

Bericht über die Erreichung
der
Finanz- und Leistungsziele
der
Stadt Boizenburg/Elbe zum 31.12.2020

1. Allgemeines

Der Bericht über die Erreichung der Finanz- und Leistungsziele zum 31.12.2020 wurde gemäß § 9 Abs. 4 der Hauptsatzung der Stadt Boizenburg/Elbe erstellt.

Über den Stand des Haushaltsvollzuges 2020 wurde für ausgewählte wesentliche Sachkonten unterjährig im Haupt- und Finanzausschuss berichtet (durch die Corona-Pandemie fanden ab März 2020 weniger Gremiensitzungen als in den Vorjahren statt):

Sitzung des Hauptausschusses:	08.06.2020
Sitzung des Hauptausschusses:	13.07.2020
Sitzung des Hauptausschusses:	08.06.2020
Sitzung des Hauptausschusses:	03.08.2020
Sitzung des Hauptausschusses:	14.09.2020
Sitzung des Hauptausschusses:	12.10.2020
Sitzung des Hauptausschusses:	23.11.2020
Sitzung des Hauptausschusses:	10.12.2020

Sitzung des Finanzausschusses:	26.05.2020
Sitzung des Finanzausschusses:	28.07.2020
Sitzung des Finanzausschusses:	01.09.2020
Sitzung des Finanzausschusses:	15.10.2020
Sitzung des Finanzausschusses:	01.12.2020

Darüber hinaus wurden diese Kennzahlenübersichten als Information zum Quartalsende in 2020 an alle Stadtvertreterinnen und Stadtvertreter und sachkundigen Einwohnerinnen und sachkundigen Einwohner verteilt.

Die Haushaltssatzung 2020 wurde am 25.06.2020 auf der Homepage der Stadt Boizenburg/Elbe veröffentlicht. Bis zu diesem Zeitpunkt galten die Vorschriften für die vorläufige Haushaltsführung. Insofern konnten im 1. Halbjahr 2020 nur wenige Auftragsvergaben aus dem investiven und dem laufenden Bereich erfolgen. Weiterhin kam es zu Einschränkungen aufgrund der Corona-Pandemie.

Auf der Sitzung der Stadtvertretung am 03.06.2020 wurde die Neuorganisation der Stadtverwaltung beschlossen.

2. Stand der Zielerreichung für die wesentlichen Produkte 2020

Der Stand der Zielerreichung für die wesentlichen Produkte zum 31.12.2020 ist im Folgenden dargestellt.

Zielerreichung wesentliche Produkte im Haushalt 2020 (Stand zum 31.12.2020)

Wesentliches Produkt (zuständiger Fachbereich)	Konkrete Ziele im Haushalt 2020	aktueller Stand der Zielerreichung	geplanter Termin Zielerreichung (Schätzung)
21101000 Grundschule Ludwig Reinhard (Finanzen und Soziales)	Arbeitsgruppe zur Einführung der vollen Halbtagschule für das neue Grundschulzentrum einrichten	Arbeitsgruppe noch nicht gebildet, dies soll ab März 2021 erfolgen	März 2021
	Ausstattung der Schüler/innen mit Lernmitteln verbessern	Ist im Jahr 2019: 19,0 T€ Ist im Jahr 2020: 20,2 T€ (Steigerung Ausgaben Lernmittel in 2020 im Vergleich zum Vorjahr 2019 wurde erreicht)	erledigt
27200000 Stadtbibliothek (Finanzen und Soziales)	Erhöhung der aktiven Leser/innen im neuen Gebäude in der Königsstraße, Anschaffung neuer Regale und einer Sitzzecke	Erhöhung der aktiven Entleiher/innen coronabedingt nicht gelungen (2019: 588, 2020: 566). Die investiven Anschaffungen wurden noch nicht getätigt, Übertrag als investiver Rest in das Jahr 2021 vorgesehen	Weiterführung Ziel in 2021
	Installation bzw. Einrichtung der Online-Auskunft für die Nutzerinnen und Nutzer	Erledigt, Online -Auskunft ist möglich (Buchbestand abfragen, Verlängerungen usw.)	erledigt

3. Stand der Ergebnisrechnung zum 31.12.2020

Die Ergebnisrechnung zum 31.12.2020 liegt derzeit nur in vorläufiger Form vor (siehe hierzu Spalte Ergebnis 2020).

Weitergehende Auswertungen und Analysen hierzu sind nicht sinnvoll, da z.B. die Abschreibungen auf Anlagevermögen, die Auflösungen der Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen, Buchwertveränderungen aus Grundstücksangelegenheiten und interne Verrechnungen noch nicht gebucht sind.

Das in der folgenden Übersicht ausgewiesene vorläufige Jahresergebnis von 1.264 T€ für 2020 wird sich daher noch reduzieren. Auch das ausgewiesene Jahresergebnis 2019 mit 2.054 T€ ist als vorläufig zu betrachten, da die Arbeiten zum Jahresabschluss 2019 derzeit erst beginnen. Auch dieses Jahresergebnis wird sich reduzieren.

Aus dem festgestellten Jahresabschluss 2018 besteht ein Gewinnvortrag in Höhe von 2.252 T€.

Ergebnisrechnung 2020 (vorläufig)

Nr. Ertrags- und Aufwandsarten
(gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2020	Verände- rung durch Nachtrag 2020	über- und außerplan- mäßige Aufwen- dungen 2020	zweck- gebundene Mehrerträge und ent- sprechende -aufwen- dungen 2020	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit 2020	Ermächti- gungen 2020
			1	2	3	4	5	6
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben		7.331.000	0		0,00	0,00	7.331.000,00
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		5.214.900	0		665,00	0,00	5.215.565,00
03	+ Erträge der sozialen Sicherung		0	0		0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.928.400	0		0,00	0,00	1.928.400,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		394.100	0		0,00	0,00	394.100,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		419.100	0		2.654,00	0,00	421.754,00
07	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0		0,00	0,00	0,00
	- Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen							
08	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0	0		0,00	0,00	0,00
09	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		258.100	0		0,00	0,00	258.100,00
10	+ Sonstige laufende Erträge		594.600	0		9.636,51	0,00	604.236,51
11	Summe 1 bis 10 (Summe der ordentlichen Erträge der Nummern 1 bis 10)		16.140.200	0		12.955,51	0,00	16.153.155,51
12	- Personalaufwendungen		5.372.500	0		0,00	0,00	5.372.500,00
13	- Versorgungsaufwendungen		0	0		0,00	0,00	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		5.351.100	0		12.955,51	0,00	5.364.055,51
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen		2.598.000	0		0,00	0,00	2.598.000,00

Sowie auf aktivierte Aufwendungen für die
Ingangsetzung und Erweiterung der

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Ergebnis 2019	Ergebnis- veränderung gegenüber 2019	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			7	8	9	10	11	12	13
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	7.331.000,00	7.986.125,60	655.125,60	7.872.529,92	113.595,68	0,00
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		0,00	5.215.565,00	4.359.235,24	-856.329,76	3.844.146,34	515.088,90	0,00
03	+ Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	1.928.400,00	1.368.782,59	-559.617,41	1.858.584,47	-489.801,88	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	394.100,00	377.995,19	-16.104,81	380.993,69	-2.998,50	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	421.754,00	356.982,98	-64.771,02	461.067,72	-104.084,74	0,00
07	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00	258.100,00	338.318,71	80.218,71	364.061,01	-25.742,30	0,00
10	+ Sonstige laufende Erträge		0,00	604.236,51	577.844,86	-26.391,65	540.016,39	37.828,47	0,00
11	Summe 1 Summe der ordentlichen Erträge bis 10 (Summe der Nummern 1 bis 10)		0,00	16.153.155,51	15.365.285,17	-787.870,34	15.321.399,54	43.885,63	0,00
12	- Personalaufwendungen		0,00	5.372.500,00	4.528.115,25	-844.384,75	4.104.459,32	423.655,93	0,00
13	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	5.364.055,51	3.135.219,97	-2.228.835,54	2.964.685,39	170.534,58	0,00
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der		0,00	2.598.000,00	0,00	-2.598.000,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnisrechnung 2020

Nr. Ertrags- und Aufwandsarten
(gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2020	Verände- rung durch Nachtrag 2020	über- und außerplan- mäßige Aufwen- dungen 2020	zweck- gebundene Mehrerträge und ent- sprechende -aufwen- dungen 2020	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit 2020	Ermächti- gungen 2020
			1	2	3	4	5	6
16	Verwaltung - Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige		5.721.000	0	0,00	0,00	0,00	5.721.000,00
18	Transferaufwendungen - Aufwendungen der sozialen Sicherung		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		109.000	0	0,00	0,00	0,00	109.000,00
20	- Sonstige laufende Aufwendungen		1.241.400	0	0,00	0,00	0,00	1.241.400,00
21	Summe 12 Summe der ordentlichen bis 20 Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)		20.393.000	0	0,00	12.955,51	0,00	20.405.955,51
22	Saldo von Ordentliches Ergebnis 11 und 21 (Saldo der Nummern 11 und 21)		-4.252.800	0	0,00	0,00	0,00	-4.252.800,00
23	+ Außerordentliche Erträge		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Saldo Jahresergebnis 22,23,24 (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)		-4.252.800	0	0,00	0,00	0,00	-4.252.800,00
26	- Einstellung in die Kapitalrücklage		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage		4.252.800	0	0,00	0,00	0,00	4.252.800,00
28	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Ergebnis 2019	Ergebnis- veränderung gegenüber 2019	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			7	8	9	10	11	12	13
16	Verwaltung - Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige		0,00	5.721.000,00	5.595.933,62	-125.066,38	5.494.277,00	101.656,62	0,00
18	Transferaufwendungen - Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	109.000,00	54.203,10	-54.796,90	55.949,81	-1.746,71	0,00
20	- Sonstige laufende Aufwendungen		0,00	1.241.400,00	788.011,27	-453.388,73	648.486,87	139.524,40	0,00
21	Summe 12 Summe der ordentlichen bis 20 Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)		0,00	20.405.955,51	14.101.483,21	-6.304.472,30	13.267.858,39	833.624,82	0,00
22	Saldo von Ordentliches Ergebnis 11 und 21 (Saldo der Nummern 11 und 21)		0,00	-4.252.800,00	1.263.801,96	5.516.601,96	2.053.541,15	-789.739,19	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Saldo Jahresergebnis 22,23,24 (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)		0,00	-4.252.800,00	1.263.801,96	5.516.601,96	2.053.541,15	-789.739,19	0,00
26	- Einstellung in die Kapitalrücklage		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage		0,00	4.252.800,00	0,00	-4.252.800,00	0,00	0,00	0,00
28	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnisrechnung 2020

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2020	Verände- rung durch Nachtrag 2020	über- und außerplan- mäßige Aufwen- dungen 2020	zweck- gebundene Mehrerträge und ent- sprechende -aufwen- dungen 2020	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit 2020	Ermächti- gungen 2020
1	2	3	4	5	6			
30	Finanzausgleich + Entnahme aus sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo 25 - Jahresergebnis 30 (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag, Nummer 25 zuzüglich Nummer 27, 29 und 30, abzüglich Nummer 26 und 28)		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00

nachrichtlich:

- 32 Ergebnisvortrag aus dem
Haushaltsvorjahr
- 33 Summe 31
und 32 (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31.
Dezember des Haushaltsjahres
(Summe der Nummer 31 und 32)

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Ergebnis 2019	Ergebnis- veränderung gegenüber 2019	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
in EUR									
7	8	9	10	11	12	13			
30	Finanzausgleich + Entnahme aus sonstigen zweckgebunden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ergebnisrücklagen									
31	Saldo 25 - Jahresergebnis 30 (Jahresüberschuss/Jahresfehle trag, Nummer 25 zuzüglich Nummer 27, 29 und 30, abzüglich Nummer 26 und 28)		0,00	0,00	1.263.801,96	1.263.801,96	2.053.541,15	-789.739,19	0,00
nachrichtlich:									
32	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr			2.252.290,63 (*)	4.305.831,78				
33	Summe 31 Ergebnisvortrag und 32 (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummer 31 und 32)			4.305.831,78	7.623.174,89				

(*) Ergebnisvortrag 2018

4. Stand der Finanzrechnung zum 31.12.2020

	Plan 2020 EUR	Ist 2020 EUR	Differenz Plan / Ist EUR	Quote %
Ordentliche Einzahlungen				
Steuern und ähnliche Abgaben	7.331.000	7.744.633	413.633	106
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	4.115.565	4.358.985	243.420	106
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.640.400	1.485.785	-154.615	91
Privatrechtliche Leistungsentgelte	394.100	389.259	-4.841	99
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	421.754	447.557	25.803	106
Sonstige laufende Einzahlungen	548.237	563.545	15.308	103
Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	258.100	373.950	115.850	145
	14.709.156	15.363.714	654.558	104
Ordentliche Auszahlungen				
Personalauszahlungen	5.328.500	4.532.598	-795.902	85
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.364.056	3.229.309	-2.134.747	60
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	5.721.000	5.624.170	-96.830	98
Sonstige laufende Auszahlungen	1.231.400	850.066	-381.334	69
Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	109.000	54.161	-54.839	50
	17.753.956	14.290.304	-3.463.652	80
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.044.800	1.073.410	4.118.210	
Investive Einzahlungen				
Investitionszuwendungen	3.666.128	2.714.110	-952.018	74
Beiträge und ähnliche Entgelte	2.494.000	1.633.167	-860.833	65
Veräußerung von Sachanlagen	800.000	750.738	-49.262	94
Vorräte	0	147.142	147.142	0
	6.960.128	5.245.158	-1.714.970	75
Investive Auszahlungen (inkl. investive Reste aus 2019)				
Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	1.479.728	63.239	-1.416.489	4
Auszahlungen für Sachanlagen	8.966.629	2.558.066	-6.408.563	29
sonstige Investitionsauszahlungen	2.500	500	-2.000	20
	10.448.857	2.621.806	-7.827.051	25
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.488.729	2.623.352	6.112.081	
Finanzmittelüberschuss zum 31.12.2020	-6.533.529	3.696.762	10.230.291	

Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für
Investitionen vom Land, Laufzeit mehr als 5 Jahre

4.600.000,00 0,00

Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten)

Tilgung von Investitionskrediten von Banken

559.000,00 481.217,53

Tilgung von Krediten vom Landesförderinstitut

76.000,00 75.980,00

635.000,00 557.197,53

Finanzrechnung zum 31.12.2020 - Einzahlungen

	Plan 2020	Ist 2020	Differenz	Quote
	EUR	EUR	EUR	%
Steuern und ähnliche Abgaben				
Grundsteuer A	30.600	27.717	-2.883	91
Grundsteuer B	1.312.000	1.276.946	-35.054	97
Grundsteuer A+B	1.342.600	1.304.663	-37.937	97
Gewerbesteuer	1.900.000	2.408.656	508.656	127
Vergnügungssteuer	51.000	40.992	-10.008	80
Hundesteuer	57.500	51.798	-5.702	90
Hunde- und Vergnügungssteuer	108.500	92.790	-15.710	86
Gemeindeanteil Einkommensteuer	3.421.500	3.365.185	-56.315	98
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	558.400	573.339	14.939	103
Gemeindeanteil an Einkommen- und Umsatzsteuer, Familienleistungsausgleich	3.979.900	3.938.524	-41.376	99
	7.331.000	7.744.633	413.633	106
Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen				
Schlüsselzuweisungen vom Land (ohne investive SZ)	3.295.000	3.295.011	11	100
Zuweisungen vom Land (für zu erwartende GewSt-Mindereinnahmen)	0	390.432	390.432	0
Zuweisungen für übertragene Aufgaben vom Land	485.000	485.769	769	100
Sonstige allgemeine Zuweisungen	485.000	876.201	391.201	181
Zuweisungen vom Bund Demokratie leben (PfD)	241.200	72.300	-168.900	30
Zuweisungen vom Land/Gemeinden/A.d.ö.Rechts/Sonstigen	65.200	84.066	18.866	129
Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbände	29.165	31.407	2.242	108
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (z.B. "Demokratie leben")	335.565	187.773	-147.792	56
	4.115.565	4.358.985	243.420	106
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
Verwaltungsgebühren	91.300	76.458	-14.842	84
Gebühren Abwasserbeseitigung (inkl. Hauskläranlagen)	1.303.700	1.221.888	-81.812	94
Entgelte für Einleitung von Abwasser (Gresse, Neu Gülze)	75.000	64.518	-10.482	86
Entgelte Straßenreinigung	46.000	40.946	-5.054	89
Entgelte Sondernutzung von Straßen	8.000	9.399	1.399	117
Sonstige Gebühren und Entgelte	116.400	72.577	-43.823	62
	1.640.400	1.485.785	-154.615	91
Privatrechtliche Leistungsentgelte				
Mieten und Pachten	393.300	387.213	-6.087	98
Eintrittsgelder kulturelle und sportl. Veranstaltungen	800	2.046	1.246	256
	394.100	389.259	-4.841	99
Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
Erstattungen vom Land	600	522	-78	87
Erstattung von Gemeinden/Gemeindeverbänden (u. a. Schullastenausgleich)	382.100	407.655	25.555	107
übrige Erstattungen	39.054	39.380	326	101
	421.754	447.557	25.803	106
Sonstige laufende Einzahlungen				
ordnungsrechtliche Erträge (Verwarn- und Bußgelder)	36.000	51.538	15.538	143
Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren u.a.	35.300	20.740	-14.560	59
Konzessionsabgaben	452.000	420.710	-31.290	93
Versicherungserstattungen	0	29.210	29.210	0
Sonstige	22.437	26.222	3.785	117
Übrige sonstige Erstattungen	2.500	4.003	1.503	160
Ausgleichsbeträge (§ 154 BauGB)	0	11.122	11.122	0
	548.237	563.545	15.308	103
Zwischensumme (ohne Zinsen)	14.451.056	14.989.765	538.709	104
Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen				
Zinsen aus Stundungen	3.000	40.104	37.104	1.337
Finanzeinzahlungen aus verbundenen Unternehmen (Gewinn Stadtwerke GmbH)	240.000	316.837	76.837	132
Avalprovisionen/Bürgschaftszinsen	1.100	1.718	618	156
Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	14.000	15.291	1.291	109
Summe Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	258.100	373.950	115.850	145
Summe der ordentlichen Einzahlungen	14.709.156	15.363.714	654.558	104
Investive Einzahlungen				
Investitionszuwendungen vom Bund und Land	3.666.128	2.714.110	-952.018	74
Beiträge und ähnliche Entgelte	2.494.000	1.633.167	-860.833	65
Veräußerung von Sachanlagen (Grundstücke)	800.000	750.738	-49.262	94
Endabrechnung Erschließung Wohngebiet Schwartow	0	147.142	147.142	0
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.960.128	5.245.158	-1.714.970	75

Finanzrechnung zum 31.12.2020 - Auszahlungen

	Plan 2020 EUR	Ist 2020 EUR	Differenz EUR	Quote %
Personalauszahlungen				
Beschäftigte und Beamter	5.232.000	4.441.067	-790.933	85
Sonstige (ehrenamtlich Tätige, z.B. freiwillige FFW, Stadtvertreter/innen)	96.500	91.531	-4.969	95
	5.328.500	4.532.598	-795.902	85
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen				
Abfall	46.700	52.328	5.628	112
Abwasser	13.100	8.378	-4.722	64
Fernwärme	147.500	129.709	-17.791	88
Gas	54.600	52.149	-2.451	96
Heizöl	6.000	1.367	-4.633	23
Strom	553.900	570.673	16.773	103
Wasser	14.400	10.261	-4.139	71
Sonstiges	10.600	1.236	-9.364	12
Straßenreinigung	3.000	0	-3.000	0
Unterhaltung Grundstücke	406.000	7.801	-398.199	2
Unterhaltung Außenanlagen	11.200	47.251	36.051	422
Unterhaltung Gebäude	1.047.000	265.980	-781.020	25
Unterhaltung Spielplätze	6.000	5.801	-199	97
Bewirtschaftung der Grundstücke	80.300	73.516	-6.784	92
Betriebskosten Fliesenmuseum	1.000	0	-1.000	0
Bewirtschaftung Aussenanlagen	0	226	226	0
Bewirtschaftung Gebäude	235.100	285.545	50.445	121
Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	2.636.400	1.512.222	-1.124.178	57
Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	25.000	11.467	-13.533	46
Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	50.000	61.366	11.366	123
Unterhaltung Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	100.071	82.787	-17.284	83
Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkung	566.200	330.582	-235.618	58
Unterhaltung sonstiges Infrastrukturvermögen	156.000	138.718	-17.282	89
Unterhaltung Regeneinläufe	25.000	13.858	-11.142	55
Unterhaltung und Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen	922.271	638.777	-283.494	69
Unterhaltung Kunstgegenstände	500	0	-500	0
Wartungs- und Instandsetzungskosten von Fahrzeugen	133.500	134.305	805	101
Betriebs- und Schmierstoffe	57.700	43.273	-14.427	75
Unterhaltung Fahrzeuge	191.200	177.577	-13.623	93
Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	57.200	31.583	-25.617	55
Geringwertige Gebrauchsgegenstände (bis 1.000 € netto)	96.100	75.433	-20.667	78
Medien	10.000	11.421	1.421	114
Labor-, Werkstättenbedarf etc.	60.600	58.850	-1.750	97
Lehr- und Unterrichtsmittel	11.600	9.631	-1.969	83
Lernmittel	89.000	83.803	-5.197	94
Sonstige bezogene Leistungen	9.600	15.628	6.028	163
Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	28.400	13.836	-14.564	49
Gutachten, Proben, Analysen Klärwerk	15.000	11.446	-3.554	76
Reststoffentsorgung Klärwerk	105.000	97.994	-7.006	93
Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	329.200	302.610	-26.590	92
Kostenerstattungen an Bund	3.000	2.821	-179	94
Kostenerstattungen an Land	200	0	-200	0
Kostenerstattungen an die Gemeinden und Gemeindeverbände	86.600	67.329	-19.271	78
Kostenerstattungen an Zweckverbände	104.700	81.422	-23.278	78
Kostenerstattungen an private Unternehmen	20.000	7.990	-12.010	40
Kostenerstattungen an den sonstigen privaten Bereich	26.600	17.724	-8.876	67
Kostenerstattungen an Sonstige	7.500	0	-7.500	0
Kostenerstattungen (u.a. an Zweckverbände, Schullastenausgleich)	246.600	177.286	-71.314	71
Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	14.100	7.538	-6.562	53
Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	561.469	144.454	-417.015	26
kulturelle Veranstaltungen	38.000	21.517	-16.483	57
Aufwendungen Fundtiere	8.000	8.910	910	111
Aufwendungen Bestattungen	5.000	1.049	-3.951	21
Aufwendungen KFz-Entsorgung	1.400	0	-1.400	0
Druck Personalausweise Bundesdruckerei	45.000	25.330	-19.670	56
sonstige Aufwendungen Dienstleistungen	68.616	56.881	-11.735	83
sonstige Aufwendungen Dienstleistungen (Tanzgruppe)	1.000	1.423	423	142
Planungskosten	135.000	44.841	-90.159	33
sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Gleichstellungsbeauftragte)	5.000	2.078	-2.922	42
Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	882.565	314.020	-568.565	36
	5.364.056	3.229.309	-2.134.747	60

Finanzrechnung zum 31.12.2020 - Auszahlungen				
	Plan 2020	Ist 2020	Differenz	Quote
	EUR	EUR	EUR	%
<u>Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen</u>				
Zuschüsse an verbundene Unternehmen (Kino)	50.000	80.000	30.000	160
Zuweisungen an die Gemeinden und Gemeindeverbände (Zuweisung Kitas)	1.180.000	1.120.423	-59.577	95
<i>an private Unternehmen (Stadtverkehr, Schulsozialarbeit)</i>	91.000	49.806	-41.194	55
<i>Zuschuss Miete</i>	11.000	10.990	-10	100
<i>an den sonstigen privaten Bereich</i>	41.000	28.184	-12.816	69
<i>an den sonstigen privaten Bereich "Demokratie leben"</i>	111.500	69.500	-42.000	62
Zuweisungen an privaten Bereich (Stadtverkehr, Schulsozialarbeit, "Demokratie leben")	254.500	158.479	-96.021	62
Zuweisungen an Sonstige	13.500	1.813	-11.687	13
Gewerbesteuerumlage	208.000	217.715	9.715	105
Kreisumlage	3.980.000	3.976.739	-3.261	100
Sonstige Transferauszahlungen	35.000	69.001	34.001	197
	5.721.000	5.624.170	-96.830	98

Finanzrechnung zum 31.12.2020 - Auszahlungen				
	Plan 2020 EUR	Ist 2020 EUR	Differenz EUR	Quote %
<u>Sonstige laufende Auszahlungen</u>				
Aus- und Fortbildung, Umschulung (incl. Personalrat)	63.300	12.985	-50.315	21
Reisekosten für Dienstreisen	7.100	4.103	-2.997	58
allgemeine Betreuung der Bediensteten	29.400	36.649	7.249	125
Dienst- und Schutzkleidung	67.000	37.263	-29.737	56
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	165.800	91.000	-75.800	55
Mieten und Pachten	108.200	86.881	-21.319	80
Datenverarbeitung	401.000	228.699	-172.301	57
Datenverarbeitung, Wohngeldläufe	3.000	1.447	-1.553	48
Unterhaltung Software, Updates	6.800	4.757	-2.043	70
Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	42.000	18.520	-23.480	44
Sonstige Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	77.600	68.513	-9.087	88
Beitrags-/Gebührenkalkulation	0	0	0	0
Leistungsrechte	2.000	4.700	2.700	235
Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (EDV, Mieten)	640.800	413.513	-227.082	65
Büromaterial	26.100	22.559	-3.541	86
Fachliteratur, Zeitschriften	15.400	18.283	2.883	119
Porto und Versandkosten	37.000	17.330	-19.670	47
Telefon, Datenübertragungskosten	37.400	18.079	-19.321	48
Öffentliche Bekanntmachungen	17.900	12.109	-5.791	68
Öffentlichkeitsarbeit (incl. Partnerschaften für Demokratie)	22.600	15.080	-7.520	67
Bankgebühren	3.500	637	-2.863	18
Sonstige Geschäftsaufwendungen	12.200	11.726	-474	96
Geschäftsaufwendungen (Büromaterial, Öffentlichkeitsarbeit etc.)	172.100	115.801	-56.299	67
Gebäudeversicherungen	17.700	19.694	1.994	111
Kfz-Versicherungen	3.500	2.241	-1.259	64
Haftpflichtversicherungen	0	53	53	0
Unfallversicherungen	78.000	77.973	-27	100
Umlagen an Schadensausgleichskassen	49.800	50.003	203	100
Hausratversicherung/Gebäudeinhaltsversicherung	11.100	10.797	-303	97
Sonstige Versicherungen	7.300	7.116	-184	97
Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereine	17.100	17.269	169	101
Sonstige Aufwendungen	1.500	769	-731	51
Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	186.000	185.914	-86	100
Grundsteuer	30.000	23.180	-6.820	77
Kraftfahrzeugsteuer	5.500	5.172	-328	94
Sonstige betriebliche Steuerauszahlungen (Umsatzsteuer BgA)	1.400	1.033	-367	74
Sonstige Steueraufwendungen	36.900	29.385	-7.515	80
Zuwendungen an Fraktionen	1.100	1.021	-79	93
Verfügunsmittel	1.400	1.235	-165	88
Repräsentationen	300	240	-60	80
Städtepartnerschaften	13.000	58	-12.942	0
Empfänge, Ehrungen, Ehrenbürgschaften, Veranstaltungen	1.400	193	-1.207	14
Ehrengeschenke für Jubiläen	1.200	505	-695	42
Repräsentationen Bürgervorsteher/in	600	150	-450	25
Neujahrsempfang	4.000	3.502	-498	88
Auszahlungen für Schadensfälle	0	1.144	1.144	0
Sonstige Rückstellungen für sonstige finanzielle Verpflichtungen aus Insolvenz Elbe WoBau	6.000	6.400	400	107
Sonstige laufende Auszahlungen für Verwaltungstätigkeit	29.000	14.448	-14.552	50
	1.231.400	850.066	-381.334	69
Zwischensumme (ohne Zinsen)	17.644.956	14.236.143	-3.408.813	81
<u>Zinsauszahlungen und sonst. Finanzauszahlungen</u>				
Zinsauszahlungen an Landesförderinstitut M-V	8.000	551	-7.449	7
Sonstige an Banken	0	0	0	0
	90.000	44.959	-45.041	50
Zinsauszahlungen (u.a. an Banken, an Landesförderinstitut)	98.000	45.509	-52.491	46
aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer	10.000	3.367	-6.633	34
Sonstige Kreditbeschaffungskosten	1.000	375	-625	38
Sonstige (Negativzinsen/Verwarentgelte)	0	4.910	4.910	0
Sonstige Zinsen und Finanzauszahlungen (u.a. Verzinsung Gewerbesteuer)	11.000	8.652	-2.348	79
Summe Zins- und Finanzauszahlungen	109.000	54.161	-54.839	50
Summe der ordentlichen Auszahlungen	17.753.956	14.290.304	-3.463.652	80

Finanzrechnung zum 31.12.2020 - Auszahlungen				
	Plan 2020 EUR	Ist 2020 EUR	Differenz EUR	Quote %
Investive Auszahlungen (inkl. investive Reste aus 2019)				
Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände (incl. Städtebauliches Sondervermögen)	1.479.728	63.239	-1.416.489	4
Auszahlungen für Sachanlagen	8.966.629	2.558.066	-6.408.563	29
Auszahlungen für Finanzanlagen (Anteil KSM AdR)	500	500	0	100
sonstige Investitionsauszahlungen	2.000	0	-2.000	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.448.857	2.621.806	-7.827.051	25
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.044.800	1.073.410	4.118.210	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	-3.488.729	2.623.352	6.112.081	

5. Veränderung der liquiden Mittel der Stadt Boizenburg/Elbe

Die Gesamtsumme der liquiden Mittel der Stadt Boizenburg/Elbe hat sich wie folgt entwickelt:

Stand zum 31.12.2019	2.690 T€	
Zuzüglich Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.073 T€	(a)
Zuzüglich Summe investive Einzahlungen	5.245 T€	(b)
Abzüglich Summe investive Auszahlungen	2.622 T€	(c)
Abzüglich Kredittilgungen	557 T€	(d)
Zuzüglich Saldo durchlaufende Gelder	3 T€	
Stand zum 31.12.2020	5.826 T€	

Erläuterungen:

zu (a):

Der Saldo aus ordentlichen Einzahlungen und Auszahlungen in Höhe von 1.073 T€ hat sich im Vergleich zum Plan 2020 (hier: -3.045 T€) sehr positiv entwickelt. Es ist für den laufenden Saldo aus ordentlichen Ein- und Auszahlungen im Haushaltsjahr 2020 gelungen, eine Verbesserung von ca. 4,1 Mio. € zu erreichen. Die Gesamtsumme der ordentlichen Einzahlungen liegt mit ca. 0,5 Mio. € über dem Plan 2020. Bei den laufenden ordentlichen Auszahlungen wurden insgesamt ca. 3,5 Mio. € weniger ausgegeben. Gründe sind u.a. die späte Genehmigung der Haushaltssatzung 2020 im Juni und die Coronapandemie.

Kassenkredite wurden im Jahr 2020 nicht in Anspruch genommen.

Die Zahlungsfähigkeit der Stadt Boizenburg/Elbe war jederzeit sichergestellt.

zu (b):

Die investiven Einzahlungen 2020 betragen im Ist 5,2 Mio. € (Plan war 7,0 Mio. €).

Aufgrund eines im September 2020 erhaltenen Zuwendungsbescheides für die weitere Erschließung des Industriegebietes wurden 489 T€ Fördermittel vom Land in 2020 für die bisher geleisteten Auszahlungen an die Stadt Boizenburg/Elbe ausgezahlt. Insgesamt wird die Erschließung des Industriegebietes mit ca. 90 % der förderfähigen Ausgaben gefördert.

Weiterhin wurden investive Einzahlungen für Grundstücksverkäufe im Zusammenhang mit der geplanten Verlegung des Hafendeiches über 552 T€ erzielt.

Bei den abgerechneten Anschlussbeiträgen für Niederschlagswasser (Plan 2,4 Mio. €) stehen zum 31.12.2020 noch ca. 1 Mio. € aus.

zu (c):

Die investiven Auszahlungen 2020 im Ist betragen 2,6 Mio. € (Plan war 10,5 Mio. €, incl. eines Betrages von 2,5 Mio. € für übertragene investive Auszahlungsermächtigungen aus dem Haushaltsjahr 2019).

Als wesentliche investive Auszahlungen 2020 sind der Grundstückskauf am Weg der Jugend (Sportgelände und weitere Flächen) mit 808 T€ und die Lieferung der neuen Drehleiter für die Boizenburger Feuerwehr mit 732 T€ zu erwähnen. Weiterhin wurden 470 T€ für den Kanal- und Straßenbau Straße der Einheit ausgezahlt.

Für weitere Planungskosten im Zusammenhang mit dem Bau des neuen Grundschulzentrums sind 190 T€ angefallen.

Es werden voraussichtlich investive Ausgabereste in Höhe von 4,0 - 4,5 Mio. € gebildet, die in das Haushaltsfolgejahr 2021 übertragen werden sollen.

Zu (d)

Die im Haushaltsjahr 2020 geplante Aufnahme von investiven Darlehen über 4,6 Mio. € war nicht erforderlich. Aus diesem Grund war auch die Kredittilgung mit 557 T€ nicht so hoch wie ursprünglich geplant (Plan 635 T€).