit-Freizeitphase, ATZ: Bewilligungszeitraum vom 1.5.2016 bis 30.4.2019, Freistellungsphase vom 1.11.2017 bis 30.4.2019.
9.51.0.07105	Sozialarbeiter Amtsvormund	S12	0,500	0,000	Stelle aus 90000 Altersteilzeit-Freizeitphase, ATZ: Bewilligungszeitraum vom 1.2.2017 bis 31.7.2018, Freistellungsphase vom 1.11.2017 bis 31.7.2018.
Summe			1,375	0,500	

Besondere Abschnitte
I. Probebeamte, Anwärter, Auszubildende

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

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

Aufstiegsbeamte 2016 bis 2017				
6.37.0.00032	Aufstiegsbeamter gD fw.techn. Dienst	A 8	1	01.06.16-31.12.17
			1	

Anwärter 2016 bis 2019				
6.37.0.00034	Notfallsanitäter	AZ	1	01.09.16-30.09.19
6.37.0.00035	Notfallsanitäter	AZ	1	01.09.16-30.09.19
6.37.0.00036	Notfallsanitäter	AZ	1	01.09.16-30.09.19
			3	

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

Anwärter 2017				
6.37.0.00037	Notfallsanitäter	AZ	1	01.09.17-30.09.20
6.37.0.00038	Notfallsanitäter	AZ	1	01.09.17-30.09.20
6.37.0.00039	Notfallsanitäter	AZ	1	01.09.17-30.09.20
6.37.0.00040	Notfallsanitäter	AZ	1	01.09.17-30.09.20
6.37.0.00045	Notfallsanitäter	AZ	1	01.09.17-30.09.20
6.37.0.00046	Notfallsanitäter	AZ	1	01.09.17-30.09.20
6.37.0.00047	Notfallsanitäter	AZ	1	01.09.17-30.09.20
6.37.0.00041	Anwärter fw.techn. Dienst	A 7	1	01.03.17-28.02.18
6.37.0.00042	Anwärter fw.techn. Dienst	A 7	1	01.03.17-28.02.18
			9	

Besondere Abschnitte
I. Probebeamte, Anwärter, Auszubildende

Aufstiegsbeamte 2017 bis 2018				
6.37.0.00044	Aufstiegsbeamter gD fw.techn. Dienst	A 8	1	01.06.17-31.12.18
			1	

Auszubildende 2017 bis 2020				
6.00.0.00112	Verwaltungsfachangestellte/r	AZ	1	01.09.17-31.08.20
6.00.0.00113	Verwaltungsfachangestellte/r	AZ	1	01.09.17-31.08.20
6.00.0.00114	Verwaltungsfachangestellte/r	AZ	1	01.09.17-31.08.20
6.00.0.00115	Verwaltungsfachangestellte/r	AZ	1	01.09.17-31.08.20
6.00.0.00116	Verwaltungsfachangestellte/r	AZ	1	01.09.17-31.08.20
6.00.0.00117	Verwaltungsfachangestellte/r	AZ	1	01.09.17-31.08.20
6.00.0.00118	Verwaltungsfachangestellte/r	AZ	1	01.09.17-31.08.20
6.00.0.00119	Verwaltungsfachangestellte/r	AZ	1	01.09.17-31.08.20
6.00.0.00120	Verwaltungsfachangestellte/r	AZ	1	01.09.17-31.08.20
6.00.0.00121	Verwaltungsfachangestellte/r	AZ	1	01.09.17-31.08.20
6.00.0.00122	Verwaltungsfachangestellte/r	AZ	1	01.09.17-31.08.20
6.00.0.00123	Verwaltungsfachangestellte/r	AZ	1	01.09.17-31.08.20
6.00.0.00124	Verwaltungsfachangestellte/r	AZ	1	01.09.17-31.08.20
6.00.0.00125	Verwaltungsfachangestellte/r	AZ	1	01.09.17-31.08.20
6.00.0.00126	Kauffrau für Büromanagement	AZ	1	01.08.17-31.08.20
6.00.0.00127	Kauffrau für Büromanagement	AZ	1	01.08.17-31.08.20
6.00.0.00128	Diplom-Betriebswirt/in (Bachelor of Arts)	AZ	1	01.10.17-30.09.20
6.00.0.00129	Diplom-Betriebswirt/in (Bachelor of Arts)	AZ	1	01.10.17-30.09.20
6.00.0.00130	Diplom-Betriebswirt/in (Bachelor of Arts)	AZ	1	01.10.17-30.09.20
6.00.0.00131	Soziale Dienste (Bachelor of Arts)	AZ	1	01.10.17-30.09.20
6.00.0.00132	Öffentl. Verwaltung Brandenburg	AZ	1	01.10.17-30.09.20
6.00.0.00133	Fag. für Medien- und Informationsdienste	AZ	1	01.09.17-31.08.20
			22	

flexible Ausbildungsstellen für Einsatzkoordinatoren ab 2018				
6.37.0.00045	Einsatzkoordinator in Ausbildung	EG 8	1	2018ff
6.37.0.00046	Einsatzkoordinator in Ausbildung	EG 8	1	2018ff
6.37.0.00047	Einsatzkoordinator in Ausbildung	EG 8	1	2018ff
6.37.0.00048	Einsatzkoordinator in Ausbildung	EG 8	1	2018ff
6.37.0.00049	Einsatzkoordinator in Ausbildung	EG 8	1	2018ff
6.37.0.00050	Einsatzkoordinator in Ausbildung	EG 8	1	2018ff
			6	

Anwärter 2018				
6.37.0.00052	Brandmeisteranwärter	A 7	1	01.03.18-28.02.19
6.37.0.00053	Brandmeisteranwärter	A 7	1	01.08.18-31.07.19
			2	

II.7. Budgetübersicht

Übersicht über die Budgets

Budget	Teilhaushalte (Produktbereiche, Produktgruppen, Produkte), die zu einem Budget verbunden werden:	Verantwortlich:
Oberbürgermeister	11000 (011 innere Verwaltung; 011 111 Verwaltungssteuerung und -service; 011 111 010 Stadtverordnete, Fraktionen, Ortsbeiräte und Bürgervereine) 11000 (011 innere Verwaltung; 011 111 Verwaltungssteuerung und -service; 011 111 020 Verwaltungsführung OBM) 11000 (011 innere Verwaltung; 011 111 Verwaltungssteuerung und -service; 011 111 030 Zentrales Vergabemanagement) 11000 (011 innere Verwaltung; 011 111 Verwaltungssteuerung und -service; 011 111 040 Personalvertretung) 11000 (011 innere Verwaltung; 011 111 Verwaltungssteuerung und -service; 011 111 110 Rechnungsprüfung) 34000 (034 Soziale Hilfen; 034 342 Regionale Arbeitsmarktpolitik; 034 342 010 Regionalbudget) 57000 (057 Wirtschaft und Tourismus; 057 571 Wirtschaftsförderung; 057 571 010 Unternehmensförderung) 57000 (057 Wirtschaft und Tourismus; 057 575 Tourismus; 057 575 020 Städtepartnerschaften)	Herr Holger Kelch
Geschäftsbereich I Finanz- und Verwaltungs- management	11000 (011 innere Verwaltung; 011 111 Verwaltungssteuerung und -service; 011 111 021 Verwaltungsführung GB I) 11000 (011 innere Verwaltung; 011 111 Verwaltungssteuerung und -service; 011 111 050 Verwaltungsangelegenheiten) 11000 (011 innere Verwaltung; 011 111 Verwaltungssteuerung und -service; 011 111 060 IT Service / Kommunales Rechenzentrum Cottbus) 11000 (011 innere Verwaltung; 011 111 Verwaltungssteuerung und -service; 011 111 070 Rechtsangelegenheiten)	Herr Dr. Markus Niggemann

Budget	Teilhaushalte (Produktbereiche, Produktgruppen, Produkte), die zu einem Budget verbunden werden:		Verantwortlich:
Geschäftsbereich I Finanz- und Verwaltungs- management	11000	(011 innere Verwaltung; 011 111 Verwaltungssteuerung und -service; 011 111 080 Finanzmanagement)	Herr Dr. Markus Niggemann
	11000	(011 innere Verwaltung; 011 111 Verwaltungssteuerung und -service; 011 111 090 Beteiligungsmanagement)	
	11000	(011 innere Verwaltung; 011 111 Verwaltungssteuerung und -service; 011 111 091 Zentrales Controlling)	
	41000	(041 Gesundheitsdienste; 041 411 Krankenhäuser; 041 411 010 Carl-Thiem-Klinikum Cottbus gGmbH)	
	52000	(052 Bauen und Wohnen; 052 524 Aufgaben des freien Wohnmarktes; 052 524 020 Gebäudewirtschaft Cottbus)	
	53000	(053 Ver- u. Entsorgung; 053 531 Elektrizitätsversorgung; 053 531 010 Elektrizitätsversorgung)	
	53000	(053 Ver- u. Entsorgung; 053 532 Gasversorgung; 053 532 010 Gasversorgung)	
	53000	(053 Ver- u. Entsorgung; 053 531 Wasserversorgung; 053 533 010 LWG GmbH)	
	53000	(053 Ver- und Entsorgung; 053 534 Fernwärmeversorgung; 053 534 010 Fernwärmeversorgung)	
	53000	(053 Ver- und Entsorgung; 053 535 Kombinierte Versorgung; 053 535 010 Stadtwerke)	
	54000	(054 Verkehrsflächen und -anlagen; 054 547 ÖPNV; 054 547 010 ÖPNV)	
	54000	(054 Verkehrsflächen und -anlagen; 054 547 ÖPNV; 054 547 020 Verkehrsverbund Berlin-Brandenburg)	
	55000	(055 Natur- u. Landschaftspflege; 055 551 Öffentliches Grün/ Landschaftsbau; 055 551 020 Cottbuser Gartenschau Gesellschaft 1995 mbH)	
	57000	(057 Wirtschaft und Tourismus; 057 571 Wirtschaftsförderung; 057 571 020 EGC Entwicklungsgesellschaft Cottbus mbH)	

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

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

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

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

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

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

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

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

Budget	Teilhaushalte (Produktbereiche, Produktgruppen, Produkte), die zu einem Budget verbunden werden:	Verantwortlich:
Geschäftsbereich III Jugend, Kultur und Soziales	36000 (036 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe; 036 365 Tageseinrichtungen für Kinder; 036 365 040 Landeszuschüsse - Kindertagesbetreuung)	Frau Maren Dieckmann
	36000 (036 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe; 036 366 Einrichtungen der Jugendarbeit; 036 366 010 Kommunale Einrichtungen d. Jugendarbeit)	
	36000 (036 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe; 036 367 Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe; 036 367 010 Bereitstellung; Betrieb und Förderung von Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe)	
	36000 (036 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe; 036 367 Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe; 036 367 999 Jugendhilfeverwaltung)	
	41000 (041 Gesundheitsdienste; 041 412 Gesundheitseinrichtungen; 041 412 010 Gesundheitseinrichtungen)	
	41000 (041 Gesundheitsdienste; 041 414 Maßnahmen der Gesundheitspflege; 041 414 010 Maßnahmen der Gesundheitspflege)	
	41000 (041 Gesundheitsdienste; 041 414 Maßnahmen der Gesundheitspflege; 041 414 999 Gesundheitsverwaltung)	
	42000 (042 Sportförderung; 042 421 Förderung des Sports; 042 421 010 Förderung des Sports)	
	42000 (042 Sportförderung; 042 424 Sportstätten und Bäder; 042 424 010 Bereitstellung und Bewirtschaftung von Sportstätten)	
	71000 (071 Stiftungen; 071 711 Stiftungen; 071 711 010 Stiftung Fürst -Pückler-Museum und Park Branitz)	

Budget	Teilhaushalte (Produktbereiche, Produktgruppen, Produkte), die zu einem Budget verbunden werden:		Verantwortlich:
Geschäftsbereich III Jugend, Kultur und Soziales	71000	(071 Stiftungen; 071 711 Stiftungen; 071 711 011 Sonderprojekte Bundesförderung Stiftung Fürst-Pückler-Museum und Park Branitz)	Frau Maren Dieckmann
	71000	(071 Stiftungen; 071 711 Stiftungen; 071 711 012 Sonderprojekte Ausstellungen und Veranstaltungen F.-P.-Museum und Park Branitz)	
	71000	(071 Stiftungen; 071 711 Stiftungen; 071 711 013 Stiftung Fürst-Pückler-Museum und Park Branitz (Interreg IVA-1))	
	71000	(071 Stiftungen; 071 711 Stiftungen; 071 711 014 Stiftung Fürst-Pückler-Museum und Park Branitz (Interreg IVA-2))	
	71000	(071 Stiftungen; 071 711 Stiftungen; 071 711 015 Deutsch polnische Projekte Stiftung Fürst-Pückler-Museum und Park Branitz)	
	71000	(071 Stiftungen; 071 711 Stiftungen; 071 711 016 Sonderprojekt grenzübergreifendes Standort- und Tourismusmarketing Stiftung Fürst-Pückler- Museum und Park Branitz)	
Geschäftsbereich IV Stadtentwicklung und Bauen	11000	(011 Innere Verwaltung; 011 111 Verwaltungssteuerung und -service; 011 111 024 Verwaltungsführung GB IV)	Frau Marietta Tzschoppe
	51000	(051 Räumliche Planung und Entwicklung; 051 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen; 051 511 010 Stadtentwicklung und Stadtplanung)	
	51000	(051 Räumliche Planung und Entwicklung; 051 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen; 051 511 040 Sanierung und Stadterneuerung)	
	51000	(051 Räumliche Planung und Entwicklung; 051 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen; 051 511 020 Liegenschafts-kataster/ Geobasisdaten/ Grundstücksbewertung hoheitlich)	
	51000	(051 Räumliche Planung und Entwicklung; 051 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen; 051 511 030 Geoinformation/ Grundstücksbewertung/ Bodenordnung kommunal)	

Budget	Teilhaushalte (Produktbereiche, Produktgruppen, Produkte), die zu einem Budget verbunden werden:	Verantwortlich:
Geschäftsbereich IV Stadtentwicklung und Bauen	52000 (052 Bauen und Wohnen; 052 521 Bau- und Grundstücksordnung; 052 521 010 Bauaufsicht und Bauordnung)	Frau Marietta Tzschope
	52000 (052 Bauen und Wohnen; 052 521 Bau- und Grundstücksordnung; 052 521 999 Verwaltung der Bauordnung)	
	52000 (052 Bauen und Wohnen; 052 522 Wohnbauförderung; 052 522 010 Wohnungsbauförderung)	
	52000 (052 Bauen und Wohnen; 052 523 Denkmalschutz und -pflege; 052 523 010 Denkmalschutz und -pflege)	
	54000 (054 Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV; 054 541 Gemeindestraßen; 054 541 010 Gemeindestraßen)	
	54000 (054 Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV; 054 541 Gemeindestraßen; 054 541 999 Straßen- und Grünflächenverwaltung)	
	54000 (054 Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV; 054 543 Landesstraßen; 054 543 010 Landesstraßen)	
	54000 (054 Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV; 054 544 Bundesstraßen; 054 544 010 Bundesstraßen)	
	54000 (054 Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV; 054 546 Parkeinrichtungen; 054 546 010 Öffentliche Parkplätze)	
	54000 (054 Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV; 054 548 sonstiger Personen- und Güterverkehr; 054 548 010 sonstiger Personen- und Güterverkehr)	
	55000 (055 Natur- und Landschaftspflege; 055 551 Öffentliches Grün / Landschaftsbau; 055 551 010 Öffentliche Grünflächen / Parkanlagen)	
	55000 (055 Natur- und Landschaftspflege; 055 553 Friedhofs- und Bestattungswesen; 055 553 010 Bestattungswesen)	
	57000 (057 Wirtschaft und Tourismus; 057 571 Wirtschaftsförderung; 057 571 030 Betreuung wirtschaftlicher Schwerpunktprojekte)	

II.8. Deckungsermächtigungen und Deckungskreise der Stadtverwaltung Cottbus

Deckungsermächtigungen und Deckungskreise der Stadtverwaltung Cottbus ab 01.01.2018

Ergebnishaushalt			Finanzhaushalt		zugeordnete Produkte				Geschäftsbereich/ Fachbereich		
DE	DK	DA	DE	DK	PB	PG	P	UP	Produktbezeichnung	Bemerkung	
Oberbürgermeister											
P 5500	01	GD			011	111	010		Stadtverordnete, Fraktionen, OBR, BV	ohne 5431009, 5431900	
P 5500	04	GD			011	111	020		Verwaltungsführung	ohne 5491000, 5318000,5318100	
P 5500	09	GD			011	111	030		Zentrales Vergabemanagement		
P 5500	02	GD			011	111	040		Personalvertretung		
P 5500	03	GD			011	111	110		Rechnungsprüfung		
Geschäftsbereich I - Finanz- und Verwaltungsmanagement											
P 1500	01	GD			011	1	111	021	Verwaltungsführung GB I	PSK	
					011	111	060		IT-Service	ohne 5315000, 5315001	
P 1500	02	GD			011	111	050		Verwaltungsangelegenheiten	PSK	
P 1500	04	GD			011	111	080		Finanzmanagement	PSK	
					011	111	090		Beteiligungsmanagement		
					011	111	091		Zentrales Controlling		
					054	547	010		ÖPNV		
P 1500	13	GD			011	111	070		Rechtsangelegenheiten	PSK	
P 1500	14	GD			054	547	010		ÖPNV - Zuschuss	5312000-5316000	
P 1403	01	UD o.ZW	P 1603	01	061	611	010		Steuern,allg.Zuweisg.,u.Umlagen	SK 401300/6013000; 5341000/7341000	
P 1503	01	GD			061	612	010		Sonstige allg.Finanzwirtschaft	55171000;5599000	
P 5555 GD									zahlungswirksame Personalausgaben ohne Fürst-Pückler-Museum		
P 8700 GD									bilanzielle Abschreibungen ohne Fürst-Pückler- Museum		
GD P 9700 01									alle Auszahlungen aller Produkte		
									Ausnahmen: Konto 78, 79		

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

Geschäftsbereich II - Ordnung, Sicherheit; Umwelt, Bürgerservice
Deckungsermächtigungen und Deckungskreise der Stadtverwaltung Cottbus ab 01.01.2018

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

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

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

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

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

Geschäftsbereich III - Jugend, Kultur , Soziales

Deckungsermächtigungen und Deckungskreise der Stadtverwaltung Cottbus ab 01.01.2018

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

Ergebnishaushalt		DA	Finanzhaushalt		zugeordnete Produkte			UP	Produktbezeichnung	Bemerkung
DE	DK		DE	DK	PB	PG	P			
P 3541	02	GD			025	252	010	002	Wendisches Museum	Alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen (PSK 52 bis 54 außer Inanspruchnahme von Rückstellungen)
P 3541	03	GD			026	263	010		Konservatorim und Kindermusical	Alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen (PSK 52 bis 54 außer Inanspruchnahme von Rückstellungen)
P 3541	04	GD			027	271	010		Volkshochschule	Alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen (PSK 52 bis 54 außer Inanspruchnahme von Rückstellungen)
P 3541	05	GD			027	272	010		Stadt-und Regionalbibliothek	Alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen (PSK 52 bis 54 außer Inanspruchnahme von Rückstellungen)
P 3441	02	UD			027	273	020		Schule für Niedersorbische Sprache und Kultur	Mehrerträge für Mehraufwendungen
P 3541	06	GD			027	273	020		Schule für Niedersorbische Sprache und Kultur	Alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen (PSK 52 bis 54 außer Inanspruchnahme von Rückstellungen)
P 3541	07	GD			028	284	020		Kulturförderung	Alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen (PSK 52 bis 54 außer Inanspruchnahme von Rückstellungen)
P 3541	11	GD			071	711	016		Sonderprojekt grenzübergreifendes Standort-und Tourismusmarketing Stiftung Fürst-Pückler-Museum und Park Branitz	Alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen (PSK 52 bis 54 außer Inanspruchnahme von Rückstellungen)
P 3541	12	GD			025	252	010	003	Archiv	Alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen (PSK 52 bis 54 außer Inanspruchnahme von Rückstellungen)

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

Ergebnishaushalt		DA	Finanzhaushalt		zugeordnete Produkte				Produktbezeichnung	Bemerkung
DE	DK		DE	DK	PB	PG	P	UP		
Fachbereich 51 Jugend										
P	3551	03	GD		033	331	020		Förderung anderer Träger d. Wohlfahrtspflege - Jugendarbeit/ Jugendsozialarbeit	Alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen (PSK 52 bis 54 außer Inanspruchnahme von Rückstellungen)unter Verantwortung des FB Jugend
					036	362	010		Jugendarbeit	Alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen (PSK 52 bis 54 außer Inanspruchnahme von Rückstellungen)unter Verantwortung des FB Jugend
					036	363	010		Jugendsozialarbeit,erz.Kinder-u.Jugendschutz	Alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen (PSK 52 bis 54 außer Inanspruchnahme von Rückstellungen)unter Verantwortung des FB Jugend
					036	366	010		komm.Einr.der Jugendarbeit	Alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen (PSK 52 bis 54 außer Inanspruchnahme von Rückstellungen)unter Verantwortung des FB Jugend
P	3551	04	GD		036	361	010		Förderg.von Kindern in Tageseinrichtg. Und Tagespflege	Alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen (PSK 52 bis 54 außer Inanspruchnahme von Rückstellungen)unter Verantwortung des FB Jugend
					036	365	010		Kommunale Kitas	Alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen (PSK 52 bis 54 außer Inanspruchnahme von Rückstellungen)unter Verantwortung des FB Jugend
					036	365	020		Kita freie Träger und Dritte mit Bedarfsplan	Alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen (PSK 52 bis 54 außer Inanspruchnahme von Rückstellungen)unter Verantwortung des FB Jugend
					036	365	030		Kita freie Träger und Dritte ohne Bedarfsplan	Alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen (PSK 52 bis 54 außer Inanspruchnahme von Rückstellungen)unter Verantwortung des FB Jugend
					036	365	040		Landeszuschüsse Kitabetreuung	Alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen
P	3551	05	GD		036	363	020		Förderung der Erziehung in der Familie	
			GD		036	363	030		Hilfe zur Erziehung	
			GD		036	363	040	001	Hilfe für junge Volljährige	
			GD		036	363	040	002	Inobhutnahme	

Ergebnishaushalt		DA	Finanzhaushalt		zugeordnete Produkte			UP	Produktbezeichnung	Bemerkung
DE	DK		DE	DK	PB	PG	P			
		GD			036	363	040	003	Eingliederungshilfe nach KJHG	Alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen unter Verantwortung des FB Jugend
		GD			036	363	040	004	Gemeinsames Wohnen Mutter und Kind	
		GD			036	363	050	001	Adoptions-und Pflegekinderwesen	
		GD			036	363	050	002	Beistandschaft, Amtspflegschaft und Vormundschaft	
		GD			036	363	050	003	Gerichtshilfen	
		GD			036	363	060		Übrige Hilfen	
		GD			036	367	010		Bereitstellung, Betrieb und Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
P 3551	06	GD							ausgewählte Produkte des Jugendamtes - PG 033- 036	sächliche Verwaltungsaufwendungen in Verantwortung des FB Jugend
P 3551	08	GD							ausgewählte Produkte des Jugendamtes - PG 034- 036	Aufwendungen für Aus-und Fortbildung u. Reisekosten(PSK 5261200 und 5411200)
Fachbereich 53 Gesundheit										
P 3553	01	GD			011	111	130		Betriebsärztlicher Dienst	Alle Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen (PSK 52 bis 54 außer Inanspruchnahme von Rückstellungen)
					041	412	010		Gesundheitseinrichtungen	
					041	414	010		Maßnahmen der Gesundheitspflege	
P 5555	01	GD							alle zahlungswirksame Personalaufwendungen	
P 8700	01	GD							bilanzielle Abschreibungen	alle PSK 571.....
			P 9700	01					alle Auszahlungskonten der Produkte	

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

Deckungsermächtigungen und Deckungskreise der Stadtverwaltung Cottbus ab 01.01.2018

Ergebnishaushalt			Finanzhaushalt		zugeordnete Produkte				Geschäftsbereich/ Fachbereich	
DE	DK	DA	DE	DK	PB	PG	P	UP	Produktbezeichnung	Bemerkung
Geschäftsbereich IV - Stadtentwicklung und Bauen										
P 4401	06	DU			051	511	020		Liegenschaftskataster / Geobasisdaten / Grundstücksbewertung - hoheitlich	alle Sachkonten, außer: > 4161000, 4161100, 4161200, 4371000, 4571000 - SOPO > 50 - 51 Personalaufwendungen > 5261200 - Aufwendungen für Aus- und Fortbildungen > 5411200 - Reisekosten > 57 - Abschreibungen
					051	511	030		Geoinformation / Grundstücksbewertung / Bodenordnung - kommunal	> 57 - Abschreibungen
P 4401	07	DU			052	521	010		Bauaufsicht und Bauordnung	alle Sachkonten, außer: > 4161000, 4161100, 4161200, 4371000, 4571000 - SOPO > 50 - 51 Personalaufwendungen > 5261200 - Aufwendungen für Aus- und Fortbildungen > 5411200 - Reisekosten > 57 - Abschreibungen
					052	523	010		Denkmalschutz und -pflege	> 57 - Abschreibungen
P 4401	08	DU			011	111	100		Grundstücks- und Gebäudemanagement	
					021	211	010	001	Regine-Hildebrandt-Grundschule	
					021	211	010	003	Christoph-Columbus-Grundschule	
					021	211	010	004	Carl-Bleichen-Grundschule	
					021	211	010	005	Astrid-Lindgren-Grundschule	
					021	211	010	006	Erich-Kästner-Grundschule	
					021	211	010	007	Wilhelm-Nevoigt-Grundschule	
					021	211	010	008	Sportbetonte Grundschule	
					021	211	010	009	Fröbel-Grundschule	
					021	211	010	010	21. Grundschule	
					021	211	010	011	Grundschule Sielow	
					021	211	010	012	Grundschule Dissenchen	
					021	211	010	013	Reinhardt-Lakomy-Grundschule	

P	4401	08			021	216	010	001	Paul-Werner-Oberschule
					021	216	010	002	Sachsendorfer Oberschule
					021	217	010	001	Humboldt-Gymnasium
					021	217	010	002	Ludwig-Leichhardt-Gymnasium
					021	217	010	003	Niedersorbisches Gymnasium
					021	217	010	004	Max-Steenbeck-Gymnasium
					021	218	010	001	Theodor-Fontane-Gesamtschule
					022	221	010	001	Johann-Heinrich-Pastalozzi-Förderschule
					022	221	010	004	Spreeschule
					022	221	010	005	Bauhausschule
					023	231	010	001	Oberstufenzentrum I
					023	235	010	001	Schulen des zweiten Bildungsweges
					024	242	020		Pädagogisches Zentrum Natur und Umwelt
					024	243	020	001	Wohnheim Max-Steenbeck-Gymnasium
					024	243	999		Allgemeine Schulverwaltung
					025	252	010	001	Stadtmuseum / Stadtarchiv
					025	252	010	002	Wendisches Museum
					026	261	010		Kinder- und Jugendtheater
					026	263	010		Konservatorium und Kindermusical
					027	272	010		Stadt- und Regionalbibliothek
					027	273	010		Planetarium
					031	315	040	020	Haus der Wohnhilfen

alle Produktsachkonten, die in der Bewirtschaftung des
FB 23 liegen, außer:
> 4161000, 4161100, 4161200, 4371000, 4571000 -
SOPO
> 50 - 51 - Personalaufwendungen
> 57 - Abschreibungen
> 59 - außerordentliche Aufwendungen

P	4401	08			031	315	050		Asylbewerberheim
					033	331	010	014	Frauenhaus
					036	365	010		Kommunale Kitas / Hort an Schulen
					036	365	020		Kitas freie Träger und Dritte mit Bedarfsplan
					036	366	010		Kommunale Einrichtungen der Jugendarbeit
					042	424	010		Bereitstellung und Bewirtschaftung von Sportstätten

P	4500	05	GD			051	511	020		Liegenschaftskataster / Geobasisdaten / Grundstücksbewertung - hoheitlich	alle Aufwendungskonten, außer: > 50 - 51 Personalaufwendungen > 5261200 - Aufwendungen für Aus- und Fortbildungen
						051	511	030		Geoinformation / Grundstücksbewertung / Bodenordnung - kommunal	> 5411200 - Reisekosten > 57 - Abschreibungen
P	4500	07	GD			052	521	010		Bauaufsicht und Bauordnung	alle Aufwendungskonten, außer: > 50 - 51 Personalaufwendungen > 5261200 - Aufwendungen für Aus- und Fortbildungen
						052	523	010		Denkmalschutz und -pflege	> 5411200 - Reisekosten > 57 - Abschreibungen
P	4500	13	GD			055	553	010		Bestattungswesen	> 5211300 - SK 5493000
P	4500	15	GD			011	111	024		Verwaltungsführung GB IV	Aus- und Fortbildung / Reisekosten - FB 61 und GBL IV > SK 5261200 und SK 5411200
						051	511	010		Stadtentwicklung und Stadtplanung	
						051	511	040		Sanierung und Stadterneuerung	
P	4500	16	GD			051	511	020		Liegenschaftskataster / Geobasisdaten / Grundstücksbewertung - hoheitlich	Aus- und Fortbildung / Reisekosten - FB 62
						051	511	030		Geoinformation / Grundstücksbewertung / Bodenordnung - kommunal	> SK 5261200 und SK 5411200
P	4500	17	GD			052	521	010		Bauaufsicht und Bauordnung	Aus- und Fortbildung / Reisekosten - FB 63
						052	523	010		Denkmalschutz und -pflege	> SK 5261200 und SK 5411200
P	4500	18	GD			054	541	010		Gemeindestraßen	Aus- und Fortbildung / Reisekosten - FB 66 > SK 5261200 und SK 5411200
						054	543	010		Landesstraßen	
						054	544	010		Bundesstraßen	
						054	546	010		Öffentliche Parkplätze	
						055	551	010		Öffentliche Grünflächen / Parkanlagen	

P 4500	20	GD			011	111	100		Grundstücks- und Gebäudemanagement	alle Produktsachkonten in der Bewirtschaftung FB 23, außer: > 50 - 51 - Personalaufwendungen > 5212000 - Zuführung Rückstellung aus unterlassener Instandhaltung > 5213000 - Inanspruchnahme Rückstellung aus unterlassener Instandhaltung > Unterhaltung Schulen (siehe Deckungskreis P 4500 26) > 5261200 - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung > 5411200 - Reisekosten > 57 - Abschreibungen > 59 - außerordentliche Aufwendungen
					021	211	010	001	Regine-Hildebrandt-Grundschule	
					021	211	010	003	Christoph-Columbus-Grundschule	
					021	211	010	004	Carl-Blechen-Grundschule	
					021	211	010	005	Astrid-Lindgren-Grundschule	
					021	211	010	006	Erich-Kästner-Grundschule	
					021	211	010	007	Wilhelm-Nevoigt-Grundschule	
					021	211	010	008	Sportbetonte Grundschule	
					021	211	010	009	Fröbel-Grundschule	
					021	211	010	010	21. Grundschule	
					021	211	010	011	Grundschule Sielow	
					021	211	010	012	Grundschule Dissenchen	
					021	211	010	013	Reinhardt-Lakomy-Grundschule	
					021	216	010	001	Paul-Werner-Oberschule	
					021	216	010	002	Sachsendorfer Oberschule	
					021	217	010	001	Humboldt-Gymnasium	
					021	217	010	002	Ludwig-Leichhardt-Gymnasium	
					021	217	010	003	Niedersorbisches Gymnasium	
					021	217	010	004	Max-Steenbeck-Gymnasium	
					021	218	010	001	Theodor-Fontane-Gesamtschule	
					022	221	010	001	Johann-Heinrich-Pastalozzi-Förderschule	
					022	221	010	004	Spreeschule	
					022	221	010	005	Bauhausschule	
					023	231	010	001	Oberstufenzentrum I	
					023	235	010	001	Schulen des zweiten Bildungsweges	
					024	242	020		Pädagogisches Zentrum Natur und Umwelt	
					024	243	020	001	Wohnheim Max-Steenbeck-Gymnasium	

P	4500	20	GD		024	243	999		Allgemeine Schulverwaltung
					025	252	010	001	Stadtmuseum / Stadtarchiv
					025	252	010	002	Wendisches Museum
					026	261	010		Kinder- und Jugendtheater
					026	263	010		Konservatorium und Kindermusical
					027	272	010		Stadt- und Regionalbibliothek
					027	273	010		Planetarium
					031	315	040	020	Haus der Wohnhilfen
					031	315	050		Asylbewerberheim
					033	331	010	014	Frauenhaus
					036	366	010		Kommunale Einrichtungen der Jugendarbeit
					042	424	010		Bereitstellung und Bewirtschaftung von Sportstätten

P	4500	21	GD		054	541	010		Gemeindestraßen	> 5221200 - Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen
					054	543	010		Landesstraßen	
					054	544	010		Bundesstraßen	
					054	546	010		Öffentliche Parkplätze	
P	4500	22	GD		055	551	010		Öffentliche Grünflächen / Parkanlagen	> 5221400 - Unterhaltung von Grün- und Sportanlagen, Spielplätze > 5272000 - Aufwendungen für Ersatzbeschaffungen Festwerte > 5431008, 5431108 - Sachverständigen- und Gerichtskosten
					055	554	010		Naturschutz und Landschaftspflege	
P	4500	23	GD		054	541	010		Gemeindestraßen	> 5221600 - Unterhaltung Verkehrssicherungsanlagen > 5221610 - Unterhaltung Lichtsignalanlagen
					054	543	010		Landesstraßen	
					054	544	010		Bundesstraßen	
					054	546	010		Öffentliche Parkplätze	
P	4500	24	GD		051	511	040		Sanierung und Stadterneuerung	Städtebauliche Maßnahmen > 5291001 - 5291008
P	4500	26	GD		021	211	010	001	Regine-Hildebrandt-Grundschule	Unterhaltung Schulen > 5211100 - Unterhaltung der Grundstücke > 5211100 - Unterhaltung der Außenanlagen > 5211300 - Unterhaltung der Gebäude > 5211400 - Unterhaltung der Betriebsvorrichtungen, die dem Gebäude zuzuordnen sind > 5221400 - Unterhaltung von Grün- und Sportanlagen, Spielplätze > 5221900 - Unterhaltung des sonstigen Vermögens > 5222100 - Unterhaltung von Arbeitsgeräten und -maschinen > 5222900 - sonstige Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen
					021	211	010	003	Christoph-Columbus-Grundschule	
					021	211	010	004	Carl-Blechen-Grundschule	
					021	211	010	005	Astrid-Lindgren-Grundschule	
					021	211	010	006	Erich-Kästner-Grundschule	
					021	211	010	007	Wilhelm-Nevoigt-Grundschule	
					021	211	010	008	Sportbetonte Grundschule	
					021	211	010	009	Fröbel-Grundschule	
					021	211	010	010	21. Grundschule	
					021	211	010	011	Grundschule Sielow	
					021	211	010	012	Grundschule Dissenchen	
					021	211	010	013	Reinhardt-Lakomy-Grundschule	
					021	216	010	001	Paul-Werner-Oberschule	
					021	216	010	002	Sachsendorfer Oberschule	

P	4500	26	GD		021	217	010	001	Humboldt-Gymnasium	
					021	217	010	002	Ludwig-Leichhardt-Gymnasium	
					021	217	010	003	Niedersorbisches Gymnasium	
					021	217	010	004	Max-Steenbeck-Gymnasium	
					021	218	010	001	Theodor-Fontane-Gesamtschule	
					022	221	010	001	Johann-Heinrich-Pastalozzi-Förderschule	
					022	221	010	002	Albert-Schweitzer-Förderschule	
					022	221	010	004	Spreeschule	
					022	221	010	005	Bauhausschule	
					023	231	010	001	Oberstufenzentrum I	
					023	235	010	001	Schulen des zweiten Bildungsweges	
					024	242	020		Pädagogisches Zentrum Natur und Umwelt	
					024	243	020	001	Wohnheim Max-Steenbeck-Gymnasium	
					036	365	010		Kommunale Kitas / Hort an Schulen	
					036	365	020		Kitas freie Träger und Dritte mit Bedarfsplan	
P	4500	27	GD		054	541	010		Gemeindestraßen	> 5241500 - Energie
					054	543	010		Landesstraßen	
					054	544	010		Bundesstraßen	
					054	546	010		Öffentliche Parkplätze	
P	4500	28	GD		054	541	010		Gemeindestraßen	> 5221800 - Unterhaltung von Brücken, Tunnel > 5221802 - Unterhaltung der Durchlässe
					054	543	010		Landesstraßen	
					054	544	010		Bundesstraßen	
					054	546	010		Öffentliche Parkplätze	
P	4500	29	GD		054	541	010		Gemeindestraßen	> 5431008 - Sachverständigen- und Gerichtskosten
					054	543	010		Landesstraßen	
					054	544	010		Bundesstraßen	
					054	546	010		Öffentliche Parkplätze	

P	4500	30	GD		054	541	010		Gemeindestraßen	> 5455000 - Erstattungen an verbundene Unternehmen
					054	543	010		Landesstraßen	
					054	544	010		Bundesstraßen	
					054	546	010		Öffentliche Parkplätze	

DE = Deckungsermächtigung

DA = Deckungsart

DK = Deckungskreis

GD = Gegenseitige Deckung zw.Aufwandskonten/Auszahlungskonten

UD = unechte Deckung zw.Ertrags-u.Aufwandskonten/ Einzahlungs-u.Auszahlungskonten

P = Produktsachkonten (PSK)

A = Auftragsachkonten

PB = Produktbereich

PG = Produktgruppe

P = Produkt

UP = Unterprodukt