



**Quartalsbericht
für den Stadtrat
der Lutherstadt Wittenberg über das
II. Quartal 2021**








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
6.1. Zinsmanagement und Kreditcontrolling	10
7. Fachbereich Brand- und Katastrophenschutz	15
8. Städtische Sammlungen	16
9. Fachbereich Öffentliches Bauen.....	17
10. Fachbereich Stadtentwicklung	18
11. Fachbereich Gebäudemanagement.....	19
12. Investitionstätigkeit der Lutherstadt Wittenberg – Gesamtübersicht (inkl. übertragener Haushaltsreste)	20

1. Legende

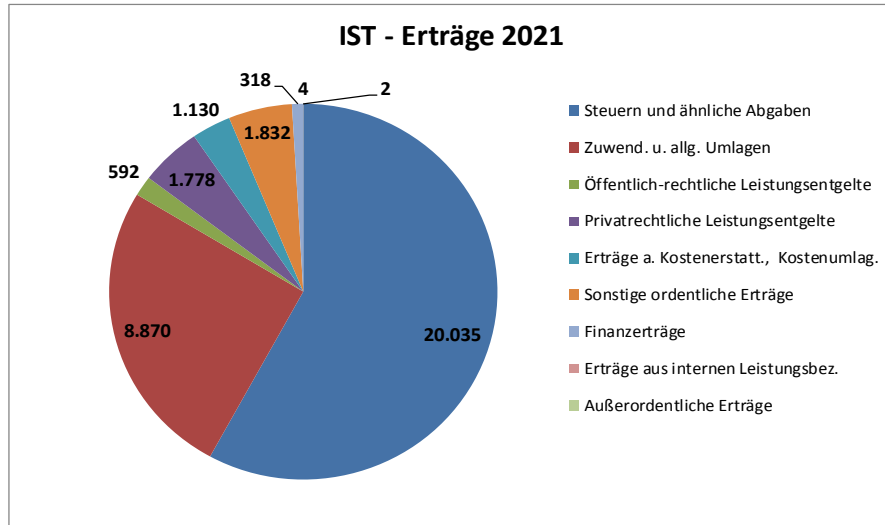
Für die Erstellung der Jahresprognose werden Vergangenheitswerten herangezogen und berücksichtigt somit „saisonale“ Schwankungen. Der Plan Gesamt umfasst die Ansätze des aktuellen Haushaltsjahres und die Resteübertragung aus dem Vorjahr. Des Weiteren ist der Bericht Zinsmanagement und Kreditcontrolling nun unter dem Fachbereich Finanzen und Controlling integriert.

-  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

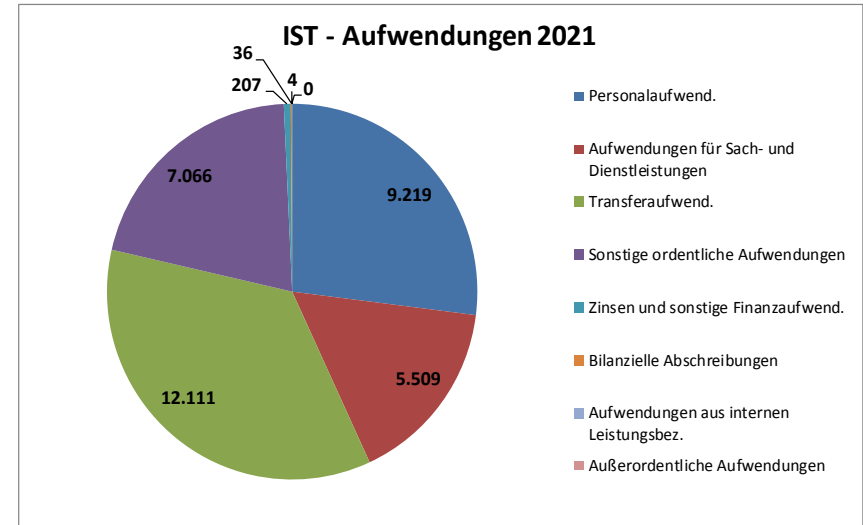
2. Ergebnisrechnung der Lutherstadt Wittenberg auf einen Blick

2.1. Kurzübersicht – IST-Situation

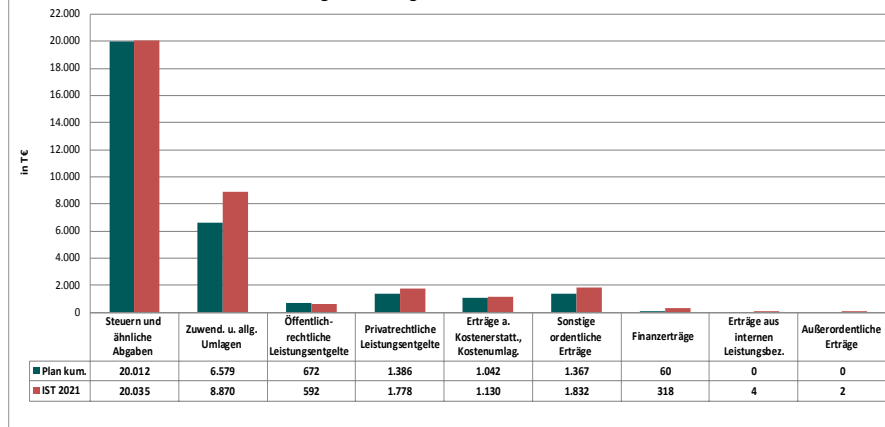
Erträge: 34.562 T€



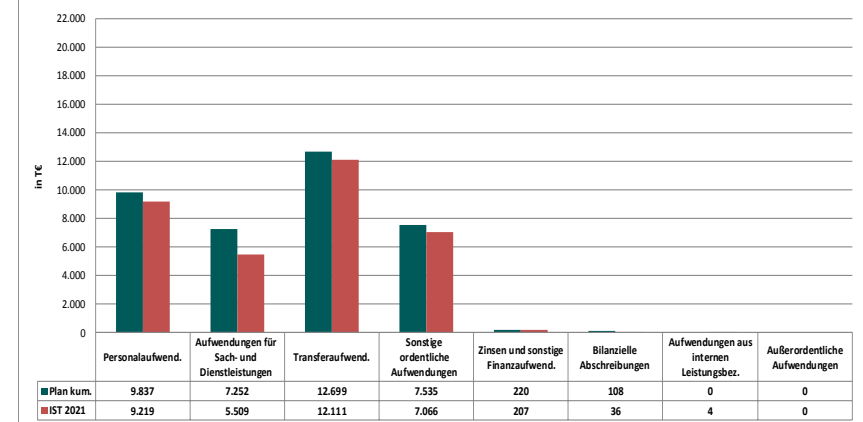
Aufwendungen: 34.152 T€



Vergleich Erträge kum. Plan zu IST 2021



Vergleich Aufwendungen kum. Plan zu IST 2021

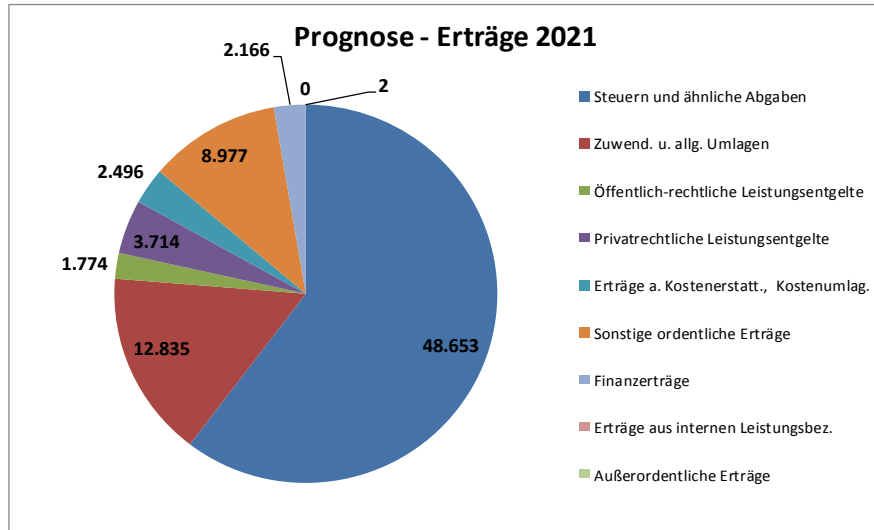


Kommentar:

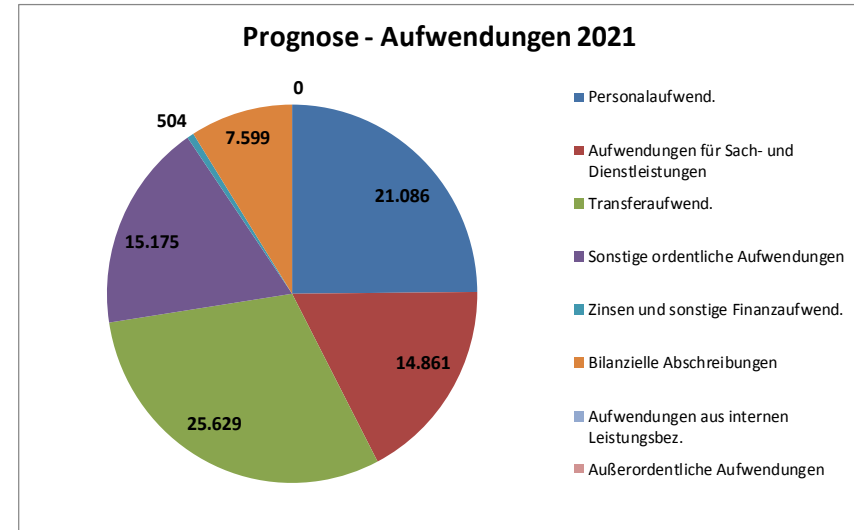
Das Ergebnis liegt per 30.06.2021 bei 409 T€.

2.2. Kurzübersicht – Prognose

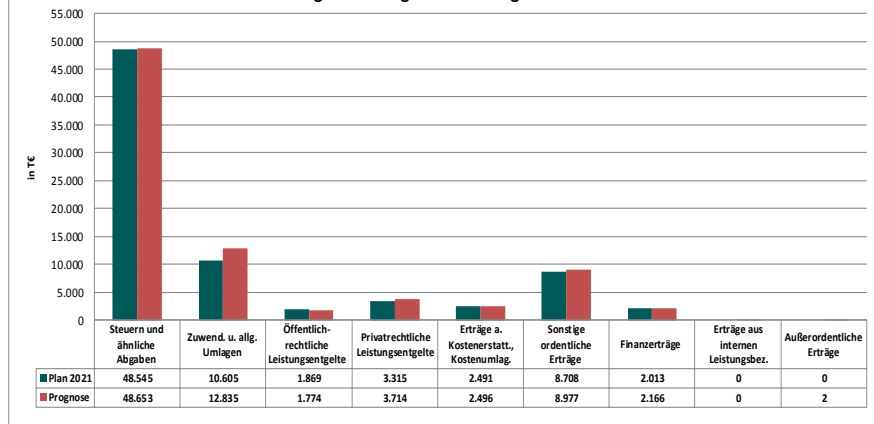
Erträge – Prognose: 80.617



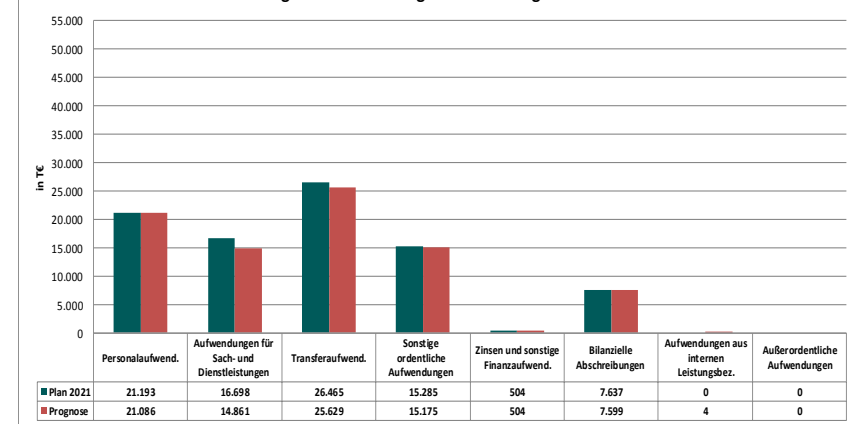
Aufwendungen – Prognose: 84.857



Vergleich Erträge Plan zu Prognose 2021



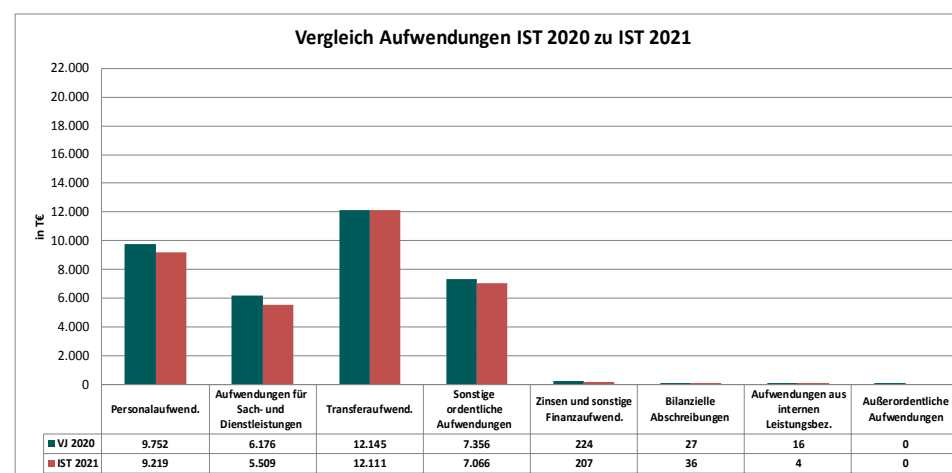
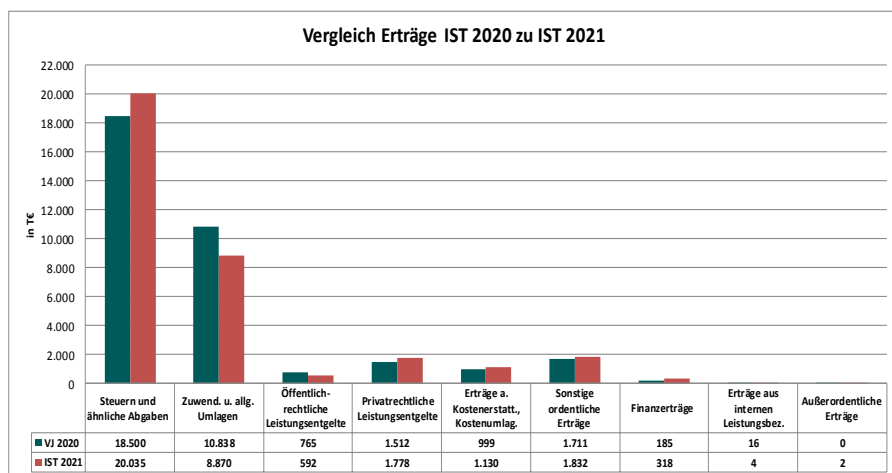
Vergleich Aufwendungen Plan zu Prognose 2021



Kommentar:

Das prognostizierte Jahresergebnis liegt bei -4.241 T€ (Planergebnis 2021: -10.239 T€).

2.3. Kurzübersicht – Vergleich zum Vorjahr



2.4. Erläuterungen

Weiterhin ist die Corona Pandemie das vorherrschende Thema im wirtschaftlichen und gesellschaftlichen Leben. Auch im ersten Halbjahr 2021 galten noch verschiedenste Eindämmungsmaßnahmen, die einen Regelbetrieb in einigen Bereichen schwer umsetzbar machten. 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 30.06.2021 weist die Lutherstadt Wittenberg ein Ergebnis von 409 T€ aus. Insgesamt liegen die Erträge bei 34.562 T€ und somit 3.445 T€ über dem Plan-Wert. Maßgeblich beeinflusst wird dies durch die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen. Dabei handelt es sich um eine Spende vom Unternehmen SKW, einer ertragswirksamen Fördermittelübertragung für den Breitbandausbau und einer Bedarfszuweisung aus dem Ausgleichsstock.

Die Aufwendungen liegen per 30.06.2021 bei 34.152 T€ und somit 3.498 T€ unter dem Plan-Wert.

Bei den Personalaufwendungen gibt es eine Abweichung im Vergleich zum Vorjahr. In 2020 wurden die gesamten Jahresbeiträge zu Versorgungskassen für Beamte im 1.Quartal 2020 verbucht. Per 2021 werden diese Beiträge periodengerecht verbucht. Die Aufwendungen, und hier insbesondere die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, sind per 30.06.2021 deutlich geringer ausgefallen als geplant. Hauptsächlich betrifft dies die Unterhaltung von Gebäuden und Straßen. Des Weiteren liegen auch die Transferaufwendungen und sonstigen ordentlichen Aufwendungen unter dem Plan-Wert. Die Gründe werden bei den jeweiligen Fachbereichen ausführlich dargestellt.

3. Finanzrechnung der Lutherstadt Wittenberg auf einen Blick

in T€	Konto	Plan Gesamt 2021	Entwicklung 2021				Vorjahresvergleich		
			II. Quartal 2021 kum.		II. Quartal 2020 kum.		Tendenz		
			Plan kum.	IST	Abweichung absolut	Abweichung relativ	Tendenz IST 21/Plan 21	IST	IST 21/IST 20
	Steuern und ähnliche Abgaben	48.545	20.551	20.022	-530	-2,58%	👉	18.428	👉
	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.605	6.073	8.985	2.912	48%	👆	10.363	👇
	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.872	891	651	-240	-27%	👇	562	👆
	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.315	1.494	2.044	550	37%	👆	1.708	👆
	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.487	1.059	1.104	45	4%	👉	984	👆
	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.555	1.215	1.118	-97	-8%	👉	1.214	👉
	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	2.013	45	179	134	296%	👆	156	👆
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	71.392	31.328	34.102	2.773	9%	👉	33.416	👉
	Personalauszahlungen	21.221	9.882	9.439	-443	-4,48%	👉	9.198	👉
	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.151	6.868	6.517	-350	-5,10%	👉	6.045	👉
	Transferauszahlungen	26.384	12.682	12.187	-495	-3,90%	👉	11.886	👉
	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.045	9.324	10.145	822	8,81%	👉	8.379	👇
	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	504	332	207	-124	-37,45%	👆	213	👉
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	78.306	39.087	38.496	-591	-1,51%	👉	35.721	👉
	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.914	-7.758	-4.395	3.364	43,36%	👆	-2.306	👇
	+ Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.245	-2.122	-3.122				-89	
	+ Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.517	759	-1.212				-1.420	
	+ Saldo aus Inanspruchnahme Liquiditätsreserven			0				0	
	+ Saldo aus Einzahlung und Auszahlung fremder Mittel			367				-516	
	+ Finanzmittel am Anfang des Haushaltsjahres			-37.400				-39.718	
	= Bestand an Finanzmitteln am Ende der Periode			-45.761				-44.050	

Kommentar:

Die Finanzrechnung stellt den tatsächlichen Liquiditätszufluss bzw. -abfluss dar, losgelöst von Zahlungsterminen. Per 30.06.2021 lagen mehr Auszahlungen als Einzahlungen vor. Somit liegt der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit bei -4.395 T€. Dieses Bild zeichnet sich auch bei den Investitions- und Finanzierungstätigkeiten ab. Demnach liegt die Inanspruchnahme des Liquiditätskredites per 30.06.2021 bei 45.761 T€.

4. Oberbürgermeister einschließlich Justizariat

in T€	Plan Gesamt 2021	Entwicklung 2021					Vorjahresvergleich			
		II. Quartal 2021 kum.			Jahresprognose		II. Quartal 2020 kum.			
		Plan kum.	IST	Abweichung absolut	Abweichung relativ	Tendenz IST 21/Plan 21	Prognose	Tendenz Jahreszieler reichung	IST	Tendenz IST 21/IST 20
Ergebnisrechnung										
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	932	932	> 100%	↑	932	↑	994	↘
Privatrechtliche Leistungsentgelte	16	13	1	-12	-94%	↓	1	↓	17	↓
Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1	0	0	0	-66%	↓	1	↔	0	↓
Sonstige ordentliche Erträge	3	0	12	11	6348%	↑	13	↑	0	↑
Finanzerträge	0	0	2	2	> 100%	↑	0	↔	0	↑
Summe Erträge	19	13	947	934	7208%	↑	946	↑	1.011	↘
Personalaufwendungen	1.490	692	614	-77	-11%	↑	1.490	↔	653	↗
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	413	205	50	-156	-76%	↑	330	↑	94	↑
Transferaufwendungen	853	415	432	17	4%	↘	879	↘	440	↗
Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.262	6.165	6.078	-87	-1%	↗	12.232	↗	6.219	↗
Bilanzielle Abschreibungen	125	0	0	0	0%	↔	125	↔	0	↔
Summe Aufwendungen	15.142	7.477	7.174	-304	-4%	↗	15.055	↗	7.406	↗
Überschuss/-Unterdeckung	-15.123	-7.464	-6.227	1.237	17%	↑	-14.109	↗	-6.396	↗

Kommentar:

Das zweite Quartal 2021 weist ertragsseitig keine Besonderheiten auf. Die ungeplanten Zuwendungen resultieren aus dem ersten Quartal 2021. Dabei handelt es sich zum einen um eine ertragswirksame Fördermittelübertragung in Höhe von 310 T€ für den Breitbandausbau und zum anderen um eine Spende von dem Unternehmen SKW in Höhe von 650 T€ für den Kultursommer. Per 30.06.2021 liegen die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen deutlich unter dem Plan-Wert. Da coronabedingt der Neujahrs- und Feuerwehrempfang ausfiel, entstanden hier keine direkten Aufwendungen. Weiterhin wurden die geplanten Einwohnerpauschalen noch nicht so ausgeschöpft wie geplant.

5. Fachbereich Bürger und Service

in T€	Entwicklung 2021							Vorjahresvergleich			
	Plan Gesamt 2021	II. Quartal 2021 kum.		Abweichung			Jahresprognose		II. Quartal 2020 kum.		
		Plan kum.	IST	absolut	relativ	Tendenz	Prognose	Jahreszieleerreichung	Plan Gesamt 2020	IST	Tendenz
Ergebnisrechnung					IST 21/Plan 21					IST 21/IST 20	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22	12	42	31	269%	↑	53	↑	18	36	↑
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	900	392	359	-33	-8%	↘	860	↘	881	520	↓
Privatrechtliche Leistungsentgelte	17	10	275	265	2679%	↑	275	↑	10	19	↑
Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	325	52	165	113	218%	↑	352	↗	187	66	↑
Sonstige ordentliche Erträge	531	173	80	-94	-54%	↓	453	↓	481	164	↓
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	> 100%	↑	0	↑	0	3	↓
Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	> 100%	↑	0	↑	0	0	↑
Summe Erträge	1.794	639	921	283	44%	↑	1.993	↑	1.577	808	↑
Personalaufwendungen	5.635	2.619	2.426	-192	-7%	↘	5.635	↔	5.385	2.665	↘
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.707	802	625	-177	-22%	↑	1.509	↑	1.625	609	↘
Transferaufwendungen	1.259	696	451	-245	-35%	↑	1.259	↔	1.267	581	↑
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.087	737	639	-98	-13%	↑	1.050	↘	785	622	↘
Bilanzielle Abschreibungen	96	5	6	1	17%	↓	98	↘	250	7	↘
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0%	↔	0	↔	0	0	↔
Summe Aufwendungen	9.785	4.860	4.148	-712	-15%	↑	9.550	↗	9.313	4.484	↗
Überschuss/-Unterdeckung	-7.990	-4.221	-3.227	995	24%	↑	-7.558	↗	-7.737	-3.676	↑

Kommentar:

Der Bereich Bürger und Service weist per 30.06.2021 höhere Erträge als geplant aus. Maßgeblich beeinflusst wird dies durch Korrekturbuchungen zu viel gezahlter Gehaltsabschläge im Monat Januar in Höhe von 236 T€ und durch höhere Erträge aus der Kostenerstattung in Höhe von 113 T€.

Im Bereich der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte haben sich die Parkgebühren im zweiten Quartal wieder dem Vorjahreswert angenähert.

Insgesamt liegen die Bußgelder deutlich unter dem Plan-Wert. Während die Bußgelder aus fließendem Verkehr auf Vorjahresniveau liegen, weisen die aus dem ruhenden Verkehr geringere Erträge aus.

Die Stadt unterstützte ab März 2021 den Landkreis bei der Coronaschutz-Impfung der Ü80 und Ü70-jährigen Bürger. Hierfür wurde die Mehrzweckhalle in der Juristenstraße 13 zum Impf-Pop-Up Zentrum umfunktioniert. Unter dem neu eingeführten Produkt "Gesundheitsschutz" werden die Aufwendungen (Unterhaltungsaufwand und Geschäftsaufwendungen) gebucht. Ab dem 12.07.2021 steht die Mehrzweckhalle wieder für den Sportbetrieb zur Verfügung. Per 30.06.2021 weist das Produkt Gesundheitsschutz Aufwendungen in Höhe von 6,7 T€ auf.

Im Bereich der Sach- und Dienstleistungen liegen die Aufwendungen unter dem Vorjahreswert und unter dem kumulierten Plan-Wert. Bis Jahresende sind noch einige Aufträge hinterlegt, sodass damit zu rechnen ist, dass hier die geplanten Aufwendungen nahezu umgesetzt werden. Die Transferaufwendungen liegen coronabedingt unter dem Plan-Wert.

6. Fachbereich Finanzen und Controlling

in T€	Ergebnisrechnung	Plan Gesamt 2021	Entwicklung 2021					Vorjahresvergleich		
			II. Quartal 2021 kum.			Jahresprognose		II. Quartal 2020 kum.		
			Plan kum.	IST	Abweichung absolut	Abweichung relativ	Tendenz IST 21/Plan 21	Prognose	Tendenz Jahreszielerreichung	IST
Steuern und ähnliche Abgaben	48.545	20.012	20.035	23	0%	↗	48.653	↗	18.500	↗
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.144	6.564	7.759	1.194	18%	↑	11.416	↑	9.763	↓
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	401	0	0	0	123%	↑	401	↗	1	↓
Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	36	9	18	9	100%	↑	35	↘	32	↓
Sonstige ordentliche Erträge	4.906	986	958	-28	-3%	↘	4.874	↘	1.516	↓
Finanzerträge	2.013	60	316	256	430%	↑	2.166	↗	185	↑
Außerordentliche Erträge	0	0	1	1	>100%	↑	1	↑	0	↑
Summe Erträge	66.044	27.631	29.086	1.456	5%	↗	67.546	↗	29.997	↘
Personalaufwendungen	2.218	1.014	961	-53	-5%	↗	2.218	→	982	↗
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12	6	0	-6	-99%	↑	3	↑	6	↑
Transferaufwendungen	24.015	11.422	11.189	-232	-2%	↗	23.152	↗	11.124	↘
Sonstige ordentliche Aufwendungen	319	37	11	-26	-70%	↑	316	↗	96	↑
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	322	171	170	-1	-1%	↗	322	→	196	↑
Bilanzielle Abschreibungen	280	101	26	-75	-74%	↑	280	→	16	↓
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0%	→	0	→	0	↑
Summe Aufwendungen	27.167	12.749	12.357	-393	-3%	↗	26.292	↗	12.420	↗
Überschuss/-Unterdeckung	38.877	14.881	16.730	1.848	12%	↑	41.254	↗	17.577	↘

Kommentar:

Der Fachbereich Finanzen und Controlling weist per 30.06.2021 1.456 T€ höhere Erträge auf als geplant. Diese Abweichung resultiert zum größten Teil aus einer ungeplanten Bedarfzuweisung in Höhe von 1.000 T€ aus dem Ausgleichsstock für das Reformationsjahr 2017. In den Finanzerträgen sind ungeplante Zinserträge aus Negativzinsen für aufgenommene Liquiditätskredite verbucht.

Bei den Transferaufwendungen handelt es sich um die Abrechnung der Kreisumlage. Im April 2021 ergab sich eine aktualisierte Festlegung für das Jahr 2021, welche geringer ausfällt als geplant, sodass die IST-Werte unter dem Plan-Wert liegen.

6.1. Zinsmanagement und Kreditcontrolling

Einführung

Mit Beschluss des Stadtrates der Lutherstadt Wittenberg vom 29.06.2011 (Beschluss-Nr. I/226-23-11) wurde die Einführung eines aktiven Zinsmanagements beschlossen. In diesem Zusammenhang wurde der Oberbürgermeister dazu verpflichtet, dem Finanzausschuss sowie dem Stadtrat regelmäßig über die Ergebnisse des Zinsmanagements zu berichten. Dieser Informationspflicht kommt der Oberbürgermeister in Form dieser Vorlage nach.

Der Punkt 6.1 Zinsmanagement und Kreditcontrolling unterteilt sich in fünf Bereiche. Zunächst wird auf das jeweils abgelaufene Quartal eingegangen und das Wesentliche kurz und knapp zusammengefasst. Anschließend erfolgt eine separate Analyse der bestehenden Investitionskredite sowie der Liquiditätslage der Lutherstadt Wittenberg. Darauf aufbauend wird das Kreditvolumen der Lutherstadt Wittenberg insgesamt betrachtet. Zu guter Letzt erhält der Leser gegebenenfalls weitere ergänzende Informationen (z. B. über Kreditaufnahmen), die das jeweils abgelaufene Quartal betreffen.

Das II. Quartal 2021 kurz und knapp zusammengefasst

Zum 30.06.2021 beliefen sich die Verbindlichkeiten der Lutherstadt Wittenberg aus Investitionskrediten auf 29.590,0 T€. Der Liquiditätskredit ist zum v. g. Stichtag mit einem Betrag in Höhe von 45.507,4 T€ (Gesamthöhe 70.000,0 T€ gemäß Haushaltssatzung der Lutherstadt Wittenberg für das Jahr 2021) in Anspruch genommen. Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten insgesamt betragen zum Ende des II. Quartals 75.097,5 T€. Dies entspricht einer Verschuldung in Höhe von 1.641,40 € pro Einwohner*. Eine Inanspruchnahme der Kreditemächtigung der Jahre 2020 und 2021 erfolgte bis zum 30.06.2021 nicht.

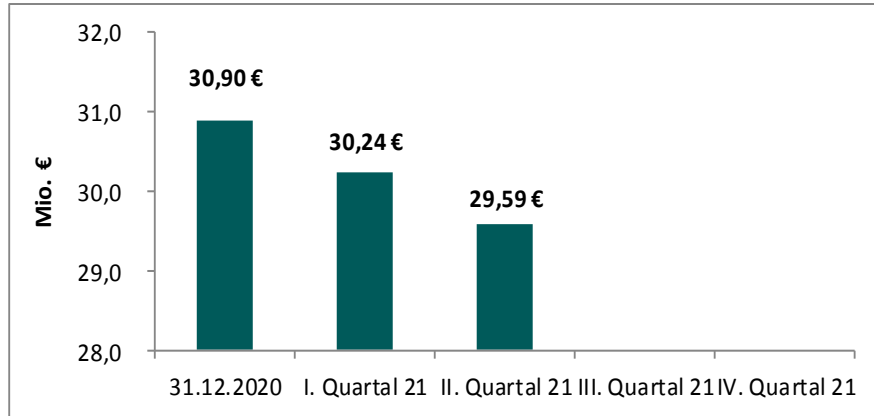
*45.752 Einwohner gemäß statistischem Landesamt Sachsen-Anhalt, Stand 31.12.2019

Investitionskredite

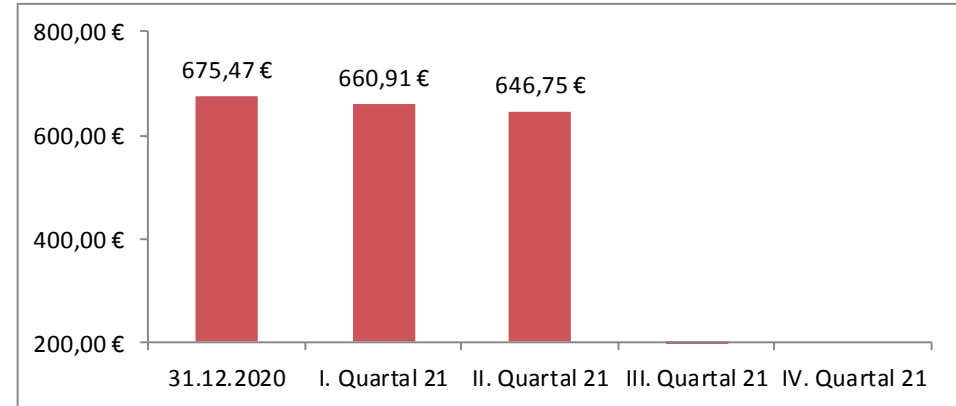
Kreditneuaufnahme

Zeitraum	31.12.2020	I. Quartal 2021	II. Quartal 2021	III. Quartal 2021	IV. Quartal 2021
Betrag	1.500.000,00 €	0,00 €	0,00 €		

Kreditverbindlichkeiten insgesamt



Pro-Kopf-Verschuldung*



*45.752 Einwohner gemäß statistischem Landesamt Sachsen-Anhalt, Stand 31.12.2019

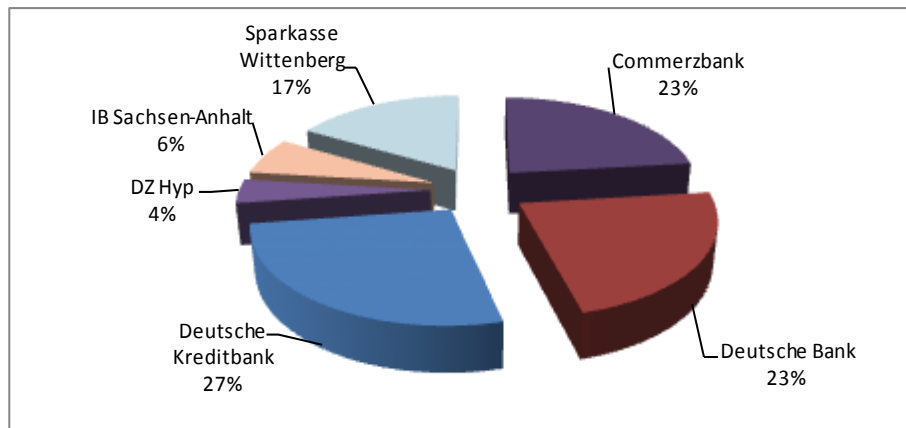
Anteil der variabel verzinsten Darlehen am Kreditportfolio Investitionskredite

Stand	31.12.2020	31.03.2021	30.06.2021	30.09.2021	31.12.2021
Restschuld	10.829.573,16 €	10.722.110,66 €	10.614.648,16 €		
davon zinsgesichert	3.823.500,00 €	3.788.500,00 €	0,00 €		

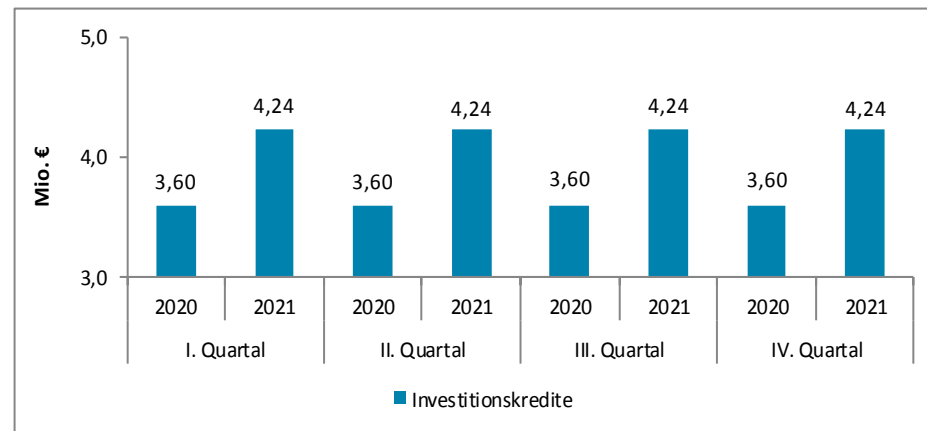
Anteil der fest verzinsten Darlehen am Kreditportfolio Investitionskredite

Stand	31.12.2020	31.03.2021	30.06.2021	30.09.2021	31.12.2021
Restschuld	20.074.559,94 €	19.515.866,76 €	18.975.401,03 €		

Anteil einzelner Kreditgläubiger am Kreditportfolio Investitionskredite



Noch aufnehmbare Kredite aus den Kreditermächtigungen 2020/2021



Entwicklung der Zins- und Tilgungsleistungen

Stand	31.12.2020	I. Quartal 2021	II. Quartal 2021	III. Quartal 2021	IV. Quartal 2021
Zinsaufwand	179.125,88 €	35.250,29 €	33.928,16 €		
dar. Prämien Zinsabsicherung	17.208,40 €	4.205,85 €	0,00 €		
Tilgungsleistungen	2.794.443,83 €	666.155,68 €	647.928,23 €		

Durchschnittliche Verzinsung des Kreditportfolios Investitionskredite (gewichtet)

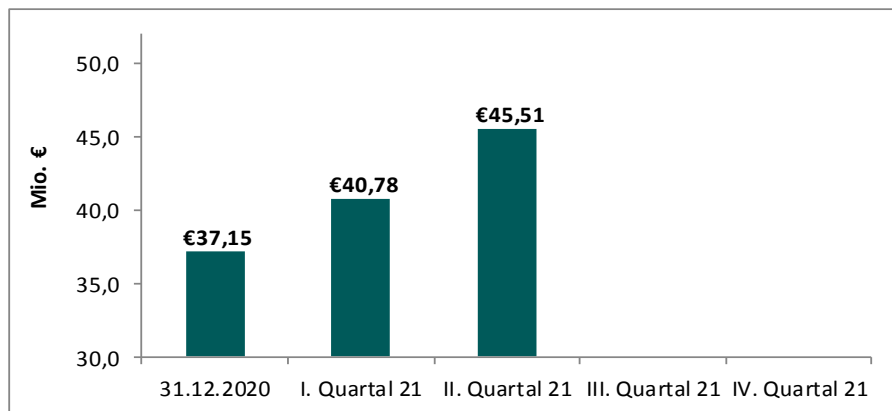
Stand	31.12.2020	31.03.2021	30.06.2021	30.09.2021	31.12.2021
ex. Zinsabsicherung	0,4856 % p. a.	0,4663 % p. a.	0,4586 % p. a.		
inkl. Zinsabsicherung	0,5421 % p. a.	0,5219 % p. a.	0,4586 % p. a.		

Auslauf von Festzinsvereinbarungen/Margenbindungen/Kreditzusagen in den nächsten 5 Jahren

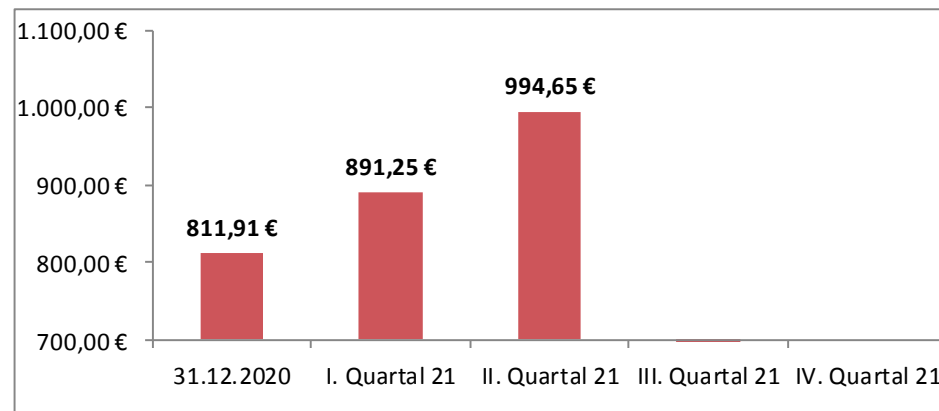
Jahr	2020	2021	2022	2023	2024
Betrag	2.784.811,30 €	3.193.623,16 €	3.458.000,00 €	0,00 €	1.505.738,14 €
davon refinanziert	2.784.811,30 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Liquiditätskredite

Entwicklung der Inanspruchnahme der Liquiditätskredite



Pro-Kopf-Verschuldung*



*45.752 Einwohner gemäß statistischem Landesamt Sachsen-Anhalt, Stand 31.12.2019

Zinsaufwand (-Zinsertrag) für die Inanspruchnahme der Liquiditätskredite

Stand	31.12.2020	31.03.2021	30.06.2021	30.09.2021	31.12.2021
	-30.584,58 €	129,11 €	726,56 €		

Anteil einzelner Kreditgläubiger am Kreditportfolio Liquiditätskredite

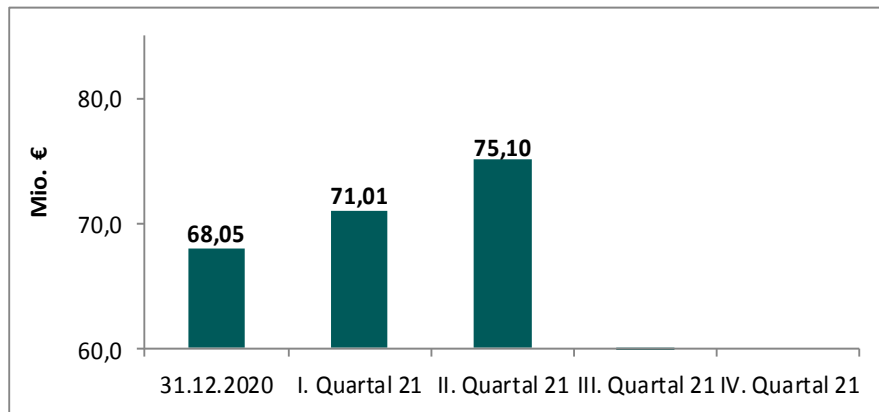
Stand	31.12.2020	31.03.2021	30.06.2020	30.09.2020	31.12.2021
Deutsche Bank	17,07%	17,07%	15,38%		
Deutsche Kreditbank	82,93%	82,93%	74,71%		

Gezahlte Verwarentgelte auf Girokontoguthaben

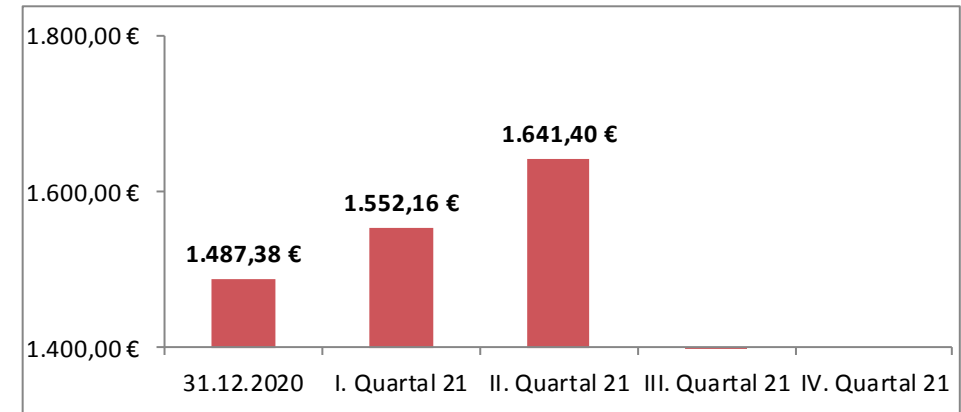
Stand	31.12.2020	31.03.2021	30.06.2020	30.09.2020	31.12.2021
	317,41 €	63,16 €	76,84 €		

Gesamtbetrachtung

Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten insgesamt



Pro-Kopf-Verschuldung*

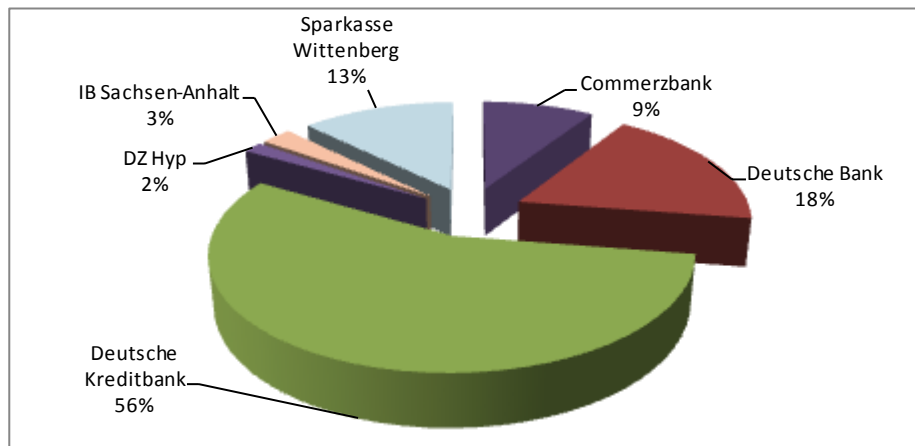


*45.752 Einwohner gemäß statistischem Landesamt Sachsen-Anhalt, Stand 31.12.2019

Zinsaufwandsquote (inkl. Zinsabsicherungsinstrumente) kumuliert

Stand	31.12.2020	31.03.2021	30.06.2021	30.09.2021	31.12.2021
Wert	0,19%	0,24%	0,21%		

Anteil einzelner Kreditgläubiger am Gesamtkreditportfolio



7. Fachbereich Brand- und Katastrophenschutz

in T€	Plan Gesamt 2021	Entwicklung 2021					Vorjahresvergleich				
		II. Quartal 2021 kum.			Jahresprognose		II. Quartal 2020 kum.				
		Plan kum.	IST	Abweichung		Tendenz	Prognose	Tendenz	Plan Gesamt 2020	IST	Tendenz
absolut	relativ			IST 21/Plan 21	Jahreszielerreichung	IST 21/IST 20					
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40	3	2	-1	-28%	↓	40	→	40	34	↓
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32	14	17	3	23%	↑	39	↑	32	10	↑
Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1	0	0	0	-100%	↓	1	→	1	5	↓
Sonstige ordentliche Erträge	43	0	0	0	0%	→	43	→	26	0	↓
Finanzerträge	0	0	0	0	0%	→	0	→	0	0	→
Summe Erträge	117	17	19	2	11%	↑	124	↗	99	50	↓
Personalaufwendungen	2.474	1.172	1.228	55	5%	↘	2.474	→	2.303	1.300	↗
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	643	326	183	-143	-44%	↑	623	↗	415	232	↑
Sonstige ordentliche Aufwendungen	308	146	107	-39	-27%	↑	283	↗	259	131	↑
Bilanzielle Abschreibungen	287	0	0	0	-100%	↑	287	↗	267	0	↑
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0%	→	0	→	0	0	→
Summe Aufwendungen	3.712	1.645	1.518	-127	-8%	↗	3.667	↗	3.244	1.663	↗
Überschuss/-Unterdeckung	-3.596	-1.628	-1.499	129	8%	↗	-3.543	↗	-3.145	-1.613	↗

Kommentar:

Per 30.06.2021 liegen die Erträge leicht über dem Plan-Wert. Im Bereich der Sach- und Dienstleistungen wurde mit einem Mehraufwand für die Unterhaltung von Fahrzeugen geplant. Per 30.06.2021 liegen die Aufwendungen für Fahrzeuge unter dem Plan-Wert. Bis Jahresende sind jedoch noch Aufträge gebucht, welche dazu führen, dass der Plan-Wert erreicht wird.

8. Städtische Sammlungen

in T€	Ergebnisrechnung	Plan Gesamt 2021	Entwicklung 2021					Vorjahresvergleich			
			II. Quartal 2021 kum.			Jahresprognose		II. Quartal 2020 kum.			
			Plan kum.	IST	Abweichung absolut	Abweichung relativ	Tendenz IST 21/Plan 21	Prognose	Tendenz Jahreszielerreichung	IST	Tendenz IST 21/IST 20
	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	8	8	> 100%	↑	0	↓	0	↑
	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13	7	1	-5	-78%	↓	6	↓	2	↓
	Privatrechtliche Leistungsentgelte	24	14	0	-14	-97%	↓	8	↓	5	↓
	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	-100%	↓	0	↓	0	→
	Summe Erträge	37	21	10	-10	-50%	↓	14	↓	7	↑
	Personalaufwendungen	994	461	383	-78	-17%	↑	994	→	422	→
	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83	18	10	-8	-43%	↑	71	↑	19	↑
	Sonstige ordentliche Aufwendungen	20	7	0	-6	-93%	↑	20	→	1	↑
	Bilanzielle Abschreibungen	30	0	0	0	0%	→	30	→	0	→
	Summe Aufwendungen	1.128	486	394	-92	-19%	↑	1.115	→	442	↑
	Überschuss/-Unterdeckung	-1.090	-465	-384	81	17%	↑	-1.102	→	-434	↑

Kommentar:

Auch im zweiten Quartal war der Regelbetrieb in den kulturellen Einrichtungen noch eingeschränkt, somit fallen die Erträge aus Eintrittsgeldern und anderen Leistungen per 30.06.2021 geringer aus als geplant. Auch die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen fallen geringer aus als geplant.

9. Fachbereich Öffentliches Bauen

in T€	Ergebnisrechnung	Plan Gesamt 2021	Entwicklung 2021					Vorjahresvergleich		
			II. Quartal 2021 kum.			Jahresprognose		II. Quartal 2020 kum.		
			Plan kum.	IST	Abweichung absolut	Abweichung relativ	Tendenz IST 21/Plan 21	Prognose	Tendenz Jahreszielerreichung	IST
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	7	7	> 100%	↑	0	→	14	↓
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	409	193	199	6	3%	↔	409	→	200	↘
Privatrechtliche Leistungsentgelte	33	24	18	-6	-23%	↓	26	↓	17	↗
Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	38	24	13	-11	-46%	↓	21	↓	15	↓
Sonstige ordentliche Erträge	1.558	0	0	0	> 100%	↑	1.558	→	0	↑
Außerordentliche Erträge	0	0	1	1	> 100%	↑	0	→	0	↑
Summe Erträge	2.038	240	239	-2	-1%	↘	2.014	↘	246	↘
Personalaufwendungen	2.033	957	761	-196	-20%	↑	2.033	→	814	↗
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.016	3.231	2.403	-828	-26%	↑	7.104	↑	2.887	↑
Sonstige ordentliche Aufwendungen	262	90	22	-69	-76%	↑	262	↗	20	↓
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	10	10	2	-8	-82%	↑	10	→	7	↑
Bilanzielle Abschreibungen	3.861	0	1	0	300%	↓	3.861	→	0	↓
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	> 100%	↓	0	↓	3	↑
Summe Aufwendungen	14.182	4.288	3.188	-1.100	-26%	↑	13.269	↗	3.730	↑
Überschuss/-Unterdeckung	-12.144	-4.048	-2.950	1.099	27%	↑	-11.255	↗	-3.484	↑

Kommentar:

Ertragsseitig weist das zweite Quartal 2021 keine größeren Auffälligkeiten auf.

Bei den Aufwendungen zeigt sich ein anderes Bild. Diese liegen 1.100 T€ unter dem Plan-Wert. Die größten Abweichungen liegen bei den Personalaufwendungen und bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen. Im Fachbereich Öffentliches Bauen sind aktuell nicht alle geplanten Stellen besetzt. Dies führt dazu, dass nicht alle geplanten Maßnahmen umgesetzt werden konnten. Zum 01.09.2021 gibt es eine Besetzung der freien Stelle im Bereich der Straßenunterhaltung, somit können im zweiten Halbjahr verstärkt Maßnahmen für die Gemeindestraßenunterhaltung umgesetzt werden. Beim Thema Baumschutz können aufgrund mangelnder technischer Voraussetzungen nicht alle geplanten Projekte zeitlich umgesetzt werden. Da diese jedoch notwendig sind, wird es eventuell zu einer Verschiebung ins Folgejahr kommen.

10. Fachbereich Stadtentwicklung

in T€	Ergebnisrechnung	Plan Gesamt 2021	Entwicklung 2021					Vorjahresvergleich			
			II. Quartal 2021 kum.			Jahresprognose		II. Quartal 2020 kum.			
			Plan kum.	IST	Abweichung absolut	Abweichung relativ	Tendenz IST 21/Plan 21	Prognose	Tendenz Jahreszielerreichung	IST	Tendenz IST 21/IST 20
	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	393	0	100	100	> 100%	↑	393	→	-3	↓
	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2	1	1	0	4%	↗	2	→	2	↓
	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	40	40	> 100%	↑	0	→	0	↑
	Sonstige ordentliche Erträge	2	0	3	3	> 100%	↑	5	↑	0	↑
	Summe Erträge	398	1	144	143	13983%	↑	400	↗	-2	↓
	Personalaufwendungen	1.815	839	807	-32	-4%	↗	1.815	→	901	↑
	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	137	21	1	-21	-97%	↑	136	↗	4	↑
	Transferaufwendungen	339	166	39	-128	-77%	↑	339	→	0	↓
	Sonstige ordentliche Aufwendungen	477	209	57	-151	-72%	↑	477	→	74	↑
	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	100	40	36	-4	-9%	↗	100	→	21	↓
	Summe Aufwendungen	2.907	1.275	940	-335	-26%	↑	2.867	↗	1.001	↗
	Überschuss/-Unterdeckung	-2.510	-1.274	-796	477	37%	↑	-2.466	↗	-1.002	↑

Kommentar:

Im Haushaltsjahr 2021 sind Zuwendungen für verschiedenste Projekte (u. a. Friedhofskonzept, Erweiterung der interaktiven 3D-Visualisierung, Abriss Wohnblöcke Pratau) geplant. Per 30.06.2021 sind 96 T€ Zuwendungen für die Wohnumfeldgestaltung Wittenberg-West geflossen. Bei den ungeplanten Erträgen aus Kostenerstattungen handelt es sich um eine Mitfinanzierung eines Dritten in Bezug auf einen Bebauungsplan.

Im Bereich der Transferaufwendungen sind für das Projekt Abriss Wohnblöcke Pratau Zuschüsse in Höhe von 39 T€ aufgewandt worden. Die Geschäftsaufwendungen (sonstige ordentliche Aufwendungen) liegen per 30.06.2021 unter dem Plan-Wert. Unter anderem sind hier noch keine Aufwendungen für die Erweiterung/Aktualisierung der interaktiven 3D-Visualisierung verbucht, da für dieses Vorhaben noch keine Fördermittel beantragt wurden.

11. Fachbereich Gebäudemanagement

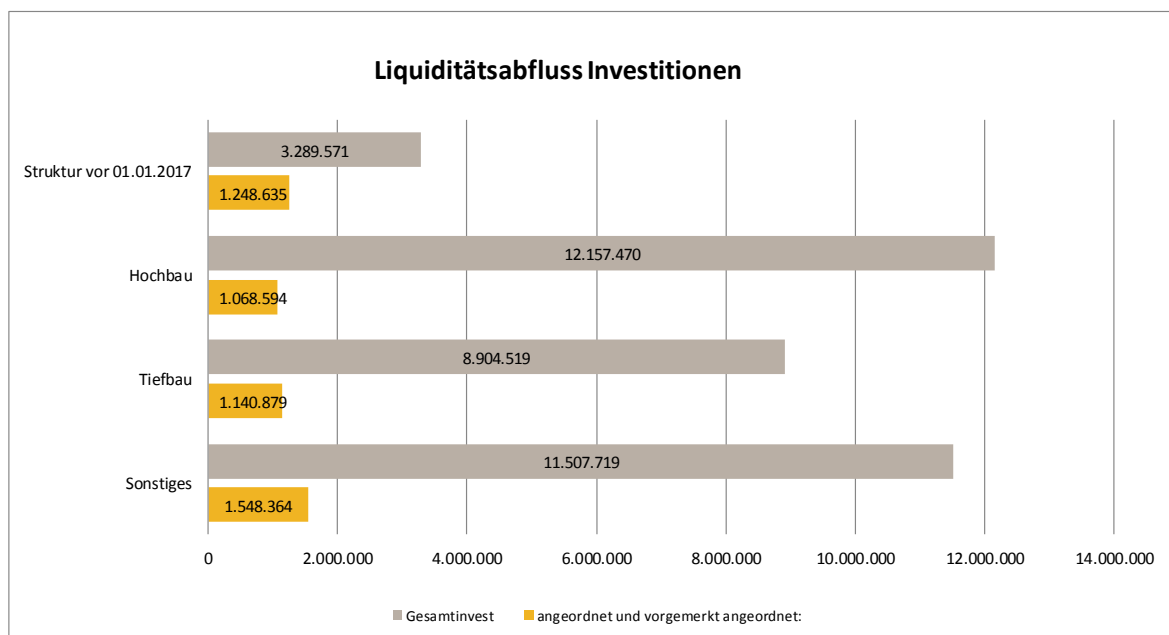
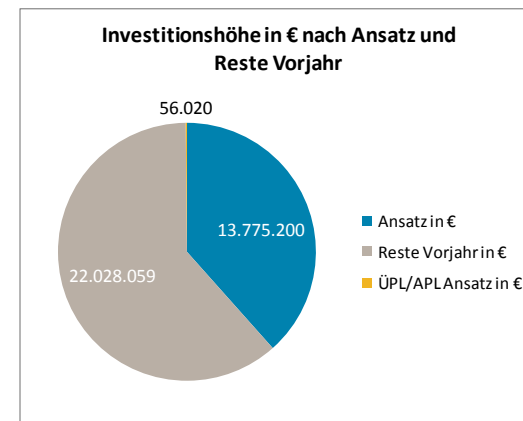
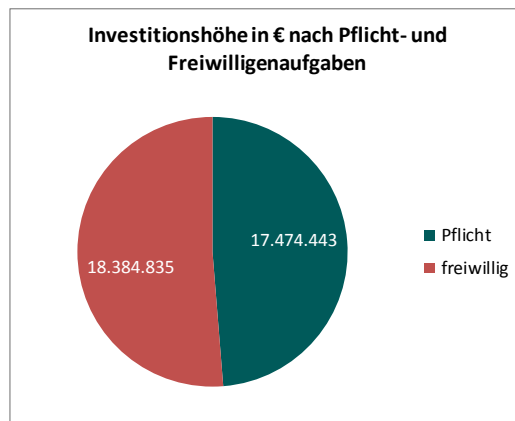
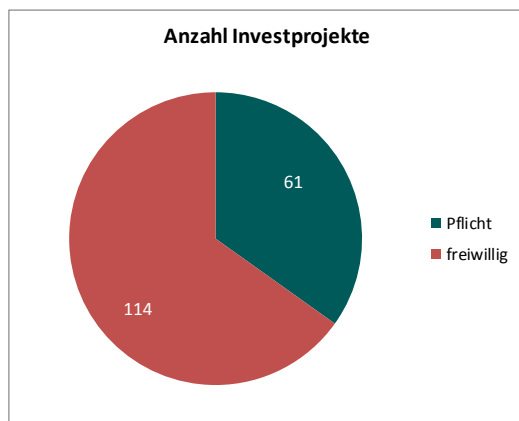
in T€	Ergebnisrechnung	Plan Gesamt 2021	Entwicklung 2021				Vorjahresvergleich			
			II. Quartal 2021 kum.			Jahresprognose		II. Quartal 2020 kum.		
			Plan kum.	IST	Abweichung absolut	Abweichung relativ	Tendenz IST 21/Plan 21	Prognose	Tendenz Jahreszielerreichung	IST
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6	0	20	20	> 100%	↑	0	↓	0	↑
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	112	65	14	-51	-78%	↓	56	↓	30	↓
Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.225	1.326	1.484	159	12%	↑	3.404	↔	1.454	↔
Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.091	957	892	-65	-7%	↔	2.084	↔	866	↔
Sonstige ordentliche Erträge	1.665	207	779	572	276%	↑	2.032	↑	31	↑
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	4	4	> 100%	↑	0	↔	13	↓
Summe Erträge	7.098	2.555	3.194	639	25%	↑	7.576	↔	2.394	↑
Personalaufwendungen	3.875	1.769	1.766	-3	0%	↔	3.869	↔	1.729	↔
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.682	2.639	2.237	-403	-15%	↑	5.083	↑	2.325	↔
Sonstige ordentliche Aufwendungen	522	134	149	15	11%	↓	532	↔	191	↑
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	72	0	0	0	0%	↔	72	↔	0	↔
Bilanzielle Abschreibungen	2.919	1	3	1	92%	↓	2.919	↔	3	↑
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	4	4	> 100%	↓	4	↓	13	↑
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0%	↔	0	↔	0	↔
Summe Aufwendungen	13.068	4.544	4.158	-386	-8%	↔	12.478	↔	4.262	↔
Überschuss/-Unterdeckung	-5.971	-1.989	-965	1.025	52%	↑	-4.901	↑	-1.868	↑

Kommentar:

Auch im zweiten Quartal 2021 sind die Auswirkungen der Corona Pandemie spürbar. Die Veranstaltungshäuser Stadthaus und Exerzierhalle befanden sich noch immer im Lockdown und konnten somit ihren rechnerischen Plan-Wert nicht erreichen. Für die zweite Jahreshälfte sieht die Belegung der Veranstaltungshäuser sehr gut aus, sodass davon ausgegangen werden kann, dass hier Erträge generiert werden. Schon im Juli konnten unter Auflagen im Stadthaus Veranstaltungen wie die Jugendweihe oder die Achtsamkeitstage durchgeführt werden. Bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten führen höhere Erträge aus Mieten und Pachten und eine Schadensersatzzahlung für den Brandschaden Kegelbahn Kropstädt zu einer Planüberschreitung. Durch die erzielten Verkaufspreise der Grundstücke "An der Lünette" in Wittenberg liegen die sonstigen ordentlichen Erträge deutlich über den Plan-Wert.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen insbesondere für die Unterhaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken und baulichen Anlagen liegen unter dem Plan-Wert. Für die Außenanlagen der Grundschule Katharina von Bora in Pratau werden bis zur Nachtragsgenehmigung Mittel in Höhe von 200 T€ gesperrt. Wird der Nachtrag im letzten Quartal 2021 genehmigt, stehen diese Mittel zur Unterhaltung und Instandhaltung zur Verfügung. Diese Mittel fließen jedoch perspektivisch in 2022 ab, sodass diese Aufwendungen in 2021 ihren Plan-Wert unterschreiten werden.

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



Kommentar:

Das Haushaltsjahr 2021 umfasst 175 registrierte Investitionsprojekte mit einem Investitionsvolumen von 35.859 T€ (beinhaltet auch Investitionen, die vor 2017 begonnen wurden). Davon sind 35% den Pflichtaufgaben und 65% den freiwilligen Aufgaben zuzuordnen. Der Anteil „Reste aus dem Vorjahr“ beträgt 61%. Per 30.06.2021 wurden 5.006 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	82	77	94%	4	4	100%	85	80	94%
	Kitas	719	118	16%	4.749	4.327	91%	5.468	4.445	81%
	Schulen	3.035	2.845	94%	0	0		3.035	2.845	94%
	Sonstige	285	39	14%	3.014	913	30%	3.299	952	29%
	Sport	0	0		270	4	2%	270	4	2%
Hochbau Ergebnis		4.120	3.078	75%	8.037	5.248	65%	12.157	8.326	68%
Tiefbau	Gemeindestraße	2.347	773	33%	954	285	30%	3.301	1.058	32%
	Öffentliches Grün	2.695	300	11%	2.048	713	35%	4.743	1.013	21%
	Straßenbeleuchtung	0	0		818	113	14%	818	113	14%
	überörtliche Straßen	43	40	94%	0	0		43	40	94%
Tiefbau Ergebnis		5.084	1.113	22%	3.820	1.111	29%	8.905	2.224	25%
Sonstiges	Bewegliches Vermögen	1.990	674	34%	479	94	20%	2.469	768	31%
	Grundstücke	0	0		449	423	94%	449	423	94%
	Öffentliche Gewässer	102	0	0%	180	36	20%	282	36	13%
	Sonstiges	3.421	1.442	42%	4.759	325	7%	8.180	1.767	22%
	Spielplätze	0	0		127	70	56%	127	70	56%
Sonstiges Ergebnis		5.514	2.116	38%	5.994	948	16%	11.508	3.064	27%
Struktur vor 01.01.2017	Hochbau	134	132	99%	421	396	94%	555	528	95%
	Tiefbau	2.621	1.861	71%	89	87	97%	2.710	1.948	72%
	Sonstiges	1	1	100%	23	0	0%	25	1	6%
Struktur vor 01.01.2017 Ergebnis		2.756	1.995	72%	534	483	90%	3.290	2.477	75%
Gesamt		17.474	8.302	48%	18.385	7.790	42%	35.859	16.092	45%

Kommentar:

Die Anzahl der Projekte verteilt sich wie folgt:

Hochbau Gesamt: 41 (15 Pflicht/26 freiwillig)

Tiefbau Gesamt: 34 (19 Pflicht/15 freiwillig)

Sonstiges Gesamt: 64 (15 Pflicht/46 freiwillig)

Struktur vor 01.01.17 Gesamt: 36 (11 Pflicht/25 freiwillig)

Der Erfüllungsgrad liegt bei 45%.

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