



**Quartalsbericht
für den Stadtrat
der Lutherstadt Wittenberg über das
III. Quartal 2020**








Inhaltsverzeichnis

1. Legende	2
2. Ergebnisrechnung der Lutherstadt Wittenberg auf einen Blick	3
2.1. Kurzüberblick – IST-Situation	3
2.2. Kurzüberblick – Prognose	4
2.3. Kurzüberblick – Vergleich zum Vorjahr	5
2.4. Erläuterungen	5
3. Finanzrechnung der Lutherstadt Wittenberg auf einen Blick	6
4. Oberbürgermeister einschließlich Justizariat	7
5. Fachbereich Bürger und Service	8
6. Fachbereich Finanzen und Controlling	9
7. Fachbereich Brand- und Katastrophenschutz	10
8. Städtische Sammlungen	11
9. Fachbereich Öffentliches Bauen	12
10. Fachbereich Stadtentwicklung	13
11. Fachbereich Gebäudemanagement	14
12. Investitionstätigkeit der Lutherstadt Wittenberg – Gesamtübersicht (inkl. übertragener Haushaltsreste).....	15

1. Legende

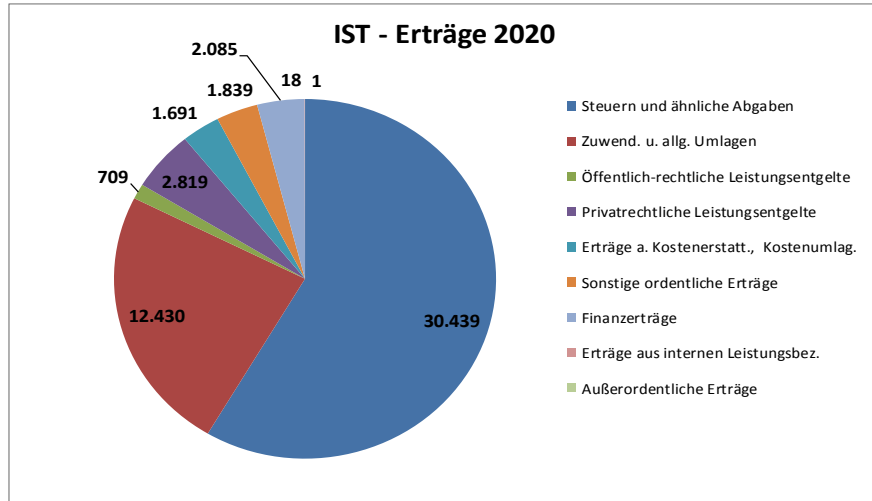
Für die Erstellung der Jahresprognose wurde zum 30.09.2019 die Vorgehensweise angepasst. Es erfolgte ein Wechsel von einer gleichverteilten Prognose auf eine zeitlich verursachergerechten Prognose. Durch das Heranziehen von Vergangenheitswerten (2019) orientiert sich die Prognose 2020 an diesen Faktoren und berücksichtigt somit „saisonale“ Schwankungen. Der Plan Gesamt umfasst die Ansätze und die Resteübertragung aus dem Vorjahr 2019.

-  positive Abweichung > 10 % gegenüber dem Ursprungs- bzw. Vergleichswert
-  positive Abweichung bis 10 % gegenüber dem Ursprungs- bzw. Vergleichswert
-  keine Abweichung gegenüber dem Ursprungs- bzw. Vergleichswert
-  negative Abweichung bis 10 % gegenüber dem Ursprungs- bzw. Vergleichswert
-  negative Abweichung > 10 % gegenüber dem Ursprungs- bzw. Vergleichswert

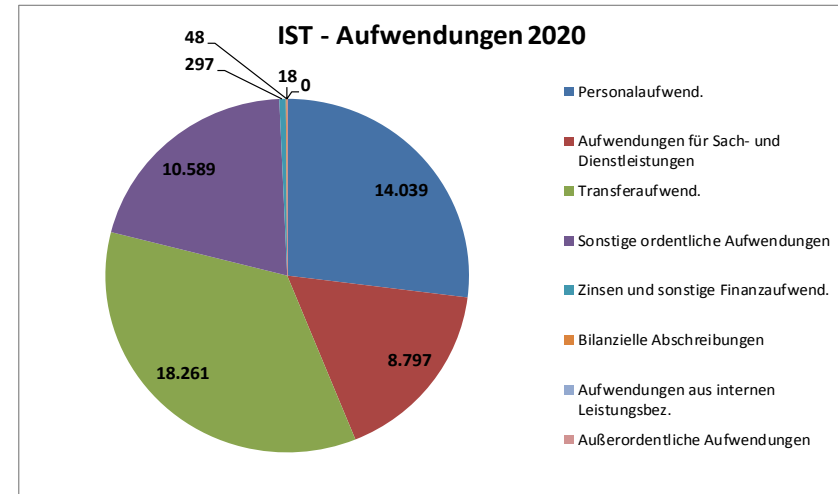
2. Ergebnisrechnung der Lutherstadt Wittenberg auf einen Blick

2.1. Kurzübersicht – IST-Situation

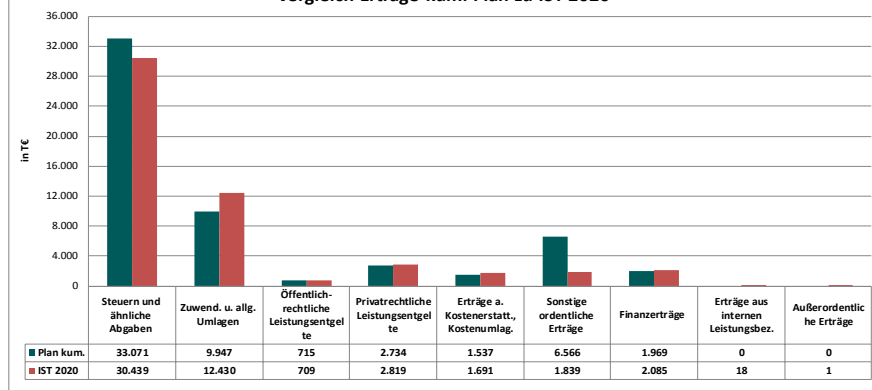
Erträge: 52.031 T€



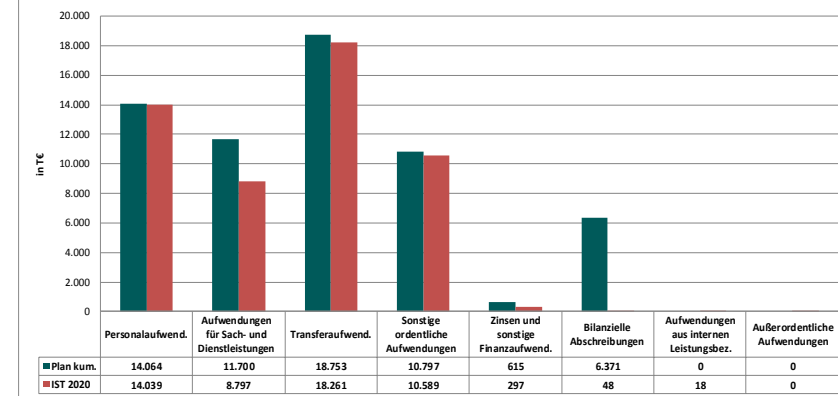
Aufwendungen: 52.047 T€



Vergleich Erträge kum. Plan zu IST 2020



Vergleich Aufwendungen kum. Plan zu IST 2020



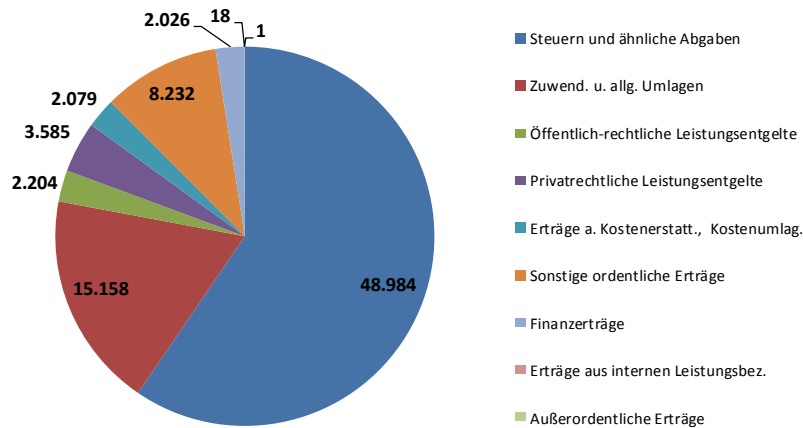
Kommentar:

Das Ergebnis liegt per 30.09.2020 bei -16 T€. Die Differenz zwischen der Auflösung von Sonderposten und den Abschreibungen wird das Ergebnis am Jahresende noch negativ beeinflussen.

2.2. Kurzübersicht – Prognose

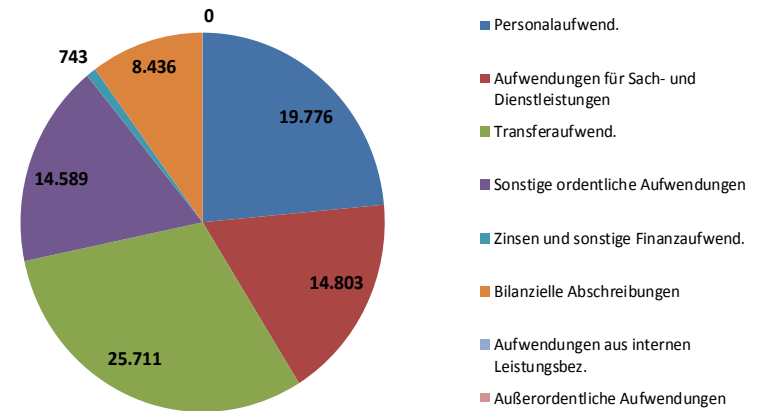
Erträge – Prognose: 82.286 T€

Prognose - Erträge 2020

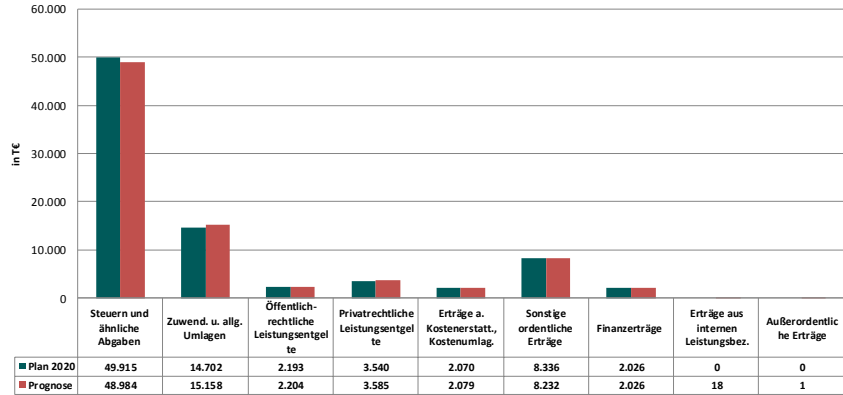


Aufwendungen – Prognose: 84.077 T€

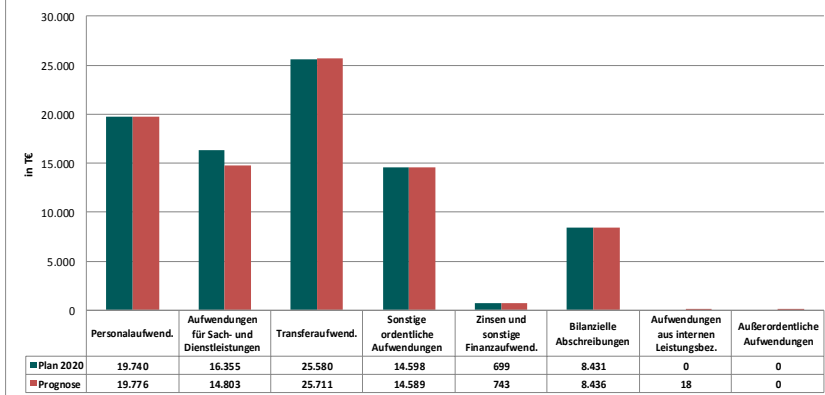
Prognose - Aufwendungen 2020



Vergleich Erträge Plan zu Prognose 2020



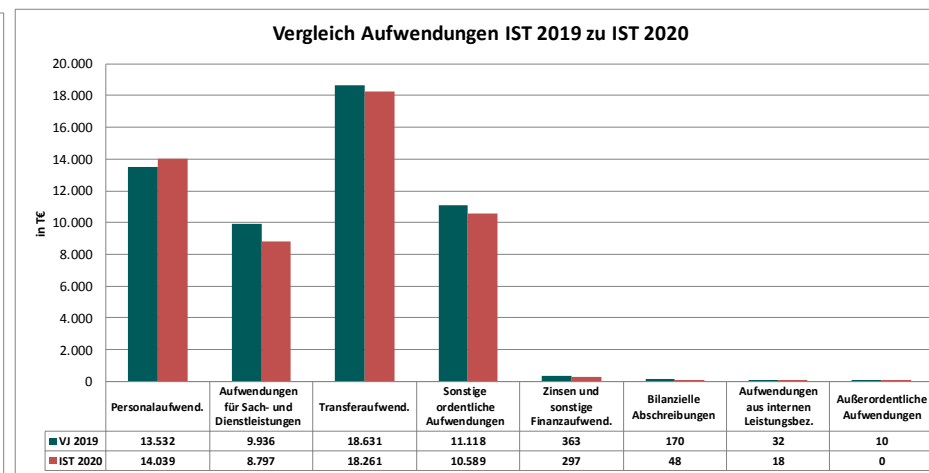
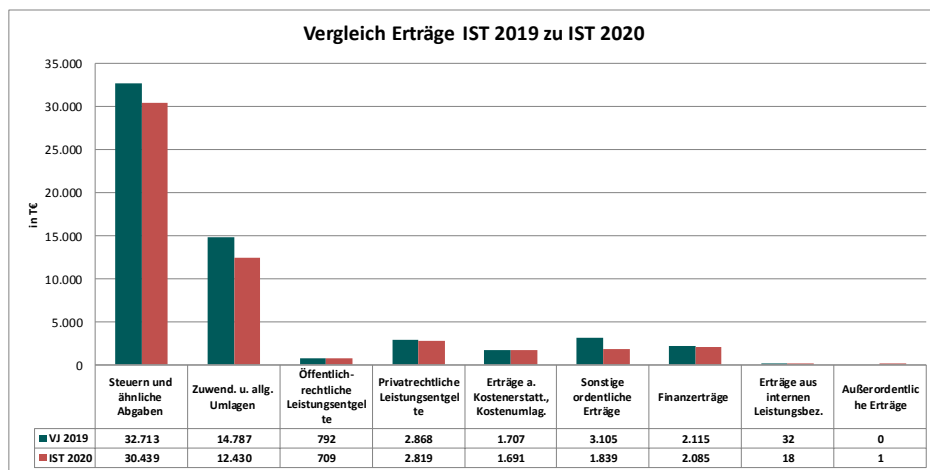
Vergleich Aufwendungen Plan zu Prognose 2020



Kommentar:

Das prognostizierte Jahresergebnis liegt bei -1.791 T€ (Planergebnis 2020: -2.621T€).

2.3. Kurzübersicht – Vergleich zum Vorjahr



2.4. Erläuterungen

Auch das 3. Quartal ist von der Corona Pandemie geprägt. Aktuell ist die 8. Eindämmungsverordnung aktiv und somit gibt es in einigen Bereichen kein Regelbetrieb. Großveranstaltungen sind mindestens noch bis 31.12.2020 nicht erlaubt. Die Pandemie und deren Folgen werden Einfluss auf die wirtschaftliche Situation der Lutherstadt Wittenberg haben. Aufgrund der dynamischen Entwicklung in der Corona Pandemie können die wirtschaftlichen Folgen nicht klar prognostiziert werden.

Per 30.09.2020 liegt das Defizit der Lutherstadt Wittenberg bei -16 T€. Bei den Ertragspositionen liegen die Steuern und ähnlichen Abgaben mit 2.632 T€ unter dem kumulierten Plan-Wert. Beeinflusst wird diese Entwicklung vornehmlich durch die Gewerbesteuern. Insgesamt liegen die Erträge bei 52.031 T€ und somit 4.508 T€ unter dem Plan-Wert. Die hohen Abweichungen zum Vorjahr resultieren aus Abweichungen im Buchungszeitraum und geringeren Erträgen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen.

Auch auf die Personalverfügbarkeit hat die Corona Krise Einfluss. Durch die eingeschränkte Personalkapazität (sowohl in- als auch extern) konnten nicht alle geplanten Tätigkeiten durchgeführt werden. Die Aufwendungen, und hier insbesondere die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, sind per 30.09.2020 deutlich geringer ausgefallen als geplant. In den Bereichen Öffentliches Bauen und Gebäudemanagement fielen weniger Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens und für die Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen an. Im Vergleich zu den ersten 9 Monaten des Vorjahres sind die Gesamtaufwendungen um 1.745 T€ gesunken.

3. Finanzrechnung der Lutherstadt Wittenberg auf einen Blick

in T€	Konto	Plan Gesamt 2020	Entwicklung 2020				Vorjahresvergleich		
			III. Quartal 2020 kum.				III. Quartal 2019 kum.		
			Plan kum.	IST	Abweichung absolut	Abweichung relativ	Tendenz IST 20/Plan 20	IST	Tendenz IST 20/IST 19
	Steuern und ähnliche Abgaben	49.915	32.974	29.164	-3.810	-11,56%	↓	32.629	↓
	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.702	10.279	12.499	2.220	22%	↑	10.764	↑
	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.190	1.633	909	-724	-44%	↓	1.033	↓
	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.540	2.624	2.856	232	9%	↗	2.714	↗
	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.066	1.469	1.658	189	13%	↑	1.700	↘
	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.617	1.928	1.831	-98	-5%	↘	1.963	↘
	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	2.042	1.978	2.085	107	5%	↗	2.111	↘
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	77.072	52.885	51.002	-1.884	-4%	↘	52.915	↘
	Personalauszahlungen	19.741	13.887	13.811	-76	-0,55%	↗	13.310	↘
	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.893	11.237	9.579	-1.658	-14,76%	↑	10.238	↗
	Transferauszahlungen	25.580	18.777	17.437	-1.340	-7,14%	↗	18.562	↗
	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.388	13.065	11.788	-1.277	-9,77%	↗	11.194	↘
	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	691	594	294	-301	-50,61%	↑	408	↑
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	76.292	57.561	52.909	-4.653	-8,08%	↗	53.713	↗
	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	781	-4.676	-1.907	2.769	59,21%	↑	-798	↓
	+ Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.820	-1.910	-2.181				-3.817	
	+ Saldo aus Finanzierungstätigkeit	630	315	-2.077				-2.053	
	+ Saldo aus Inanspruchnahme Liquiditätsreserven			0				0	
	+ Saldo aus Einzahlung und Auszahlung fremder Mittel			2				0	
	+ Finanzmittel am Anfang des Haushaltsjahres			-39.662				-45.339	
	= Bestand am Finanzmitteln am Ende der Periode			-45.825				-52.008	

Kommentar:

Die Finanzrechnung per 30.09.2020 stellt den tatsächlichen Liquiditätszufluss bzw. –abfluss dar, losgelöst von Zahlungsterminen. Zusammengefasst gestaltet sich die finanzielle Situation der Lutherstadt Wittenberg auch per 30.09.2020 weiterhin schwierig. Im Vergleich zum 30.09.2019 ist der Bestand an Finanzmitteln am Ende der Periode um 6.183 T€ gestiegen. Demnach liegt die Inanspruchnahme des Liquiditätskredites per 30.09.2020 bei 45.825 T€.

Das Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit hat sich im Vergleich zum 30.09.2019 um ca. 1.109 T€ verschlechtert. Per 30.09.2020 liegen die Investitionstätigkeiten über dem Plan-Wert, was unter Liquiditätsgesichtspunkten als eher schlecht zu bewerten ist.

4. Oberbürgermeister einschließlich Justizariat

in T€	Ergebnisrechnung	Plan Gesamt 2020	Entwicklung 2020					Vorjahresvergleich			
			III. Quartal 2020 kum.			Jahresprognose		III. Quartal 2019 kum.			
			Plan kum.	IST	Abweichung absolut	Abweichung relativ	Tendenz IST 20/Plan 20	Prognose	Tendenz Jahreszielerreichung	IST	Tendenz IST 20/IST 19
	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	429	429	0%	→	429	→	2	↑
	Privatrechtliche Leistungsentgelte	14	12	17	6	50%	↑	17	↑	14	↑
	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1	0	0	0	-60%	↓	0	↓	0	↑
	Sonstige ordentliche Erträge	7	5	9	4	92%	↑	14	↑	2	↑
	Summe Erträge	21	17	456	439	2640%	↑	461	↑	17	↑
	Personalaufwendungen	1.330	971	954	-17	-2%	↔	1.302	↔	940	↔
	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	371	234	127	-107	-46%	↑	246	↑	285	↑
	Transferaufwendungen	883	661	727	66	10%	↓	1.015	↓	645	↓
	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.440	9.331	9.264	-67	-1%	↔	12.389	↔	9.641	↔
	Bilanzielle Abschreibungen	130	95	0	-95	-100%	↑	130	↔	3	↑
	Summe Aufwendungen	15.154	11.292	11.073	-220	-2%	↔	15.082	↔	11.514	↔
	Überschuss/-Unterdeckung	-15.132	-11.276	-10.617	659	6%	↔	-14.621	↔	-11.497	↔

Kommentar:

Das 3.Quartal weist im Vergleich zum ersten Halbjahr ertragsseitig keine großen Veränderungen aus. Im ersten Halbjahr erfolgte eine ertragswirksame Fördermittelübertragung in Höhe von 415 T€, die für den Breitbandausbau zur Verfügung steht.

Im 3.Quartal beinhalten die Sach- und Dienstleistungen Aufwendungen für die Grünpflege der Ortschaften und Aufwendungen für die Filmproduktion "Tag des offenen Denkmals". Die Sach- und Dienstleistungen liegen 107 T€ unter dem Plan und auch deutlich unter dem Vorjahr. Im Vorjahr umfassten die Aufwendungen zum größten Teil den Breitbandausbau Seegrehna. Die Transferaufwendungen umfassen den Zuschuss für die Marketing GmbH. Durch den neuen Zuwendungsbescheid erhöht sich dieser ab den zweitem Halbjahr. Die Mehraufwendungen sind durch Mittelübertragungen gedeckt und durch den Stadtrat beschlossen. Aufgrund nicht durchgeführter Großveranstaltungen (z. B. Luthers Hochzeit) bleibt das genaue Jahresergebnis der Lutherstadt Wittenberg Marketing GmbH zum 31.12.2020 abzuwarten.

5. Fachbereich Bürger und Service

in T€	Ergebnisrechnung	Plan Gesamt 2020	Entwicklung 2020					Vorjahresvergleich			
			III. Quartal 2020 kum.			Jahresprognose		III. Quartal 2019 kum.			
			Plan kum.	IST	Abweichung absolut	Abweichung relativ	Tendenz IST 20/Plan 20	Prognose	Tendenz Jahreszieler reichung	IST	Tendenz IST 20/IST 19
	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18	14	48	34	253%	↑	51	↑	57	↓
	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	881	324	351	27	8%	↔	945	↔	398	↓
	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10	5	22	16	314%	↑	41	↑	11	↑
	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	187	135	246	111	83%	↑	285	↑	243	↔
	Sonstige ordentliche Erträge	481	285	257	-29	-10%	↓	481	↔	290	↓
	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	4	4	0%	↔	4	↔	7	↓
	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0%	↔	0	↔	0	↔
	Summe Erträge	1.577	763	928	165	22%	↑	1.807	↑	1.004	↔
	Personalaufwendungen	5.385	3.897	3.696	-201	-5%	↔	5.182	↔	3.516	↔
	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.625	1.223	910	-313	-26%	↑	1.536	↔	1.009	↔
	Transferaufwendungen	1.267	924	854	-70	-8%	↔	1.267	↔	886	↔
	Sonstige ordentliche Aufwendungen	785	670	697	27	4%	↔	806	↔	767	↔
	Bilanzielle Abschreibungen	250	188	9	-180	-95%	↑	255	↔	6	↓
	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0%	↔	0	↔	0	↑
	Summe Aufwendungen	9.313	6.902	6.165	-737	-11%	↑	9.046	↔	6.185	↔
	Überschuss/-Unterdeckung	-7.737	-6.139	-5.237	901	15%	↑	-7.239	↔	-5.181	↔

Kommentar:

Im 3.Quartal werden die Auswirkungen der Lockerungen bzgl. der Coronaverordnungen sichtbar. Die Erträge aus Parkgebühren gleichen sich den durchschnittlichen Erträgen des Vorjahres an. Im Abrechnungszeitraum Juni bis August wurden im Vergleich zum Vorjahr 8 T€ mehr Erträge generiert. Bei den Erträgen aus Bußgeldern im Bereich Ordnung und Verkehr (sonstige betriebliche Erträge) liegt die Lutherstadt Wittenberg im Vergleich zu 2019 unter dem Vorjahr. Die Bußgelder aus dem ruhenden Verkehr sind per 30.09.2020 gegenüber dem Vorjahr aufgrund geringerer Kostenbescheide, Verwarnungen und Bußgelder um rund 6 T€ niedriger ausgefallen. Die Bußgelderträge aus dem fließenden Verkehr liegen per 3.Quartal deutlich unter dem VJ-Wert (-37 T€ zum VJ-Wert).

Im 3.Quartal 2020 fallen die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen gegenüber Vorjahr und Plan-Wert deutlich geringer aus. Zurückzuführen ist dies auf die geringeren Aufwendungen für die Erstellung von Druckaufträgen für Personalausweise und Reisepässe. Des Weiteren fielen die Aufwendungen sonstige Dienstleistungen deutlich geringer aus. Ebenfalls liegen die Aufwendungen für Fort- und Weiterbildungskosten und für die Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens unter dem Plan-Wert.

6. Fachbereich Finanzen und Controlling

in T€	Plan Gesamt 2020	Entwicklung 2020					Vorjahresvergleich			
		III. Quartal 2020 kum.			Jahresprognose		III. Quartal 2019 kum.			
		Plan kum.	IST	Abweichung		Tendenz	Prognose	Tendenz	Tendenz	
absolut	relativ			IST 20/Plan 20	Jahreszielerreichung					IST
Steuern und ähnliche Abgaben	49.915	33.071	30.439	-2.632	-8%	↘	48.984	↘	32.713	↘
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.953	9.815	11.828	2.012	21%	↑	13.953	↘	14.393	↓
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	751	0	0	0	40%	↑	751	↗	0	↓
Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16	0	13	13	0%	→	16	→	0	→
Sonstige ordentliche Erträge	5.139	4.291	1.424	-2.867	-67%	↓	5.139	→	1.962	↓
Finanzerträge	2.026	1.969	2.082	113	6%	↗	2.026	→	2.115	↘
Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0%	→	0	→	0	→
Summe Erträge	71.799	49.147	45.787	-3.361	-7%	↘	70.869	↘	51.183	↓
Personalaufwendungen	2.077	1.446	1.427	-19	-1%	↗	2.044	↗	1.338	↘
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20	14	5	-9	-66%	↑	9	↑	6	↑
Transferaufwendungen	23.355	17.094	16.680	-414	-2%	↗	23.355	↗	16.919	↗
Sonstige ordentliche Aufwendungen	244	171	100	-72	-42%	↑	241	↗	172	↑
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	541	457	266	-190	-42%	↑	585	↘	219	↓
Bilanzielle Abschreibungen	280	260	20	-240	-92%	↑	280	→	145	↑
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0%	→	0	→	0	↑
Summe Aufwendungen	26.516	19.441	18.498	-943	-5%	↗	26.514	↗	18.799	↗
Überschuss/-Unterdeckung	45.283	29.706	27.289	-2.417	-8%	↘	44.354	↘	32.384	↓

Kommentar:

Die Lutherstadt Wittenberg weist per 3.Quartal geringere Steuereinnahmen auf als geplant. Grund dafür sind geringere Gewerbesteuern. Ab dem 01.01.2020 gelten für alle Ortsteile die gleichen Hebesätze. Für die Prognose der Gewerbesteuer wurden die Anträge auf die Herabsetzung berücksichtigt, sodass zum gegenwärtigen Zeitpunkt zum Jahresende mindestens mit einer Abweichung in Höhe von 950 T€ zum Plan-Wert gerechnet wird. Per 30.09.2020 zählte die Lutherstadt Wittenberg insgesamt 3.210 aktive Gewerbebetriebe.

Des Weiteren fallen die Erträge aus der Vergnügungssteuer durch die Folgen der Corona-Pandemie geringer aus.

Im Bereich der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen liegen die Erträge 2,0 Mio. € über dem Plan-Wert.

Grund dafür ist eine nicht geplante Bedarfzuweisung (500 T€) für das Reformationsjahr 2017 und eine vorgezogene Schlüsselzuweisung.

Im Bereich der Transferaufwendungen liegt die Gewerbesteuerumlage deutlich unter dem Plan.

7. Fachbereich Brand- und Katastrophenschutz

in T€	Ergebnisrechnung	Plan Gesamt 2020	Entwicklung 2020					Vorjahresvergleich		
			III. Quartal 2020 kum.			Jahresprognose		III. Quartal 2019 kum.		
			Plan kum.	IST	Abweichung absolut	Abweichung relativ	Tendenz IST 20/Plan 20	Prognose	Tendenz Jahreszielerreichung	IST
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40	3	36	33	1235%	↑	40	↗	11	↑
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32	20	17	-3	-15%	↓	32	↘	14	↑
Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1	0	5	5	2151%	↑	5	↑	2	↑
Sonstige ordentliche Erträge	26	19	0	-19	-100%	↓	26	↘	5	↓
Finanzerträge	0	0	3	3	0%	↔	0	↘	0	↘
Summe Erträge	99	42	61	19	44%	↑	104	↗	31	↑
Personalaufwendungen	2.303	1.638	1.809	171	10%	↓	2.465	↘	1.754	↘
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	415	297	258	-39	-13%	↑	385	↗	254	↘
Sonstige ordentliche Aufwendungen	259	143	149	7	5%	↘	274	↘	146	↘
Bilanzielle Abschreibungen	267	201	1	-200	-100%	↑	268	↘	0	↘
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0%	↔	0	↘	9	↑
Summe Aufwendungen	3.244	2.279	2.218	-61	-3%	↗	3.392	↘	2.163	↘
Überschuss/-Unterdeckung	-3.145	-2.236	-2.157	80	4%	↗	-3.288	↘	-2.132	↘

Kommentar:

Die Erträge aus Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten (öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte) liegen per 30.09.2020 unter dem Plan-Wert jedoch über dem Vorjahreswert. Per 3.Quartal liegen die Aufwendungen mit 55 T€ über dem Vorjahreswert.

8. Städtische Sammlungen

in T€	Ergebnisrechnung	Plan Gesamt 2020	Entwicklung 2020					Vorjahresvergleich		
			III. Quartal 2020 kum.			Jahresprognose		III. Quartal 2019 kum.		
			Plan kum.	IST	Abweichung absolut	Abweichung relativ	Tendenz IST 20/Plan 20	Prognose	Tendenz Jahreszielerreichung	IST
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	79	0	0	0	0%	→	79	→	0	→
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12	9	3	-6	-69%	↓	12	→	2	↑
Privatrechtliche Leistungsentgelte	16	12	4	-8	-68%	↓	16	→	14	↓
Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	-100%	↓	0	↓	13	↓
Summe Erträge	106	21	7	-15	-68%	↓	106	↘	30	↓
Personalaufwendungen	921	652	627	-25	-4%	↘	885	↗	630	↘
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	134	105	19	-86	-82%	↑	121	↗	7	↓
Sonstige ordentliche Aufwendungen	24	13	2	-11	-87%	↑	24	↘	1	↓
Bilanzielle Abschreibungen	26	19	0	-19	-100%	↑	26	→	0	↑
Summe Aufwendungen	1.105	790	648	-142	-18%	↑	1.057	↗	639	↘
Überschuss/-Unterdeckung	-999	-768	-641	127	17%	↑	-951	↗	-609	↘

Kommentar:

Durch die Corona Pandemie bedingten Schließungen der kulturellen Einrichtungen (18.03.-04.05.) fallen die Erträge aus Eintrittsgeldern und anderen Leistungen in diesem Jahr geringer aus als geplant. Auch die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen fallen deutlich geringer aus als geplant.

9. Fachbereich Öffentliches Bauen

in T€	Ergebnisrechnung	Plan Gesamt 2020	Entwicklung 2020					Vorjahresvergleich		
			III. Quartal 2020 kum.			Jahresprognose		III. Quartal 2019 kum.		
			Plan kum.	IST	Abweichung absolut	Abweichung relativ	Tendenz IST 20/Plan 20	Prognose	Tendenz Jahreszielerreichung	IST
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30	0	28	28	0%	→	30	→	22	↑
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	407	296	291	-5	-2%	↘	400	↘	304	↘
Privatrechtliche Leistungsentgelte	53	44	25	-19	-42%	↓	31	↓	57	↓
Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	40	33	27	-7	-20%	↓	35	↓	27	↘
Sonstige ordentliche Erträge	1.212	909	0	-909	-100%	↓	1.212	→	4	↓
Summe Erträge	1.742	1.282	371	-911	-71%	↓	1.708	↘	415	↓
Personalaufwendungen	1.898	1.369	1.211	-158	-12%	↑	1.869	↗	1.287	↗
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.376	5.125	4.126	-999	-19%	↑	7.004	↗	4.291	↗
Sonstige ordentliche Aufwendungen	231	151	48	-103	-68%	↑	231	→	89	↑
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	8	8	7	-2	-19%	↑	8	→	124	↑
Bilanzielle Abschreibungen	4.297	3.223	7	-3.216	-100%	↑	4.297	→	1	↓
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	4	4	0%	→	4	→	7	↑
Summe Aufwendungen	13.810	9.876	5.402	-4.474	-45%	↑	13.413	↗	5.798	↗
Überschuss/-Unterdeckung	-12.068	-8.594	-5.031	3.563	41%	↑	-11.705	↗	-5.383	↗

Kommentar:

Die Erträge aus den Sondernutzungsgebühren und -entgelten sowie Straßenreinigung und Winterdienst liegen per 30.09.2020 leicht unter dem Plan-Wert. Die Erträge aus Mieten und Pachten fallen aufgrund der Eindämmungsverordnung geringer aus. Im Vergleich zum Vorjahr fehlen hier die Erträge aus der Nutzung des "Wittenberger Bierbrunnen" (12T€).

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen fallen 999 T€ geringer aus als geplant. Ein Grund dafür ist die eingeschränkte Personalkapazität (sowohl in- als auch extern) aufgrund der Corona-Krise. Hauptsächlich betrifft dies die Aufwendungen für die Unterhaltung des unbeweglichen Vermögen (Fahrbahndeckeninstandhaltung, Baumpflege, Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens), die Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen sowie die Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen. Bis zum Jahresende sind jedoch noch eine Vielzahl von Maßnahmen geplant, sodass die geplanten Mittel fast vollständig ausgeschöpft werden. Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen fallen weniger Geschäftsaufwendungen an als geplant.

10. Fachbereich Stadtentwicklung

in T€	Ergebnisrechnung	Plan Gesamt 2020	Entwicklung 2020					Vorjahresvergleich			
			III. Quartal 2020 kum.			Jahresprognose		III. Quartal 2019 kum.			
			Plan kum.	IST	Abweichung absolut	Abweichung relativ	Tendenz IST 20/Plan 20	Prognose	Tendenz Jahreszielerreichung	IST	Tendenz IST 20/IST 19
	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	177	115	42	-74	-64%	↓	177	→	296	↓
	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2	1	2	1	51%	↑	3	↑	2	→
	Sonstige ordentliche Erträge	2	2	2	1	57%	↑	4	↑	5	↓
	Summe Erträge	181	118	46	-72	-61%	↓	184	→	303	↓
	Personalaufwendungen	1.703	1.186	1.323	137	12%	↓	1.901	↓	1.200	↓
	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	96	19	94	75	384%	↓	96	→	7	↓
	Transferaufwendungen	75	75	0	-75	-100%	↑	75	→	181	↑
	Sonstige ordentliche Aufwendungen	363	161	85	-77	-48%	↑	367	→	107	↑
	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	150	150	21	-129	-86%	↑	150	→	19	↓
	Summe Aufwendungen	2.386	1.591	1.523	-68	-4%	→	2.588	→	1.513	→
	Überschuss/-Unterdeckung	-2.205	-1.473	-1.477	-4	0%	→	-2.404	→	-1.210	↓

Kommentar:

Die ausgewiesenen Zuwendungen beziehen sich auf eine Bescheidkorrektur für STEK sowie Zuwendungen für das Förderprogramm Aktive Stadt- und Ortssteilzentren.

Im Bereich der Sach- und Dienstleistungen liegen die Aufwendungen 75 T€ über dem Plan-Wert. Dies resultiert aus Aufwendungen für das Förderprogramm Aktive Stadt- und Ortssteilzentren. Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen fallen per 30.09.2020 weniger Aufwendungen für Geschäftsaufwendungen an.

11. Fachbereich Gebäudemanagement

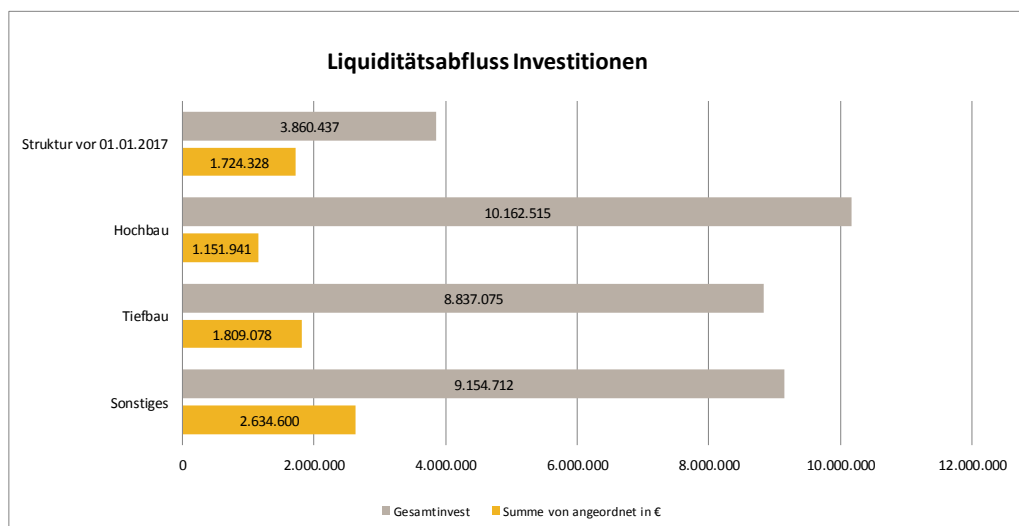
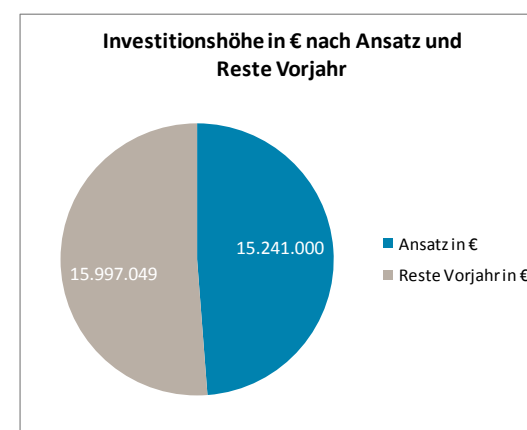
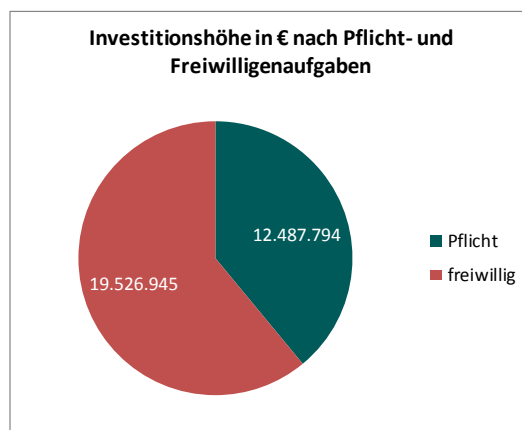
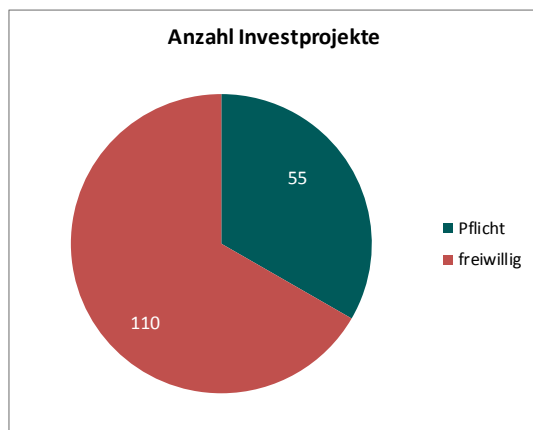
in T€	Ergebnisrechnung	Plan Gesamt 2020	Entwicklung 2020					Vorjahresvergleich		
			III. Quartal 2020 kum.			Jahresprognose		III. Quartal 2019 kum.		
			Plan kum.	IST	Abweichung absolut	Abweichung relativ	Tendenz IST 20/Plan 20	Prognose	Tendenz Jahreszielerreichung	IST
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	405	0	20	20	0%	→	399	→	6	↑
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	109	65	45	-20	-31%	↓	62	↓	72	↓
Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.447	2.661	2.750	90	3%	↗	3.479	↗	2.772	↘
Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.797	1.347	1.379	31	2%	↗	1.717	↘	1.402	↘
Sonstige ordentliche Erträge	1.469	1.054	147	-907	-86%	↓	1.356	↘	837	↓
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	14	14	0%	→	14	→	25	↓
Summe Erträge	7.227	5.127	4.355	-772	-15%	↓	7.026	↘	5.115	↓
Personalaufwendungen	3.549	2.487	2.588	100	4%	↘	3.579	↘	2.484	↘
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.310	4.676	3.257	-1.419	-30%	↑	5.406	↑	4.074	↑
Sonstige ordentliche Aufwendungen	239	152	242	90	59%	↓	254	↘	193	↓
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	2	2	0%	→	0	→	0	↓
Bilanzielle Abschreibungen	3.181	2.384	11	-2.373	-100%	↑	3.181	→	15	↑
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	14	14	0%	→	14	→	25	↑
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0%	→	0	→	1	↑
Summe Aufwendungen	13.279	9.699	6.114	-3.586	-37%	↑	12.433	↗	6.791	↗
Überschuss/-Unterdeckung	-6.051	-4.572	-1.759	2.813	62%	↑	-5.407	↑	-1.676	↘

Kommentar:

Per 30.09.2020 erhielt die Lutherstadt Wittenberg Spenden in Höhe von 20 T€ für die Aktion „grünes Klassenzimmer“, welche dem Fachbereich Gebäudemanagement zugeordnet wurden. Die Veranstaltungshäuser Stadthaus und Exerzierhalle haben aufgrund der Corona bedingten Schließung ihren rechnerischen Plan-Wert nicht erreicht. Da Großveranstaltungen bis zum 31. Dezember 2020 generell nicht stattfinden dürfen, werden die Veranstaltungshäuser ihren Plan-Wert voraussichtlich auch nicht erreichen.

Die Aufwendungen für die Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen liegen unter dem Plan-Wert. Zurückzuführen ist dies u. a. auf geringere Aufwendungen für die Sicherung/Konservierung archäologische Funde Parkhaus Arsenal, Bauunterhaltung Gebäude, Instandhaltungspauschale öffentlicher Einrichtungen sowie die eingeschränkte Personalkapazität aufgrund der Corona-Krise. Bis zum Jahresende sind jedoch noch eine Vielzahl von Maßnahmen geplant, sodass die geplanten Mittel fast vollständig ausgeschöpft werden. Bei der Bewirtschaftung der baulichen Anlagen liegen die Aufwendungen für die Reinigung im Bereich Infrastrukturelles Gebäudemanagement über den Plan-Wert. Aufgrund der coronabedingten Hygienevorschriften steigt der Bedarf an Desinfektionsmittel und Reinigungsmaßnahmen.

12. Investitionstätigkeit der Lutherstadt Wittenberg – Gesamtübersicht (inkl. übertragener Haushaltsreste)



Kommentar:

Das Haushaltsjahr 2020 umfasst 165 registrierte Investitionsprojekte mit einem Investitionsvolumen von 32.015 T€ (beinhaltet auch Investitionen, die vor 2017 begonnen wurden). Davon sind 33% den Pflichtaufgaben und 67% den freiwilligen Aufgaben zuzuordnen. Der Anteil „Reste aus dem Vorjahr“ beträgt 50%. Per 30.09.2020 wurden 7.320 T€ angeordnet (angeordnet: inkl. vorgemerkt angeordnet).

Investitionstätigkeit der Lutherstadt Wittenberg – Gesamtübersicht (inkl. übertragener Haushaltsreste)

Bereich	Investstruktur Bezeichnung	Pflicht			freiwillig			Gesamt: Investhöhe in T€	Gesamt: verbraucht in T€	Erfüllungs- grad in % *
		Investhöhe in T€	verbraucht in T€	Erfüllungs- grad in % *	Investhöhe in T€	verbraucht in T€	Erfüllungs- grad in % *			
Hochbau	Feuerwehr	355	243	69%	120	0	0%	475	243	51%
	Kitas	374	0	0%	4.077	94	2%	4.451	94	2%
	Schulen	2.349	505	21%	0	0		2.349	505	21%
	Sonstige	285	0	0%	2.476	195	8%	2.761	195	7%
	Sport	4	4	100%	124	111	90%	127	115	90%
Hochbau Ergebnis		3.366	752	22%	6.796	400	6%	10.163	1.152	11%
Tiefbau	Gemeindestraße	2.777	1.038	37%	1.882	1.244	66%	4.659	2.282	49%
	Öffentliches Grün	1.256	0	0%	1.589	1.279	80%	2.846	1.279	45%
	Straßenbeleuchtung	0	0		1.232	117	10%	1.232	117	10%
	überörtliche Straßen	100	98	98%	0	0		100	98	98%
Tiefbau Ergebnis		4.133	1.136	27%	4.704	2.640	56%	8.837	3.776	43%
Sonstiges	Bewegliches Vermögen	1.780	414	23%	407	228	56%	2.187	642	29%
	Grundstücke	0	0		101	0	0%	101	0	0%
	Öffentliche Gewässer	0	0		305	109	36%	305	109	36%
	Sonstiges	66	65	99%	6.464	2.688	42%	6.529	2.753	42%
	Spielplätze	0	0		32	11	33%	32	11	33%
Sonstiges Ergebnis		1.845	479	26%	7.309	3.036	42%	9.155	3.515	38%
Struktur vor 01.01.2017	Hochbau	104	7	6%	577	493	86%	681	500	73%
	Tiefbau	3.039	2.856	94%	98	93	95%	3.137	2.949	94%
	Sonstiges	0	0		43	3	8%	43	3	8%
Struktur vor 01.01.2017 Ergebnis		3.143	2.862	91%	717	590	82%	3.860	3.452	89%
Gesamt		12.488	5.229	42%	19.527	6.666	34%	32.015	11.895	37%

Kommentar:

Die Anzahl der Projekte verteilt sich wie folgt:

Hochbau Gesamt: 38 (16 Pflicht/22 freiwillig)

Tiefbau Gesamt: 34 (18 Pflicht/16 freiwillig)

Sonstiges Gesamt: 53 (11 Pflicht/42 freiwillig)

Struktur vor 01.01.17 Gesamt: 40 (10 Pflicht/30 freiwillig)

Aufgrund der momentanen Situation liegt der Erfüllungsgrad bei der Mehrzahl der Projekte unter 75%.

*Erfüllungsgrad in % = (angeordnet + Vorm.AO)/Gesamt

Beim Fachbereich Öffentliches Bauen werden auch die Aufträge mit in die Berechnung einbezogen. Beim Fachbereich Gebäudemanagement ist dies noch nicht der Fall. Hier erfolgt eine Umstellung zum Jahresende.