



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








Inhaltsverzeichnis

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

1. Legende

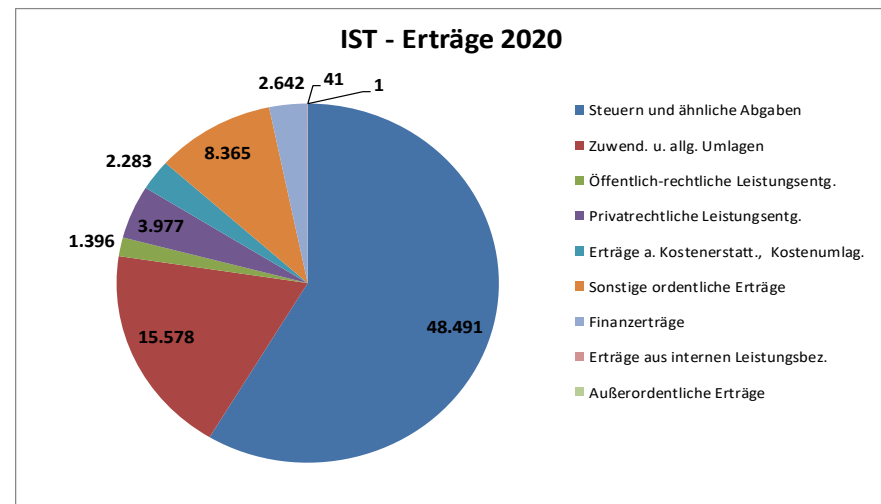
Für die Erstellung der Jahresprognose werden Vergangenheitswerte herangezogen. „Saisonale“ Schwankungen finden auf diese Weise Berücksichtigung. Der Plan Gesamt umfasst die Ansätze des aktuellen Haushaltsjahres und die Resteübertragung aus dem Vorjahr. Für den Bericht über das IV. Quartal wurden die noch nicht verbuchten Auflösungen der Sonderposten sowie die Abschreibungen rechnerisch berücksichtigt.

-  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

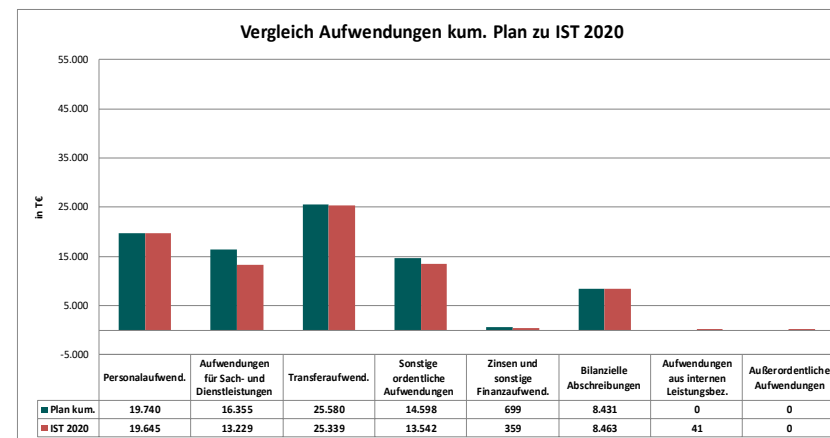
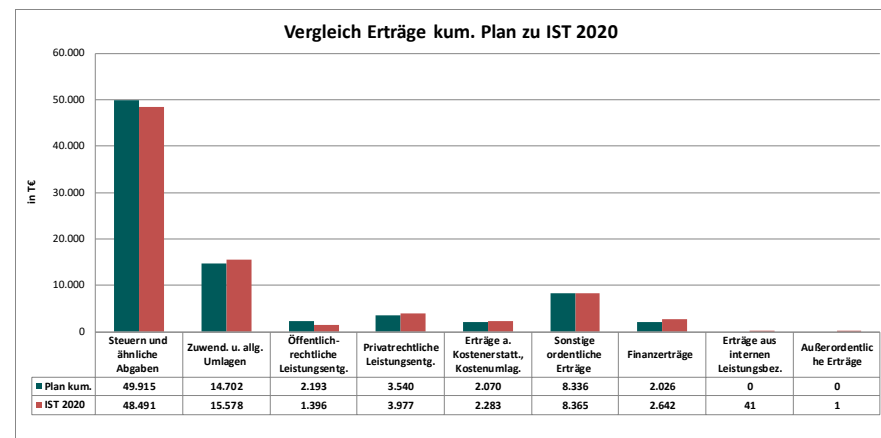
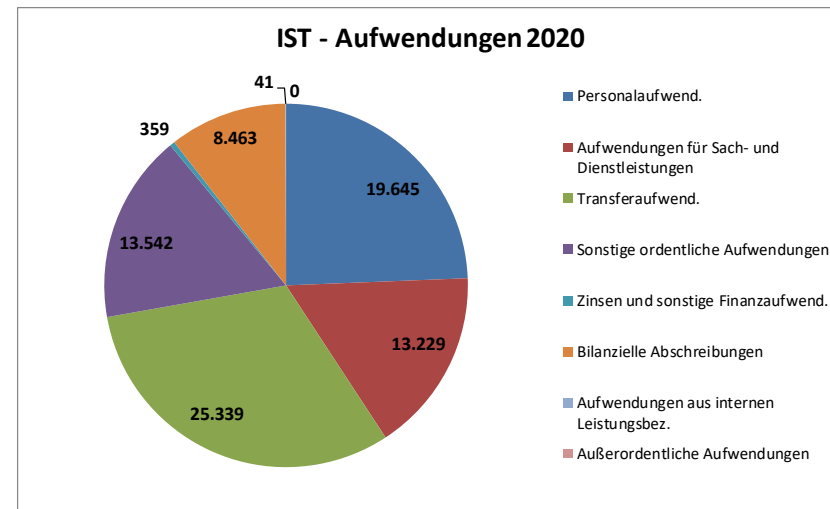
2. Ergebnisrechnung der Lutherstadt Wittenberg auf einen Blick

2.1. Kurzüberblick – IST-Situation

Erträge: 82.773 T€



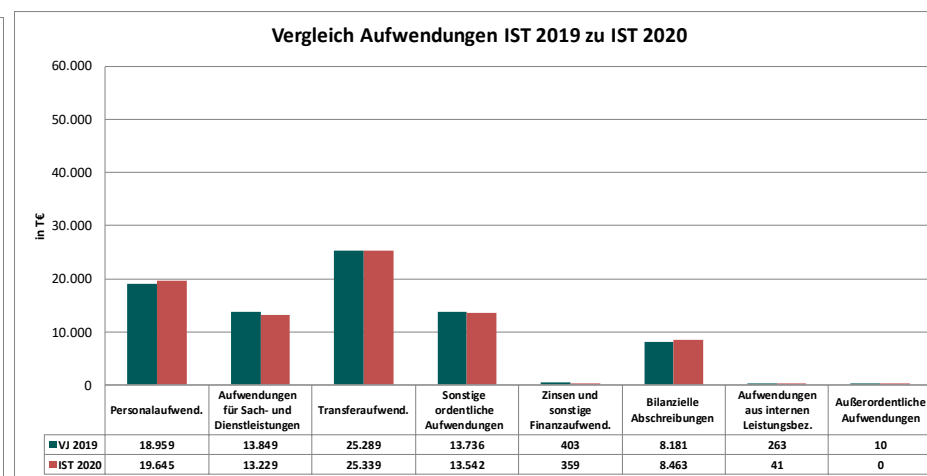
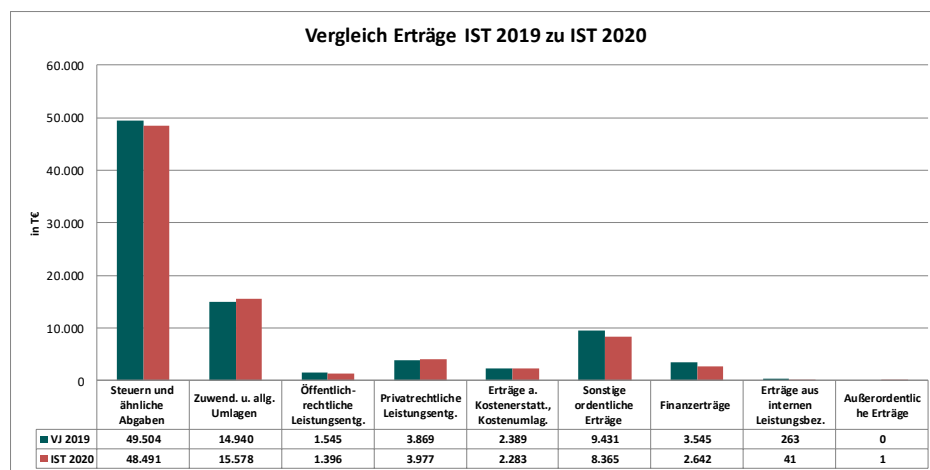
Aufwendungen: 80.618 T€



Kommentar:

Das voraussichtliche Jahresergebnis (vor Abschlussbuchungen) der Lutherstadt Wittenberg liegt per 31.12.2020 bei 2.155 T€ und somit deutlich über dem Planwert von -2.621 T€.

2.2. Kurzübersicht – Vergleich zum Vorjahr



2.3. Erläuterungen

Das Haushaltsjahr 2020 war von der Corona-Pandemie geprägt. Im Laufe des Jahres wurden zur Eindämmung des Virus verschiedenste Verordnungen erlassen. Diese beeinflussten das soziale sowie wirtschaftliche Leben der Lutherstadt Wittenberg. Kulturelle Veranstaltungen wurden abgesagt und auch im Einzelhandel sowie im Kita- und Schulbereich kam es zu zeitweisen Schließungen.

Per 31.12.2020 liegt das voraussichtliche Jahresergebnis der Lutherstadt Wittenberg bei 2.155 T€ und somit 4.776 T€ über dem Plan-Wert in Höhe von -2.621 T€. Grund dafür sind die im Vergleich zum Plan-Wert geringeren Gesamtaufwendungen. Durch die eingeschränkte Personalkapazität (sowohl in- als auch extern) konnten nicht alle geplanten Maßnahmen durchgeführt bzw. umgesetzt werden. Die Aufwendungen, und hier insbesondere die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, sind per 31.12.2020 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 zum Vorjahr sind die Gesamtaufwendungen um 620 T€ gesunken.

Bei den Ertragspositionen liegen die Steuern und ähnlichen Abgaben mit 1.424 T€ unter dem Plan-Wert. Beeinflusst wird diese Entwicklung vornehmlich durch die Gewerbesteuern. Eine ungeplante Bedarfszuweisung und die Corona-Zuweisung vom Land führen dazu, dass der Defizitbetrag der Steuern nahezu ausgeglichen wird. Insgesamt liegen die Erträge bei 82.773 T€ und somit lediglich 9 T€ unter dem Plan-Wert.

3. Finanzrechnung der Lutherstadt Wittenberg auf einen Blick

in T€	Konto	Plan Gesamt 2020	Entwicklung 2020				Vorjahresvergleich		
			IV. Quartal 2020 kum.				IV. 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	49.915	48.297	-1.617	-3,24%	👇	49.481	👇
	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.702	14.702	15.425	724	5%	👆	14.955	👆
	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.190	2.190	1.251	-939	-43%	👇	1.386	👇
	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.540	3.540	3.923	383	11%	👆	3.719	👆
	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.066	2.066	2.251	185	9%	👆	2.455	👆
	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.617	2.617	2.434	-184	-7%	👇	2.652	👇
	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	2.042	2.042	2.291	249	12%	👆	3.549	👇
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	77.072	77.072	75.873	-1.200	-2%	👇	78.198	👇
	Personalauszahlungen	19.741	19.741	19.642	-99	-0,50%	👆	18.914	👇
	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.893	15.893	13.075	-2.818	-17,73%	👆	14.378	👆
	Transferauszahlungen	25.580	25.580	25.345	-235	-0,92%	👆	25.288	👇
	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.388	14.388	13.325	-1.062	-7,38%	👆	13.777	👆
	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	691	691	350	-341	-49,37%	👆	458	👆
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	76.292	76.292	71.736	-4.555	-5,97%	👆	72.815	👆
	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	781	781	4.136	3.356	429,91%	👆	5.383	👇
	+ Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.820	-3.820	477				-168	
	+ Saldo aus Finanzierungstätigkeit	630	630	-1.294				31	
	+ Saldo aus Inanspruchnahme Liquiditätsreserven			0				0	
	+ Saldo aus Einzahlung und Auszahlung fremder Mittel			-804				431	
	+ Finanzmittel am Anfang des Haushaltsjahres			-39.662				-45.339	
	= Bestand an Finanzmitteln am Ende der Periode			-37.146				-39.662	

Kommentar:

Die Finanzrechnung per 31.12.2020 stellt den tatsächlichen Liquiditätszufluss bzw. -abfluss dar, losgelöst von Zahlungsterminen. Zusammengefasst ist die finanzielle Situation der Lutherstadt Wittenberg weiterhin von einer permanenten Inanspruchnahme des Liquiditätskredites geprägt, wenngleich sich die tatsächliche Inanspruchnahme in den vergangenen Monaten reduzierte. Im Vergleich zum 31.12.2019 ist der Bestand an Finanzmitteln am Ende der Periode um 2.516 T€ gestiegen. Demnach liegt die Inanspruchnahme des Liquiditätskredites per 31.12.2020 bei 37.146 T€.

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit hat sich im Vergleich zum 31.12.2019 um ca. 1.247 T€ verschlechtert. Bei den Investitionen sah der Plan 2020 vor, dass mehr Investitionsauszahlungen erfolgen als Zuwendungen für Investitionen fließen. Die Zuwendungen liegen auf Plan-Wert Niveau, jedoch wurden weniger Investitionsauszahlungen getätigt, sodass der Saldo aus den Investitionstätigkeiten positiv ist.

4. Oberbürgermeister einschließlich Justizariat

in T€	Plan Gesamt 2020	Entwicklung 2020					Vorjahresvergleich	
		IV. Quartal 2020 kum.					IV. Quartal 2019 kum.	
		Plan kum.	IST	Abweichung		Tendenz	IST	Tendenz IST 20/IST 19
absolut	relativ			IST 20/Plan 20				
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	121	121	> 100%	↑	3	↑
Privatrechtliche Leistungsentgelte	14	14	18	4	31%	↑	16	↑
Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1	1	0	0	-70%	↓	41	↓
Sonstige ordentliche Erträge	7	7	14	7	105%	↑	10	↑
Summe Erträge	21	21	153	132	617%	↑	1.425	↓
Personalaufwendungen	1.330	1.330	1.325	-5	0%	↔	1.285	↔
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	371	371	281	-90	-24%	↑	408	↑
Transferaufwendungen	883	883	1.028	145	16%	↓	873	↓
Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.440	12.440	11.437	-1.003	-8%	↔	11.548	↔
Bilanzielle Abschreibungen	130	130	130	0	0%	↔	156	↑
Summe Aufwendungen	15.154	15.154	14.200	-954	-6%	↔	14.270	↔
Überschuss/-Unterdeckung	-15.132	-15.132	-14.047	1.086	7%	↔	-12.846	↔

Kommentar:

Aufgrund einer ertragswirksamen Fördermittelübertragung in Höhe von 106 T€, die für den Breitbandausbau zur Verfügung stehen, liegen die Erträge per Jahresende 2020 über dem Plan-Wert.

Die Aufwendungen liegen per 31.12.2020 mit knapp 1 Mio. € unter dem Plan-Wert. Dies liegt zum einen an den geringeren Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen. Die Einwohnerpauschale der Ortschaften wurde konsumtiv (und auch investiv) nicht vollständig ausgeschöpft. Des Weiteren liegen die Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit (in diesem Fall für den Eigenbetrieb Kommunale Bildungseinrichtungen) 928 T€ unter dem Plan-Wert. Die Transferaufwendungen umfassen den Zuschuss für die Lutherstadt Wittenberg Marketing GmbH. Durch einen geänderten Zuwendungsbescheid erhöhte sich dieser ab dem zweiten Halbjahr. Die Mehraufwendungen sind durch Mittelübertragungen gedeckt und durch den Stadtrat beschlossen. Aufgrund nicht durchgeführter Großveranstaltungen (z. B. Luthers Hochzeit oder auch das Reformationsfest) wird zum gegenwärtigen Zeitpunkt mit einem deutlich positiven Jahresüberschuss seitens der Lutherstadt Wittenberg Marketing GmbH gerechnet, was eine Rückzahlung zu viel gezahlter Zuschüsse zur Folge hätte.

5. Fachbereich Bürger und Service

in T€	Plan Gesamt 2020	Entwicklung 2020					Vorjahresvergleich	
		IV. Quartal 2020 kum.					IV. Quartal 2019 kum.	
		Plan kum.	IST	Abweichung absolut	Abweichung relativ	Tendenz IST 20/Plan 20	IST	Tendenz IST 20/IST 19
Ergebnisrechnung								
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18	18	71	53	293%	↑	69	↗
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	881	881	882	2	0%	↗	979	↘
Privatrechtliche Leistungsentgelte	10	10	27	17	167%	↑	20	↑
Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	187	187	328	141	76%	↑	365	↓
Sonstige ordentliche Erträge	481	481	356	-125	-26%	↓	491	↓
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	5	5	> 100%	↑	32	↓
Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	> 100%	↑	0	↑
Summe Erträge	1.577	1.577	1.670	93	6%	↗	1.957	↓
Personalaufwendungen	5.385	5.385	5.081	-304	-6%	↗	4.875	↘
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.625	1.625	1.303	-323	-20%	↑	1.344	↗
Transferaufwendungen	1.267	1.267	1.164	-103	-8%	↗	1.212	↗
Sonstige ordentliche Aufwendungen	785	785	862	76	10%	↘	910	↗
Bilanzielle Abschreibungen	250	250	255	4	2%	↘	146	↓
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0%	↗	0	↑
Summe Aufwendungen	9.313	9.313	8.665	-649	-7%	↗	8.632	↘
Überschuss/-Unterdeckung	-7.737	-7.737	-6.995	742	10%	↗	-6.676	↘

Kommentar:

Per 31.12.2020 liegen die Erträge 93 T€ über dem Plan-Wert. Zurückzuführen ist dies auf deutlich gestiegene Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen sowie Kostenerstattungen (z. B. Erstattungen von Sozialversicherungen). Im Bereich der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte weisen die Parkgebühren ein Defizit in Höhe von 39 T€ zum Plan-Wert auf. Auch die Verwaltungsgebühren erreichen ihre Plan-Werte nicht und liegen mit 70 T€ unter diesem. Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen verzeichnen die Bußgelder aus dem ruhenden Verkehr aufgrund gesunkener Bußgelder, Verwarnungen und Kostenbescheide einen Rückgang in Höhe von 27 T€ gegenüber dem Vorjahres-Wert. Dies trifft auch auf die Bußgelderträge aus dem fließenden Verkehr zu (-112 T€ zum Vorjahres-Wert).

Die Aufwendungen fallen per Jahresende geringer aus als geplant. Dies liegt hauptsächlich an den Personalaufwendungen und an den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen. Zurückzuführen ist dies auf geringere Aufwendungen für die Erstellung von Druckaufträgen für Personalausweise und Reisepässe, Fort- und Weiterbildungskosten sowie Aufwendungen für externe Dienstleistungen. Aufgrund der coronabedingten Einschränkungen konnten viele kulturelle und sportliche Veranstaltungen nicht stattfinden. Aus diesem Grund fallen die Zuschüsse geringer aus als geplant.

6. Fachbereich Finanzen und Controlling

in T€	Ergebnisrechnung	Plan Gesamt 2020	Entwicklung 2020					Vorjahresvergleich	
			IV. Quartal 2020 kum.		Abweichung		Tendenz	IV. Quartal 2019 kum.	
			Plan kum.	IST	absolut	relativ	IST 20/Plan 20	IST	Tendenz IST 20/IST 19
	Steuern und ähnliche Abgaben	49.915	49.915	48.491	-1.424	-3%	↘	49.504	↘
	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.953	13.953	15.203	1.250	9%	↗	14.393	↗
	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	751	751	1	-750	-100%	↓	1	↓
	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16	16	41	25	151%	↑	21	↑
	Sonstige ordentliche Erträge	5.139	5.139	5.160	22	0%	↗	5.499	↘
	Finanzerträge	2.026	2.026	2.639	613	30%	↑	2.191	↑
	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	> 100%	↑	0	↑
	Summe Erträge	71.799	71.799	71.535	-264	0%	↘	71.609	↘
	Personalaufwendungen	2.077	2.077	2.012	-65	-3%	↗	1.903	↘
	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20	20	8	-11	-58%	↑	11	↑
	Transferaufwendungen	23.355	23.355	23.147	-208	-1%	↗	23.023	↘
	Sonstige ordentliche Aufwendungen	244	244	482	238	98%	↓	277	↓
	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	541	541	329	-212	-39%	↑	259	↓
	Bilanzielle Abschreibungen	280	280	280	0	0%	↔	280	↔
	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	> 100%	↓	0	↑
	Summe Aufwendungen	26.516	26.516	26.259	-258	-1%	↗	25.753	↘
	Überschuss/-Unterdeckung	45.283	45.283	45.276	-7	0%	↘	45.857	↘

Kommentar:

Die Lutherstadt Wittenberg weist per 31.12.2020 geringere Steuereinnahmen auf als geplant. Insbesondere die Gewerbesteuern und die Zuweisungen aus der Einkommenssteuer fallen hier aus verschiedenen Gründen (z. B. Anpassungen der Gewerbesteuer-Vorauszahlungen) geringer aus. Des Weiteren fallen auch die Erträge aus der Vergnügungssteuer durch die Folgen der Corona-Pandemie niedriger aus als geplant. Im Bereich der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen liegen die Erträge 1.250 T€ über dem Plan-Wert. Zurückzuführen ist dies auf eine nicht geplante nachträgliche Bedarfszuweisung (500 T€) für das Reformationsjahr 2017 sowie 781 T€ Zuweisung durch das Land aufgrund der Corona-Pandemie. Bei den öffentlich-rechtlichen Entgelten wurden die geplanten Erträge aufgrund von Verzögerungen bei der Umsetzung der Gewässerumlagesatzung nicht erreicht. Auch wurde die Einführung des Gästebeitrages/der Wittenberg-Card vorerst auf das Jahr 2022 verschoben. Eine Änderung der Darstellung der Gewinnausschüttungen der verbundenen Unternehmen führt u. a. dazu, dass für das Jahr 2020 die Finanzerträge um 322 T€ höher ausfallen. Dieser Wert findet sich allerdings auch in den sonstigen ordentlichen Aufwendungen wieder. Weitere 279 T€ sind auf Zinszahlungen im Zusammenhang mit der Gewerbesteuer zurückzuführen (z. B. aufgrund der Neufestsetzung der Gewerbesteuer nach einer erfolgten Betriebsprüfung durch das Finanzamt).

Im Bereich der Transferaufwendungen liegen die Aufwendungen für die Gewerbesteuerumlage aufgrund der geringeren Gewerbesteuerzahlungen deutlich unter dem Plan-Wert. Die Aufwendungen für Zinsen wurden im Jahr 2020 zu pessimistisch geplant.

7. Fachbereich Brand- und Katastrophenschutz

in T€	Plan Gesamt 2020	Entwicklung 2020					Vorjahresvergleich	
		IV. Quartal 2020 kum.					IV. Quartal 2019 kum.	
		Plan kum.	IST	Abweichung absolut	Abweichung relativ	Tendenz IST 20/Plan 20	IST	Tendenz IST 20/IST 19
Ergebnisrechnung								
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40	40	36	-4	-11%	↓	60	↓
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32	32	36	4	11%	↑	22	↑
Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1	1	9	8	812%	↑	8	↑
Sonstige ordentliche Erträge	26	26	26	0	0%	↔	31	↓
Finanzerträge	0	0	3	3	> 100%	↑	0	↑
Summe Erträge	99	99	109	10	10%	↑	158	↓
Personalaufwendungen	2.303	2.303	2.462	159	7%	↔	2.428	↔
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	415	415	347	-68	-16%	↑	358	↔
Sonstige ordentliche Aufwendungen	259	259	228	-30	-12%	↑	272	↑
Bilanzielle Abschreibungen	267	267	267	0	0%	↔	262	↔
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0%	↔	9	↑
Summe Aufwendungen	3.244	3.244	3.304	61	2%	↔	3.330	↔
Überschuss/-Unterdeckung	-3.145	-3.145	-3.195	-51	-2%	↔	-3.171	↔

Kommentar:

Die Erträge aus Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten (öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte) liegen per 31.12.2020 leicht über dem Plan-Wert- und deutlich über dem Vorjahreswert. Im Vergleich zum Vorjahr fallen die Erträge für die Beseitigung von auslaufenden Betriebsstoffen um ca. 11 T€ höher aus.

Bei den Sach- und Dienstleistungen liegen die Unterhaltungsaufwendungen des beweglichen Vermögens 45 T€ unter dem Plan-Wert. Im Bereich der sonstigen ordentlichen Aufwendungen fallen die Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten um 27 T€ geringer aus.

8. Städtische Sammlungen

in T€	Ergebnisrechnung	Plan Gesamt 2020	Entwicklung 2020				Vorjahresvergleich		
			IV. Quartal 2020 kum.			IV. Quartal 2019 kum.			
			Plan kum.	IST	Abweichung absolut	Abweichung relativ	Tendenz IST 20/Plan 20	IST	Tendenz IST 20/IST 19
	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	79	79	45	-34	-43%	↓	0	↑
	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12	12	4	-8	-70%	↓	3	↑
	Privatrechtliche Leistungsentgelte	16	16	9	-7	-45%	↓	18	↓
	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	-100%	↓	13	↓
	Summe Erträge	106	106	57	-49	-46%	↓	34	↑
	Personalaufwendungen	921	921	899	-21	-2%	↔	890	↔
	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	134	134	74	-61	-45%	↑	9	↓
	Sonstige ordentliche Aufwendungen	24	24	5	-19	-80%	↑	2	↓
	Bilanzielle Abschreibungen	26	26	26	0	0%	↔	27	↔
	Summe Aufwendungen	1.105	1.105	1.004	-102	-9%	↔	928	↔
	Überschuss/-Unterdeckung	-999	-999	-947	52	5%	↔	-894	↔

Kommentar:

Durch die Corona-Pandemie bedingten Schließungen der kulturellen Einrichtungen liegen die Erträge aus Eintrittsgeldern und anderen Leistungen in diesem Jahr deutlich unter dem Plan-Wert.

Auch die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sowie Geschäftsaufwendungen fallen deutlich geringer aus als geplant.

9. Fachbereich Öffentliches Bauen

in T€	Ergebnisrechnung	Plan Gesamt 2020	Entwicklung 2020				Vorjahresvergleich		
			IV. Quartal 2020 kum.			IV. Quartal 2019 kum.			
			Plan kum.	IST	Abweichung absolut	Abweichung relativ	Tendenz IST 20/Plan 20	IST	Tendenz IST 20/IST 19
	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30	30	33	3	12%	↑	19	↑
	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	407	407	409	2	0%	↔	419	↔
	Privatrechtliche Leistungsentgelte	53	53	26	-27	-51%	↓	70	↓
	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	40	40	30	-10	-25%	↓	45	↓
	Sonstige ordentliche Erträge	1.212	1.212	1.213	0	0%	↔	1.185	↔
	Außerordentliche Erträge	0	0	1	1	> 100%	↑	0	↑
	Summe Erträge	1.742	1.742	1.711	-31	-2%	↔	1.852	↔
	Personalaufwendungen	1.898	1.898	1.734	-164	-9%	↔	1.783	↔
	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.376	7.376	6.065	-1.311	-18%	↑	6.153	↔
	Sonstige ordentliche Aufwendungen	231	231	106	-125	-54%	↑	136	↑
	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	8	8	7	-2	-19%	↑	124	↑
	Bilanzielle Abschreibungen	4.297	4.297	4.297	0	0%	↔	4.284	↔
	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	5	5	> 100%	↓	66	↑
	Summe Aufwendungen	13.810	13.810	12.213	-1.597	-12%	↑	12.545	↔
	Überschuss/-Unterdeckung	-12.068	-12.068	-10.501	1.566	13%	↑	-10.694	↔

Kommentar:

Per 31.12.2020 liegen die Erträge leicht unter dem Plan-Wert. Die Erträge aus Mieten und Pachten fallen aufgrund der Umsetzung der Eindämmungsverordnungen geringer aus. Im Vergleich zum Vorjahr fehlen hier z. B. die Erträge aus der Nutzung des "Wittenberger Bierbrunnen" (12T€).

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen fallen 1.311 T€ geringer aus als geplant. Ein Grund dafür ist die eingeschränkte Personalkapazität (sowohl in als auch extern) aufgrund der Corona-Pandemie. Hauptsächlich betrifft dies die Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Fahrbahndeckeninstandhaltung, Unterhaltung Gemeindestraßen, Baumpflege), die Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen sowie die Aufwendungen für Straßenreinigung. Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen liegen die Geschäftsaufwendungen unter dem Plan-Wert.

10. Fachbereich Stadtentwicklung

in T€	Ergebnisrechnung	Plan Gesamt 2020	Entwicklung 2020				Vorjahresvergleich		
			IV. Quartal 2020 kum.			IV. Quartal 2019 kum.			
			Plan kum.	IST	Abweichung absolut	Abweichung relativ	Tendenz IST 20/Plan 20	IST	Tendenz IST 20/IST 19
	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	177	177	68	-108	-61%	↓	389	↓
	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2	2	3	1	61%	↑	3	↑
	Sonstige ordentliche Erträge	2	2	2	0	12%	↑	7	↓
	Summe Erträge	181	181	74	-107	-59%	↓	438	↓
	Personalaufwendungen	1.703	1.703	1.851	149	9%	↘	1.723	↘
	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	96	96	140	45	47%	↓	58	↓
	Transferaufwendungen	75	75	0	-75	-100%	↑	181	↑
	Sonstige ordentliche Aufwendungen	363	363	141	-222	-61%	↑	228	↑
	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	150	150	21	-129	-86%	↑	19	↓
	Summe Aufwendungen	2.386	2.386	2.154	-232	-10%	↗	2.222	↗
	Überschuss/-Unterdeckung	-2.205	-2.205	-2.080	125	6%	↗	-1.784	↓

Kommentar:

Die ausgewiesenen Zuwendungen beziehen sich vornehmlich auf Fördermittel im Rahmen des Citymanagements sowie die Fortschreibung des integrierten Stadtentwicklungskonzeptes. Außerdem hat die Lutherstadt Wittenberg Mittel aus dem Förderprogramm Aktive Stadt- und Ortsteilzentren erhalten.

Im Bereich der Sach- und Dienstleistungen liegen die Aufwendungen 45 T€ über dem Plan-Wert. Dies resultiert aus Aufwendungen für das Förderprogramm Aktive Stadt- und Ortszentren. Die geplanten Transferaufwendungen sind nicht angefallen. Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen fallen per 31.12.2020 weniger Geschäftsaufwendungen (u.a. Erweiterung/Aktualisierung der interaktiven 3D-Visualisierung der Lutherstadt Wittenberg) an. Im Bereich der sonstigen Zinsaufwendungen sind weniger Verzugszinsen aufgrund nicht fristgerechter Mittelverwendung angefallen.

11. Fachbereich Gebäudemanagement

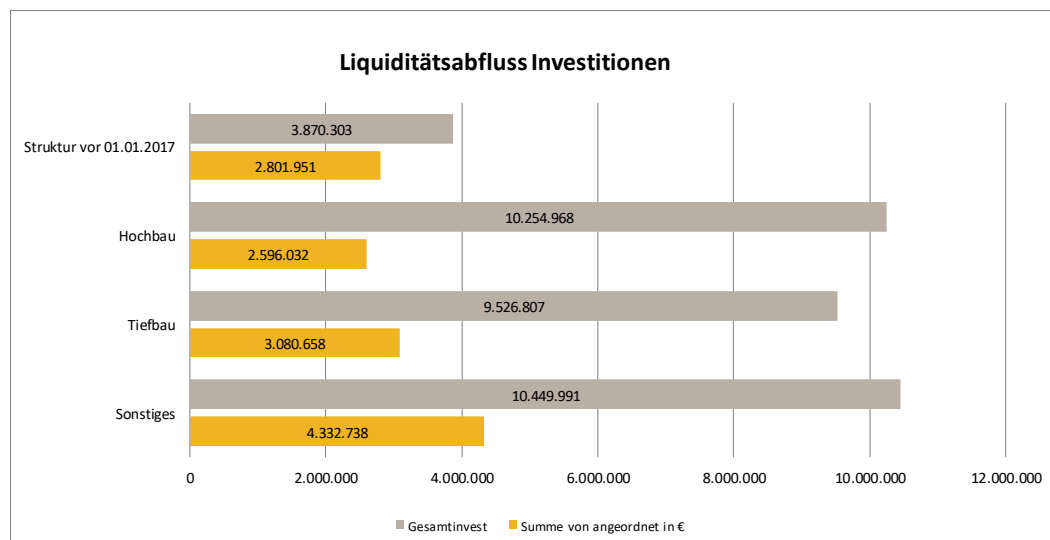
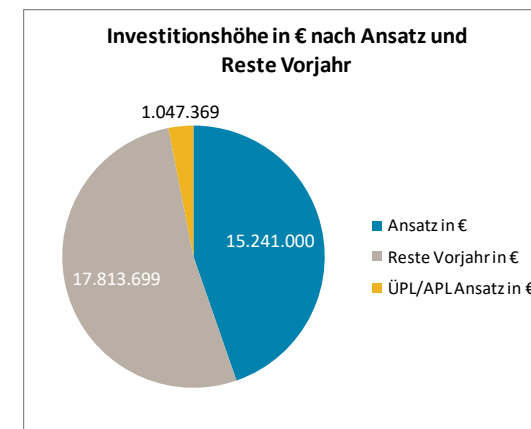
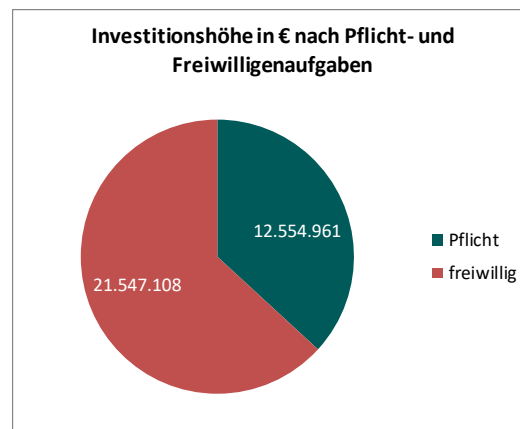
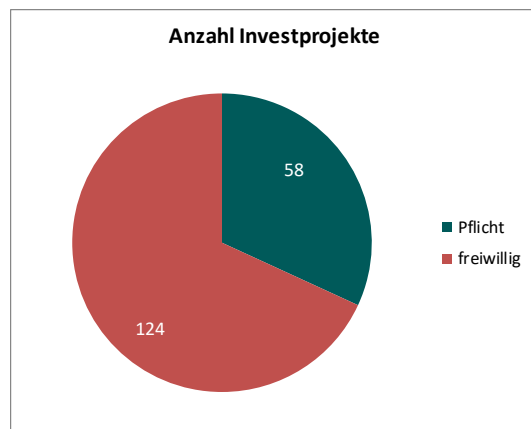
in T€	Plan Gesamt 2020	Entwicklung 2020					Vorjahresvergleich	
		IV. Quartal 2020 kum.		IV. Quartal 2019 kum.		Tendenz		
		Plan kum.	IST	absolut	relativ	IST 20/Plan 20	IST	IST 20/IST 19
Ergebnisrechnung								
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	405	405	0	-405	-100%	↓	6	↓
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	109	109	62	-47	-43%	↓	118	↓
Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.447	3.447	3.897	450	13%	↑	3.745	↗
Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.797	1.797	1.847	50	3%	↗	1.870	↘
Sonstige ordentliche Erträge	1.469	1.469	1.593	124	8%	↗	2.208	↓
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	36	36	> 100%	↑	39	↘
Summe Erträge	7.227	7.227	7.435	208	3%	↗	7.986	↘
Personalaufwendungen	3.549	3.549	3.716	167	5%	↘	3.544	↘
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.310	6.310	5.011	-1.299	-21%	↑	5.504	↗
Sonstige ordentliche Aufwendungen	239	239	279	41	17%	↓	361	↑
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	2	2	> 100%	↓	0	↓
Bilanzielle Abschreibungen	3.181	3.181	3.208	28	1%	↘	3.027	↘
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	36	36	> 100%	↓	40	↑
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0%	↔	1	↑
Summe Aufwendungen	13.279	13.279	12.253	-1.026	-8%	↗	12.477	↗
Überschuss/-Unterdeckung	-6.051	-6.051	-4.818	1.234	20%	↑	-4.491	↘

Kommentar:

Zum Jahresende 2020 liegen die Erträge 208 T€ über dem Plan-Wert. Für geplante Maßnahmen (u.a. Sanierung Dach Naturgarten und Kirche Straach) erhielt die Lutherstadt Wittenberg per 31.12.2020 keine Zuwendungen. Aufgrund der coronabedingten Schließungen haben die Veranstaltungshäuser Stadthaus und Exerzierhalle ihren rechnerischen Plan-Wert nicht erreicht. Im Stadthaus ist die Anzahl der Veranstaltungen aufgrund unentgeltlich durchgeführter Sitzungen des Stadtrates sowie der Fachausschüsse der Lutherstadt Wittenberg im Vergleich zum Vorjahr um 15 Veranstaltungen gestiegen. Eine Versicherungsentschädigung in Bezug auf den Brandschaden in der Kegelbahn in Kropstädt führt zu erhöhten Erträgen aus privatrechtlichen Leistungsentgelten, ebenso diverse Erstattungen von Wasser- bzw. Abwasseraufwendungen sowie von Aufwendungen für die Gebäudeversicherung (Erstattungen zu viel gezahlter Vorauszahlungen). Die sonstigen ordentlichen Erträge liegen aufgrund von Veräußerungen von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen über dem Plan-Wert.

Die Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken und baulichen Anlagen liegen rechnerisch 1.299 T€ unter dem Plan-Wert. Zurückzuführen ist dies u. a. auf eine investive Mittelübertragung (214 T€ für das Schweizer Pavillon sowie das House of One), Übertragungen gebundener Aufträge in das Folgejahr, geringere Aufwendungen für die Sanierung/Konservierung archäologischer Funde im Parkhaus Arsenal (367 T€) sowie geringere Betriebskostenverbräuche (z. B. für Turnhallen und Schulen) aufgrund coronabedingter Schließungen.

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



Kommentar:

Das Haushaltsjahr 2020 umfasst 182 registrierte Investitionsprojekte mit einem Investitionsvolumen von 34.102 T€ (beinhaltet auch Investitionen, die vor 2017 begonnen wurden). Davon sind 32% den Pflichtaufgaben und 68% den freiwilligen Aufgaben zuzuordnen. Der Anteil „Reste aus dem Vorjahr“ beträgt 52%. Per 31.12.2020 wurden 12.811 T€ angeordnet (angeordnet: inkl. vorgemerkt angeordnet). Dies ergibt eine Liquiditätsabflussquote von 38%. Somit müssten Maßnahmen aus 2020 mit einem Volumen in Höhe von ca. 20. Mio. € nach 2021 übertragen werden. Per 25.02.2021 sind ca. 16,5 Mio. € nach 2021 übertragen worden. Einige Maßnahmen befinden sich noch in der Klärung.

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	326	92%	0	0		355	326	92%
	Kitas	374	0	0%	4.197	116	3%	4.571	116	3%
	Schulen	2.322	1.424	61%	0	0		2.322	1.424	61%
	Sonstige	285	0	0%	2.596	642	25%	2.881	642	22%
	Sport	4	4	100%	124	111	90%	127	115	90%
Hochbau Ergebnis		3.339	1.753	53%	6.916	869	13%	10.255	2.622	26%
Tiefbau	Gemeindestraße	2.801	778	28%	1.882	1.039	55%	4.684	1.817	39%
	Öffentliches Grün	1.256	181	14%	2.336	919	39%	3.592	1.101	31%
	Straßenbeleuchtung	0	0		1.143	98	9%	1.143	98	9%
	überörtliche Straßen	108	70	65%	0	0		108	70	65%
Tiefbau Ergebnis		4.166	1.030	25%	5.361	2.056	38%	9.527	3.086	32%
Sonstiges	Bewegliches Vermögen	1.780	517	29%	571	432	76%	2.351	949	40%
	Grundstücke	0	0		101	1	1%	101	1	1%
	Öffentliche Gewässer	0	0		305	274	90%	305	274	90%
	Sonstiges	128	108	85%	7.530	3.003	40%	7.658	3.112	41%
	Spielplätze	0	0		35	9	26%	35	9	26%
Sonstiges Ergebnis		1.907	625	33%	8.543	3.720	44%	10.450	4.345	42%
Struktur vor 01.01.2017	Hochbau	104	41	40%	585	498	85%	689	540	78%
	Tiefbau	3.039	2.227	73%	100	34	34%	3.139	2.260	72%
	Sonstiges	0	0		43	6	15%	43	6	15%
Struktur vor 01.01.2017 Ergebnis		3.143	2.268	72%	727	538	74%	3.870	2.806	73%
Gesamt		12.555	5.676	45%	21.547	7.183	33%	34.102	12.859	38%

Kommentar:

Die Anzahl der Projekte verteilt sich wie folgt:

Hochbau Gesamt: 39 (16 Pflicht/23 freiwillig)

Tiefbau Gesamt: 35 (18 Pflicht/17 freiwillig)

Sonstiges Gesamt: 67 (14 Pflicht/53 freiwillig)

Struktur vor 01.01.17 Gesamt: 41 (10 Pflicht/31 freiwillig)

Der Erfüllungsgrad in 2020 liegt bei 38%.

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