



Bericht über die Erreichung

der

Finanz- und Leistungsziele

der

Stadt Boizenburg/Elbe zum 31.12.2021

1. Allgemeines

Der Bericht über die Erreichung der Finanz- und Leistungsziele zum 31.12.2021 wurde gemäß § 9 Abs. 4 der Hauptsatzung der Stadt Boizenburg/Elbe erstellt.

Über den Stand des Haushaltsvollzuges 2021 wurde für ausgewählte wesentliche Sachkonten regelmäßig unterjährig im Haupt- und Finanzausschuss berichtet:

Sitzung des Hauptausschusses:	15.03.2021
Sitzung des Hauptausschusses:	26.04.2021
Sitzung des Hauptausschusses:	31.05.2021
Sitzung des Hauptausschusses:	28.06.2021
Sitzung des Hauptausschusses:	26.07.2021
Sitzung des Hauptausschusses:	13.09.2021
Sitzung des Hauptausschusses:	20.09.2021
Sitzung des Hauptausschusses:	11.10.2021
Sitzung des Hauptausschusses:	31.01.2022

Sitzung des Finanzausschusses:	13.04.2021
Sitzung des Finanzausschusses:	26.05.2021
Sitzung des Finanzausschusses:	10.08.2021
Sitzung des Finanzausschusses:	28.09.2021

Aufgrund des Cyberangriffs auf die Kommunalservice AöR, Schwerin, konnten von Mitte Oktober bis Mitte Dezember 2021 keine Auswertungen aus dem Finanzprogramm mehr vorgenommen werden.

Diese Kennzahlenübersichten wurden ebenfalls als Information an alle Stadtvertreterinnen und Stadtvertreter und sachkundigen Einwohnerinnen und sachkundigen Einwohner bis Ende September 2021 verteilt.

Die Haushaltssatzung 2021 wurde am 18.03.2021 auf der Homepage der Stadt Boizenburg/Elbe veröffentlicht. Bis zu diesem Zeitpunkt galten die Vorschriften für die vorläufige Haushaltsführung.

Von der Stadtvertretung wurden auf der Sitzung am 06.05.2021 Haushaltssperren über insgesamt 410 T€ beschlossen. Diese betreffen im Wesentlichen Personalkosten mit 80 T€, Aufwendungen für einen externen Berater Qualitätsmanagement 50 T€, Gebäude- und Straßenunterhaltungsaufwendungen 80 T€, Planungskosten 45 T€, den Zuschuss an die Boize-Kino GmbH 40 T€ sowie den kulturellen Bereich mit 22 T€.

Die 1. Nachtragshaushaltssatzung 2021 wurde am 23.06.2021 auf der Homepage der Stadt Boizenburg/Elbe veröffentlicht. Darin wurde eine neue Verpflichtungsermächtigung 2022 für ein neues Feuerwehrfahrzeug mit 450 T€ aufgenommen.

Im Dezember 2021 sind die 2. und 3. Nachtragshaushaltssatzung 2021 in Kraft getreten. Diese Nachträge wurden aufgrund von Baukostensteigerungen bei den investiven Baumaßnahmen Grundschulzentrum und Anbau an die Regionale Schule erforderlich.

Im Jahr 2021 konnten aufgrund der Auswirkungen der Corona-Pandemie, personeller Unterbesetzungen in zahlreichen Bereichen, der Wahlen zum Bundestag, Landtag und Bürgermeister im September 2021 und des Cyberangriffs auf die Kommunalservice AÖR, Schwerin, weniger Auftragsvergaben als geplant im investiven und im laufenden, nicht investiven Bereich erfolgen.

2. Stand der Zielerreichung für die wesentlichen Produkte 2021

Der Stand der Zielerreichung für das wesentliche Produkt zum 31.12.2021 ist im Folgenden dargestellt.

Zielerreichung wesentliches Produkt im Haushalt 2021 (Stand zum 31.12.2021)

Wesentliches Produkt (zuständiger Fachbereich)	Konkrete Ziele im Haushalt 2021	aktueller Stand der Zielerreichung	geplanter Termin Zielerreichung (Schätzung)
21103000 Grundschulzentrum (Bau und Stadtentwicklung)	Arbeitsgruppe zur Einführung der vollen Halbtagschule für das neue Grundschulzentrum einrichten	Arbeitsgruppe noch nicht gebildet, dies soll im Jahr 2022 erfolgen, Weiterführung Ziel in Planung 2022 vorgesehen	Dezember 2022
	Fertigstellung der Container für Schule/Hort in Zahrendorf	bis zum 31.12.2021 noch nicht erreicht (zweimal Terminverschiebung in 2021), Weiterführung Ziel in Planung 2022 vorgesehen	Schulbetrieb erfolgte nach den Winterferien 2022
	Baubeginn neues Grundschulzentrum erreichen	bis zum 31.12.2021 noch nicht erreicht (Auftrag Abriss Baracke (Hort DRK) Ende 2021 erteilt), Weiterführung Ziel in Planung 2022 vorgesehen	Frühsummer 2022

3. Stand der Ergebnisrechnung zum 31.12.2021

Die Ergebnisrechnung zum 31.12.2021 liegt derzeit nur in vorläufiger Form vor (siehe hierzu die Spalte Ergebnis 2021).

Weitergehende Auswertungen und Analysen 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.

Aus dem von der Stadtvertretung festgestellten Jahresabschluss 2018 besteht ein Gewinnvortrag in Höhe von 2.252 T€. Die Arbeiten zum Jahresabschluss 2019 dauern noch an.

Ergebnisrechnung 2021

(vorläufig)

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	in EUR					
			1	2	3	4	5	6
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben		7.466.100	0	0	0,00	0,00	7.466.100,00
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		5.980.100	0	0	19.134,95	0,00	5.999.234,95
03	+ Erträge der sozialen Sicherung		0	0	0	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.897.900	0	0	0,00	0,00	1.897.900,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		403.000	0	0	57.805,10	0,00	460.805,10
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		442.500	0	0	0,00	0,00	442.500,00
07	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen - Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0	0	0,00	0,00	0,00
08	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0	0	0	0,00	0,00	0,00
09	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		247.600	0	0	0,00	0,00	247.600,00
10	+ Sonstige laufende Erträge		538.500	0	0	13.243,45	0,00	551.743,45
11	Summe 1 bis 10 (Summe der ordentlichen Erträge)		16.975.700	0	0	90.183,50	0,00	17.065.883,50
12	- Personalaufwendungen		5.464.300	0	0	0,00	0,00	5.464.300,00
13	- Versorgungsaufwendungen		0	0	0	0,00	0,00	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		4.645.400	0	0	174.000,00	183,50	4.819.583,50
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		2.610.000	0	0	0,00	0,00	2.610.000,00
16	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese		0	0	0	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 2021	Ergebnis 2021	Abweichung 2021	Ergebnis 2020	Ergebnis- veränderung gegenüber 2020	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			7	8	9	10	11	12	13
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	7.466.100,00	8.202.508,51	736.408,51	0,00	8.202.508,51	0,00
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		0,00	5.999.234,95	4.757.944,71	-1.241.290,24	0,00	4.757.944,71	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	1.897.900,00	1.554.536,59	-343.363,41	0,00	1.554.536,59	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	460.805,10	396.734,45	-64.070,65	0,00	396.734,45	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	442.500,00	406.669,47	-35.830,53	0,00	406.669,47	0,00
07	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen - Verminderung 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	247.600,00	331.041,39	83.441,39	0,00	331.041,39	0,00
10	+ Sonstige laufende Erträge		0,00	551.743,45	623.265,80	71.522,35	0,00	623.265,80	0,00
11	Summe 1 Summe der ordentlichen Erträge bis 10 (Summe der Nummern 1 bis 10)		0,00	17.065.883,50	16.272.700,92	-793.182,58	0,00	16.272.700,92	0,00
12	- Personalaufwendungen		0,00	5.464.300,00	4.823.845,17	-640.454,83	0,00	4.823.845,17	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	4.819.583,50	3.373.519,98	-1.446.063,52	0,00	3.373.519,98	0,00
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		0,00	2.610.000,00	0,00	-2.610.000,00	0,00	0,00	0,00
16	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnisrechnung 2021

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

	1	2	3	4	5	6	
	in EUR						
Nr.	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2021	Verände- rung durch Nachtrag 2021	über- und außerplan- mäßige Aufwen- dungen 2021	zweck- gebundene Mehrerträge und ent- sprechende -aufwen- dungen 2021	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit 2021	Ermächti- gungen 2021
17	die üblichen Abschreibungen überschreiten	5.980.700	0	54.519,40	0,00	0,00	6.035.219,40
18	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Aufwendungen der sozialen Sicherheit	88.000	0	0,00	0,00	0,00	88.000,00
20	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.358.700	0	2.000,00	0,00	0,00	1.360.700,00
21	- Sonstige laufende Aufwendungen	20.147.100	0	230.519,40	183,50	0,00	20.377.802,90
21	Summe 12 bis 20 Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	-3.171.400	0	-230.519,40	90.000,00	0,00	-3.311.919,40
22	Saldo von Ordentliches Ergebnis 11 und 21 (Saldo der Nummern 11 und 21)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	-3.171.400	0	-230.519,40	90.000,00	0,00	-3.311.919,40
25	Saldo 22,23,24 (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Einstellung in die Kapitalrücklage	3.171.400	0	0,00	0,00	0,00	3.171.400,00
27	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
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 Finanzausgleich	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Entnahme aus sonstigen zweckgebunden Ergebnisrücklagen	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo 25 - Jahresergebnis 30 (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag , Nummer 25 zuzüglich Nummer 27,	0	0	-230.519,40	90.000,00	0,00	-140.519,40



Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 GemHVO- Doppik)	Verweis auf Anhang (fkd. Nr.)	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen 2021	Ergebnis 2021	Abweichung 2021	Ergebnis 2020	Ergebnis- veränderung gegenüber 2020	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
in EUR									
17	die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	6.035.219,40	5.859.473,40	-175.746,00	0,00	5.859.473,40	0,00
18	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Aufwendungen der sozialen Sicherheit		0,00	88.000,00	63.428,88	-24.571,12	0,00	63.428,88	0,00
20	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	1.360.700,00	1.084.981,89	-275.718,11	0,00	1.084.981,89	0,00
21	- Sonstige laufende Aufwendungen		0,00	20.377.802,90	15.205.249,32	-5.172.553,58	0,00	15.205.249,32	0,00
22	Summe 12 Summe der ordentlichen bis 20 Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)		0,00	-3.311.919,40	1.067.451,60	4.379.371,00	0,00	1.067.451,60	0,00
23	Saldo von Ordentliches Ergebnis 11 und 21 (Saldo der Nummern 11. und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Saldo Jahresergebnis 22,23,24 (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetra g) vor		0,00	-3.311.919,40	1.067.451,60	4.379.371,00	0,00	1.067.451,60	0,00
27	Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Einstellung in die Kapitalrücklage		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage		0,00	3.171.400,00	0,00	-3.171.400,00	0,00	0,00	0,00
30	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Entnahme aus sonstigen zweckgebunden Ergebnisrücklagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Saldo 25 - Jahresergebnis 30 (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetra 9, Nummer 25 zuzüglich Nummer		0,00	-140.519,40	1.067.451,60	1.207.971,00	0,00	1.067.451,60	0,00

4. Stand der Finanzrechnung zum 31.12.2021

	Plan 2021	Ist 2021	Differenz Plan / Ist	Quote
	EUR	EUR	EUR	%
Ordentliche Einzahlungen				
Steuern und ähnliche Abgaben	7.466.100	8.042.650	576.550	108
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	4.899.235	4.676.850	-222.385	95
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.617.900	1.681.991	64.091	104
Privatrechtliche Leistungsentgelte	460.805	444.718	-16.087	97
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	442.500	200.264	-242.236	45
Sonstige laufende Einzahlungen	551.743	565.420	13.676	102
Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	247.600	330.413	82.813	133
	15.685.884	15.942.304	256.421	102
Ordentliche Auszahlungen				
Personalauszahlungen	5.420.300	4.823.577	-596.723	89
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.819.584	3.307.353	-1.512.230	69
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	6.035.219	5.833.513	-201.706	97
Sonstige laufende Auszahlungen	1.349.700	1.071.502	-278.198	79
Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	88.000	62.108	-25.892	71
	17.712.803	15.098.053	-2.614.750	85
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.026.919	844.252	2.871.171	
Investive Einzahlungen				
Investitionszuwendungen	10.270.756	2.160.825	-8.109.931	21
Beiträge und ähnliche Entgelte	211.700	900.283	688.583	425
Veräußerung von Sachanlagen	760.000	426.972	-333.028	56
	11.242.456	3.488.080	-7.754.375	31
Investive Auszahlungen (inkl. investive Reste aus 2020)				
Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	238.300	142.639	-95.661	60
Auszahlungen für Sachanlagen	27.564.938	3.084.011	-24.480.928	11
sonstige Investitionsauszahlungen	4.000	0	-4.000	0
	27.807.238	3.226.650	-24.580.588	12
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-16.564.783	261.430	16.826.213	
Finanzmittelüberschuss zum 31.12.2021				
	-18.591.702	1.105.682	19.697.384	

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

12.500.000 0

Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten)

Tilgung von Investitionskrediten von Banken

684.000 417.900

Tilgung von Krediten vom Landesförderinstitut

76.000 75.980

760.000 493.880

Finanzrechnung zum 31.12.2021 - Einzahlungen				
	Plan 2021	Ist 2021	Differenz	Quote
	EUR	EUR	EUR	%
Steuern und ähnliche Abgaben				
<i>Grundsteuer A</i>	30.600	27.168	-3.432	89
<i>Grundsteuer B</i>	1.300.000	1.283.417	-16.583	99
Grundsteuer A+B	1.330.600	1.310.585	-20.015	98
Gewerbsteuer	2.183.000	2.686.111	503.111	123
<i>Vergnügungssteuer</i>	51.000	24.341	-26.659	48
<i>Hundesteuer</i>	57.500	51.497	-6.003	90
Hunde- und Vergnügungssteuer	108.500	75.839	-32.661	70
<i>Gemeindeanteil Einkommensteuer</i>	3.250.000	3.360.374	110.374	103
<i>Gemeindeanteil Umsatzsteuer</i>	594.000	609.741	15.741	103
Gemeindeanteil an Einkommen- und Umsatzsteuer	3.844.000	3.970.115	126.115	103
	7.466.100	8.042.650	576.550	108
Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen				
Schlüsselzuweisungen vom Land (ohne investive SZ)	3.945.000	3.944.329	-671	100
<i>Zuweisungen für übertragene Aufgaben vom Land</i>	468.000	468.352	352	100
Sonstige allgemeine Zuweisungen	468.000	468.352	352	100
<i>Zuweisungen vom Bund "Demokratie leben" (Pfd)</i>	196.242	116.496	-79.746	59
<i>Zuweisungen vom Land/Gemeinden/A.d.ö.Rechts/Sonstigen</i>	92.583	28.206	-64.377	30
<i>Förderung vom Bund Klimawandel</i>	160.500	88.461	-72.039	55
<i>Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	36.910	31.005	-5.905	84
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	486.235	264.168	-222.066	54
	4.899.235	4.676.850	-222.385	95
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
Verwaltungsgebühren	87.400	92.026	4.626	105
Gebühren Abwasserbeseitigung (inkl. Hauskläranlagen)	1.303.600	1.388.704	85.104	107
Entgelte für Einleitung von Abwasser (Gresse, Neu Gülze)	75.000	88.459	13.459	118
Entgelte Straßenreinigung	41.000	40.590	-410	99
Entgelte Sondernutzung von Straßen	8.000	3.750	-4.250	47
Sonstige Gebühren und Entgelte	102.900	68.461	-34.439	67
	1.617.900	1.681.991	64.091	104
Privatrechtliche Leistungsentgelte				
Mieten und Pachten	458.805	444.585	-14.220	97
Eintrittsgelder kulturelle und sportl. Veranstaltungen	2.000	133	-1.867	7
	460.805	444.718	-16.087	97
Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
<i>Erstattungen vom Land</i>	15.000	522	-14.478	3
<i>Erstattung von Gemeinden/Gemeindeverbänden (u. a. Schullastenausgleich)</i>	391.100	184.725	-206.375	47
<i>übrige Erstattungen</i>	36.400	15.016	-21.384	41
	442.500	200.264	-242.236	45
Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen				
<i>Zinsen aus Stundungen</i>	3.000	42	-2.958	1
<i>Finanzeinzahlungen aus verbundenen Unternehmen (Gewinn Stadtwerke GmbH)</i>	230.000	317.314	87.314	138
<i>Avalprovisionen/Bürgschaftszinsen</i>	600	1.145	545	191
<i>Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)</i>	14.000	11.911	-2.089	85
	247.600	330.413	82.813	133
Sonstige laufende Einzahlungen				
<i>ordnungsrechtliche Erträge (Verwarn- und Bußgelder)</i>	36.000	45.390	9.390	126
<i>Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren u.a.</i>	35.300	31.465	-3.835	89
<i>Konzessionsabgaben</i>	452.000	427.860	-24.140	95
<i>Versicherungserstattungen</i>	0	25.896	25.896	0
<i>Sonstige (inkl. Holzverkäufe)</i>	25.943	29.562	3.619	114
<i>Übrige sonstige Erstattungen</i>	2.500	5.245	2.745	210
	551.743	565.420	13.676	102
Summe der ordentlichen Einzahlungen	15.685.884	15.942.304	256.421	102
Investive Einzahlungen				
<i>Investitionszuwendungen vom Bund und Land</i>	10.270.756	2.160.825	-8.109.931	21
<i>Beiträge und ähnliche Entgelte (u.a. Anschlussbeiträge für Niederschlagswasser)</i>	211.700	900.283	688.583	425
<i>Veräußerung von Sachanlagen (Grundstücke)</i>	760.000	426.972	-333.028	56
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.242.456	3.488.080	-7.754.375	31

Finanzrechnung zum 31.12.2021 - Auszahlungen				
	Plan 2021	Ist 2021	Differenz	Quote
	EUR	EUR	EUR	%
Personalauszahlungen				
<i>Beschäftigte und Beamter</i>	5.314.500	4.706.051	-608.449	89
<i>Sonstige (ehrenamtlich Tätige, z.B. freiwillige FFW, Stadtvertreter/innen)</i>	105.800	117.525	11.725	111
	5.420.300	4.823.577	-596.723	89
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen				
<i>Abfall</i>	49.500	46.790	-2.710	95
<i>Abwasser</i>	13.100	5.822	-7.278	44
<i>Fernwärme</i>	133.000	159.926	26.926	120
<i>Gas</i>	54.600	43.782	-10.818	80
<i>Heizöl</i>	6.000	6.270	270	105
<i>Strom</i>	573.900	505.609	-68.291	88
<i>Wasser</i>	14.400	7.802	-6.598	54
<i>Sonstiges</i>	10.600	6.575	-4.025	62
<i>Straßenreinigung</i>	3.000	0	-3.000	0
<i>Unterhaltung Grundstücke</i>	82.000	37.857	-44.143	46
<i>Unterhaltung Außenanlagen</i>	40.500	29.948	-10.552	74
<i>Unterhaltung Gebäude</i>	673.400	291.922	-381.478	43
<i>Unterhaltung Spielplätze</i>	6.000	175	-5.825	3
<i>Bewirtschaftung der Grundstücke</i>	159.605	124.930	-34.675	78
<i>Betriebskosten Fliesenmuseum</i>	1.000	0	-1.000	0
<i>Bewirtschaftung Aussenanlagen</i>	0	1.781	1.781	0
<i>Bewirtschaftung Gebäude</i>	252.100	298.927	46.827	119
Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	2.072.705	1.568.117	-504.588	76
<i>Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen</i>	50.000	10.027	-39.973	20
<i>Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen</i>	60.000	58.149	-1.851	97
<i>Unterhaltung Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen</i>	80.000	110.426	30.426	138
<i>Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkung</i>	227.000	117.988	-109.012	52
<i>Unterhaltung sonstiges Infrastrukturvermögen</i>	55.000	69.104	14.104	126
<i>Unterhaltung Regeneinläufe</i>	25.000	19.616	-5.384	78
Unterhaltung und Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen	497.000	385.310	-111.690	78
Unterhaltung Kunstgegenstände	500	660	160	132
<i>Wartungs- und Instandsetzungskosten von Fahrzeugen</i>	144.800	152.123	7.323	105
<i>Betriebs- und Schmierstoffe</i>	57.700	50.529	-7.171	88
Unterhaltung Fahrzeuge	202.500	202.652	152	100
Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	51.900	35.797	-16.103	69
Geringwertige Gebrauchsgegenstände (bis 1.000 € netto)	124.900	108.132	-16.768	87
<i>Medien</i>	10.500	19.462	8.962	185
<i>Labor-, Werkstättenbedarf etc.</i>	75.600	78.447	2.847	104
<i>Lehr- und Unterrichtsmittel</i>	11.600	9.024	-2.576	78
<i>Lernmittel</i>	106.000	84.554	-21.446	80
<i>Sonstige bezogene Leistungen</i>	12.100	7.921	-4.179	65
<i>Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel</i>	47.310	46.053	-1.257	97
<i>Gutachten, Proben, Analysen Klärwerk</i>	15.000	14.127	-873	94
<i>Reststoffentsorgung Klärwerk</i>	113.000	107.697	-5.303	95
Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	391.110	367.283	-23.827	94
<i>Kostenerstattungen an Bund</i>	3.000	2.250	-750	75
<i>Kostenerstattungen an Land</i>	200	64	-136	32
<i>Kostenerstattungen an die Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	99.600	90.836	-8.764	91
<i>Kostenerstattungen an Zweckverbände</i>	113.900	118.745	4.845	104
<i>Kostenerstattungen an private Unternehmen (u.a. an WABE)</i>	315.000	10.603	-304.397	3
<i>Kostenerstattungen an den sonstigen privaten Bereich</i>	25.600	20.820	-4.780	81
<i>Kostenerstattungen an Sonstige</i>	7.500	0	-7.500	0
Kostenerstattungen (u.a. an Zweckverbände, Schullastenausgleich)	564.800	243.317	-321.483	43
<i>Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen</i>	43.342	29.852	-13.491	69
<i>Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen</i>	433.383	166.978	-266.405	39
<i>kulturelle Veranstaltungen</i>	43.000	24.013	-18.987	56
<i>Auszahlungen für städtische Maßnahmen Umweltschutz</i>	62.025	11.244	-50.781	18
<i>Aufwendungen Fundtiere</i>	20.000	40.194	20.194	201
<i>Aufwendungen Bestattungen</i>	6.500	2.572	-3.928	40
<i>Aufwendungen Kfz-Entsorgung</i>	400	1.071	671	268
<i>Druck Personalausweise Bundesdruckerei</i>	45.000	27.787	-17.213	62
<i>sonstige Aufwendungen Dienstleistungen</i>	77.518	48.420	-29.098	62
<i>sonstige Aufwendungen Dienstleistungen (Tanzgruppe)</i>	1.000	1.000	0	100
<i>Planungskosten</i>	176.000	38.962	-137.038	22
<i>sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Gleichstellungsbeauftragte)</i>	6.000	3.991	-2.009	67
Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	914.168	396.084	-518.084	43
	4.819.584	3.307.353	-1.512.230	69

Finanzrechnung zum 31.12.2021 - Auszahlungen				
	Plan 2021	Ist 2021	Differenz	Quote
	EUR	EUR	EUR	%
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen				
Zuschüsse an verbundene Unternehmen (Boize Kino GmbH)	90.000	50.000	-40.000	56
Zuweisungen an die Gemeinden und Gemeindeverbände (Zuweisung Kitas)	1.200.000	1.177.316	-22.684	98
<i>an private Unternehmen (Stadtverkehr, Schulsozialarbeit)</i>	92.500	48.871	-43.629	53
<i>Zuschuss Miete</i>	11.000	9.696	-1.304	88
<i>an den sonstigen privaten Bereich</i>	33.800	22.305	-11.495	66
<i>an den sonstigen privaten Bereich "Demokratie leben"</i>	138.900	74.300	-64.600	53
Zuweisungen an privaten Bereich (Stadtverkehr, Schulsozialarbeit, "Demokratie leben")	276.200	155.171	-121.029	56
Zuweisungen an Sonstige	13.500	5.901	-7.599	44
Gewerbesteuerumlage	272.519	297.468	24.949	109
Kreisumlage	4.148.000	4.147.656	-344	100
Sonstige Transferauszahlungen (Abwasserbeseitigung)	35.000	0	-35.000	0
	6.035.219	5.833.513	-201.706	97

Finanzrechnung zum 31.12.2021 - Auszahlungen				
	Plan 2021	Ist 2021	Differenz	Quote
	EUR	EUR	EUR	%
Sonstige laufende Auszahlungen				
<i>Aus- und Fortbildung, Umschulung (incl. Personalrat)</i>	61.400	19.127	-42.273	31
<i>Reisekosten für Dienstreisen</i>	15.200	2.877	-12.323	19
<i>allgemeine Betreuung der Bediensteten</i>	18.000	14.405	-3.595	80
<i>Dienst- und Schutzkleidung</i>	69.100	16.350	-52.750	24
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	163.700	52.759	-110.941	32
<i>Mieten und Pachten</i>	117.200	84.019	-33.181	72
<i>Datenverarbeitung</i>	515.000	502.202	-12.798	98
<i>Datenverarbeitung, Wohngeldläufe</i>	3.000	0	-3.000	0
<i>Unterhaltung Software, Updates</i>	7.100	674	-6.426	9
<i>Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen</i>	24.000	15.548	-8.452	65
<i>Sonstige Inanspruchnahme von Rechten und Diensten</i>	78.600	57.226	-21.374	73
<i>Beitrags-/ Gebührenkalkulation</i>	0	6.188	6.188	0
<i>Leitungsrechte</i>	2.000	0	-2.000	0
Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (EDV, Mieten)	746.900	665.857	-81.043	89
<i>Büromaterial</i>	29.700	30.594	894	103
<i>Fachliteratur, Zeitschriften</i>	15.500	17.959	2.459	116
<i>Porto und Versandkosten</i>	26.100	28.658	2.558	110
<i>Telefon, Datenübertragungskosten</i>	30.200	17.927	-12.273	59
<i>Öffentliche Bekanntmachungen</i>	29.700	13.251	-16.449	45
<i>Öffentlichkeitsarbeit (incl. Partnerschaften für Demokratie)</i>	35.400	15.445	-19.955	44
<i>Bankgebühren</i>	3.500	579	-2.921	17
<i>Sonstige Geschäftsaufwendungen</i>	12.200	8.637	-3.563	71
Geschäftsaufwendungen (Büromaterial, Öffentlichkeitsarbeit etc.)	182.300	133.050	-49.250	73
<i>Gebäudeversicherungen</i>	19.600	32.085	12.485	164
<i>Kfz-Versicherungen</i>	3.500	2.241	-1.259	64
<i>Haftpflichtversicherungen</i>	0	53	53	0
<i>Unfallversicherungen</i>	80.000	76.788	-3.212	96
<i>Umlagen an Schadensausgleichskassen</i>	53.000	50.159	-2.841	95
<i>Hausratversicherung/Gebäudeinhaltsversicherung</i>	11.100	10.103	-997	91
<i>Sonstige Versicherungen</i>	7.300	8.418	1.118	115
<i>Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereine</i>	17.200	17.093	-107	99
<i>Sonstige Aufwendungen</i>	700	680	-20	97
Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	192.400	197.619	5.219	103
<i>Grundsteuer</i>	35.000	139	-34.861	0
<i>Kraftfahrzeugsteuer</i>	5.500	5.352	-148	97
<i>Sonstige betriebliche Steuerauszahlungen (Umsatzsteuer BgA)</i>	1.400	1.840	440	131
Sonstige Steueraufwendungen	41.900	7.331	-34.569	17
Zinsauszahlungen und sonst. Finanzauszahlungen				
Zinsauszahlungen (u.a. an Banken, an Landesförderinstitut)	77.000	38.776	-38.224	50
<i>aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer</i>	10.000	2.650	-7.350	27
<i>Sonstige Kreditbeschaffungskosten</i>	1.000	712	-288	71
<i>Sonstige (Negativzinsen/Verwahrtgelte)</i>	0	19.969	19.969	0
Sonstige Zinsen und Finanzauszahlungen (u.a. Verzinsung Gewerbesteuer)	11.000	23.332	12.332	212
	88.000	62.108	-25.892	71
<i>Zuwendungen an Fraktionen</i>	1.100	951	-149	86
<i>Verfügungsmittel</i>	1.400	653	-747	47
<i>Repräsentationen</i>	300	56	-244	19
<i>Städtepartnerschaften</i>	3.000	4.876	1.876	163
<i>Empfänge, Ehrungen, Ehrenbürgschaften, Veranstaltungen</i>	1.400	743	-657	53
<i>Ehregeschenke für Jubiläen</i>	1.200	395	-805	33
<i>Repräsentationen Bürgervorsteher/in</i>	600	535	-65	89
<i>Neujahrsempfang</i>	4.000	0	-4.000	0
<i>Auszahlungen für Schadensfälle</i>	0	164	164	0
<i>Sonstige Rückstellungen für sonstige finanzielle Verpflichtungen aus Insolvenz Elbe WoBau</i>	9.500	6.513	-2.987	69
Sonstige laufende Auszahlungen für Verwaltungstätigkeit	22.500	14.886	-7.614	66
	1.349.700	1.071.502	-278.198	79
Summe der ordentlichen Auszahlungen	17.712.803	15.098.053	2.614.750	85
Investive Auszahlungen (inkl. investive Reste aus 2020)				
<i>Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände (incl. Städtebauliches Sondervermögen)</i>	238.300	142.639	-95.661	60
<i>Auszahlungen für Sachanlagen</i>	27.564.938	3.084.011	-24.480.928	11
<i>sonstige Investitionsauszahlungen</i>	4.000	0	-4.000	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	27.807.238	3.226.650	-24.580.588	12
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.026.919	844.252	2.871.171	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	-16.564.783	261.430	16.826.213	

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 31.12.2020	5.826 T€	
Zuzüglich Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	844 T€	(a)
Zuzüglich Summe investive Einzahlungen	3.488 T€	(b)
Abzüglich Summe investive Auszahlungen	3.226 T€	(c)
Abzüglich Kredittilgungen	494 T€	(d)
Zuzüglich Saldo durchlaufende Gelder	31 T€	
Stand zum 31.12.2021	6.496 T€	

Die Zahlungsfähigkeit der Stadt Boizenburg/Elbe war jederzeit sichergestellt. Aufgrund des Cyberangriffs auf die KSM AöR wurden die Auszahlungen in diesem Zeitraum mittels manueller Belege ausgeführt.

Erläuterungen:

zu (a):

Der Saldo aus ordentlichen Einzahlungen und Auszahlungen in Höhe von 844 T€ hat sich im Vergleich zum Plan 2021 (hier: -1.981 T€) sehr positiv entwickelt. Es ist für den laufenden Saldo aus ordentlichen Ein- und Auszahlungen in 2021 gelungen, eine Verbesserung von ca. 2,8 Mio. € zu erreichen.

Dies ist u.a. auf die trotz Corona-Pandemie vorliegenden Mehreinzahlungen aus der Gewerbesteuer über 503 T€ zurückzuführen. Weiterhin lagen im Vergleich zur Planung 2021 Einsparungen bei den Personalkosten in Höhe von 597 T€ vor. Darüber hinaus wurden bei der geplanten Bauunterhaltung 381 T€ sowie bei der Straßenunterhaltung 109 T€ nicht ausgegeben.

Im Jahr 2021 konnten aufgrund der Corona-Pandemie, personeller Unterbesetzungen in zahlreichen Bereichen, der Wahlen zum Bund, Land und Bürgermeister im September 2021 und des Cyberangriffs auf die Kommunalservice AöR, Schwerin, weniger Auftragsvergaben als geplant im laufenden, nicht investiven Bereich erfolgen.

Kassenkredite wurden im Jahr 2021 nicht in Anspruch genommen.

zu (b):

Die investiven Einzahlungen im Ist 2021 betragen ca. 3,5 Mio. €, davon entfallen im Wesentlichen ca. 1.182 T€ auf die investiven Zuweisungen des Landes sowie 795 T€ auf Anschlussbeiträge für Niederschlagswasserbeseitigung (Bescheidversand war im November 2020). Darüber hinaus wurden ca. 455 T€ Städtebaufördermittel für das neue Grundschulzentrum und ca. 137 T€ Fördermittel des Landes für die Erweiterung des Industriegebietes Gammwiese gezahlt. Weiterhin wurden investive Einzahlungen für Grundstücksverkäufe über 427 T€ erzielt.

Insgesamt waren im Plan 2021 ca. 11,2 Mio. € investive Einzahlungen eingeplant. Besonders durch die Verzögerungen beim Baubeginn Grundschulzentrum und bei der Erweiterung Industriegebiet Gammwiese wurden weniger Einzahlungen realisiert als im Haushaltsplan 2021 vorgesehen.

zu (c):

Die investiven Auszahlungen im Ist zum 31.12.2021 betragen 3,2 Mio. € (Plan insgesamt für 2021 waren 27,7 Mio. €, incl. eines Betrages von 4,1 Mio. € für übertragene investive Auszahlungsermächtigungen aus dem Haushaltsjahr 2020). Besonders durch die Verzögerungen bei den beiden großen Schulbaumaßnahmen sowie bei der Erweiterung des Industriegebietes Gammwiese wurden weniger Auszahlungen realisiert als im Haushaltsplan 2021 vorgesehen.

Als wesentliche investive Auszahlungen im Jahr 2021 sind Baukosten für das Grundschulzentrum (Planungskosten und Interimslösung in Zahrendorf) in Höhe von ca. 1.405 T€ und Planungskosten für den Anbau an die Regionale Schule über ca. 321 T€ entstanden. Weitere investive Auszahlungen 2021 betreffen Fahrzeuge für den Bauhof mit ca. 243 T€, 350 T€ für Straßenbaumaßnahmen im Rahmen der Flurneuordnung Schwartow, ca. 177 T€ Investitionskostenzuschüsse an die KSM AÖR für IT-Technik und ca. 161 T€ für den neuen Regenwasserkanal durch die Gärten zur Einlaufstelle Boize.

Der Termin für den Umzug in die Containerzwischenlösung nach Zahrendorf und damit der Baubeginn Grundschulzentrum haben sich in 2021 zweimal verschoben.

Außerplanmäßige Auszahlungen betrafen 2021 mobile Luftfiltergeräte für die Container in Zahrendorf über 58 T€ und für die Grundschule „An den Eichen“ über 50 T€.

Es wurden investive Ausgabereste in Höhe von ca. 22,4 Mio. € gebildet, die aus 2021 in das Haushaltsfolgejahr 2022 übertragen wurden.

Zu (d)

Die im Haushaltsjahr 2021 geplante Aufnahme von investiven Darlehen über 12,5 Mio. € war nicht erforderlich. Die Tilgungen des Jahres 2021 betreffen Altkredite.