



Bericht über die Erreichung

der

Finanz- und Leistungsziele

der

Stadt Boizenburg/Elbe zum 30.06.2023

## **1. Allgemeines**

Der Bericht über die Erreichung der Finanz- und Leistungsziele zum 30.06.2023 wurde gemäß § 9 Abs. 4 der Hauptsatzung der Stadt Boizenburg/Elbe erstellt.

Über den Stand des Haushaltsvollzuges 2023 wurde für ausgewählte wesentliche Sachkonten regelmäßig unterjährig im Haupt- und Finanzausschuss berichtet:

Sitzung des Hauptausschusses: 06.03.2023

Sitzung des Hauptausschusses: 27.04.2023

Sitzung des Hauptausschusses: 26.06.2023

Sitzung des Finanzausschusses: 27.01.2023

Sitzung des Finanzausschusses: 18.04.2023

Sitzung des Finanzausschusses: 20.06.2023

Diese Kennzahlenübersichten wurden ebenfalls als Information an alle Stadtvertreterinnen und Stadtvertreter sowie sachkundigen Einwohnerinnen und sachkundigen Einwohner regelmäßig verteilt.

Die Haushaltssatzung 2023 wurde am 23.03.2023 auf der Homepage der Stadt Boizenburg/Elbe veröffentlicht. Bis zu diesem Zeitpunkt galten die Vorschriften für die vorläufige Haushaltsführung.

## **2. Stand der Zielerreichung für die wesentlichen Produkte 2023**

Der Stand der Zielerreichung für das wesentliche Produkt zum 30.06.2023 ist im Folgenden dargestellt.

### Zielerreichung wesentliches Produkt im Haushalt 2023 (Stand zum 30.06.2023)

<b>Wesentliches Produkt (zuständiger Fachbereich)</b>	<b>Konkrete Ziele im Haushalt 2023</b>	<b>aktueller Stand der Zielerreichung</b>	<b>geplanter Termin Zielerreichung (Schätzung)</b>
<b>21103000 Grundschulzentrum</b> (Bau und Stadtentwicklung)	Arbeitsgruppe zur Einführung der vollen Halbtagschule für das neue Grundschulzentrum einrichten	Arbeitsgruppe noch nicht gebildet, da der rechtliche Rahmen für den GT-Anspruch Schule vom Gesetzgeber noch nicht vorliegt.	März 2024
	Fertigstellung der Container für Schule/Hort in Zahrendorf	Schul- und Hortbetrieb erfolgte nach dem Ende der Winterferien	Ziel erreicht
	Auftragsvergaben für das neue Grundschulzentrum in Höhe von 9 Mio. € erreichen	Baubeginn erfolgte Juli 2022	Ziel erreicht

### **3. Stand der Ergebnisrechnung zum 30.06.2023**

Die Ergebnisrechnung zum 30.06.2023 liegt derzeit nur in vorläufiger Form vor (siehe hierzu die Spalte Ergebnis 2023).

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 (Bauhof, GLM u.a.) noch nicht gebucht sind.

Aus dem von der Stadtvertretung festgestellten Jahresabschluss 2020 besteht ein Gewinnvortrag in Höhe von 3.095 T€, der Jahresabschluss 2020 weist ein Jahresüberschuss von 513 T€ aus.

Der Jahresabschluss 2021 wird der Stadtvertretung am 26.10.2023 zur Beschlussfassung vorgelegt, dieser wird einen voraussichtlichen Jahresüberschuss von 41 T€ ausweisen. Der Jahresabschluss 2022 wird voraussichtlich Ende des Jahres 2023 fertiggestellt sein, hier wird sich voraussichtlich ein Jahresfehlbetrag von rund 1 Mio. € ergeben.

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 GemHVO- Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Ergebnis 2022	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			7	8	9	10	11	12	13
01 +	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	9.290.400,00	5.259.375,88	-4.031.024,12	0,00	5.259.375,88	0,00
	40111000 Grundsteuer A von Fremdschuldnern		0,00	31.000,00	30.290,83	-709,17	0,00	30.290,83	0,00
	40112000 Grundsteuer A gemeindeeigene Grundstücke		0,00	600,00	608,64	8,64	0,00	608,64	0,00
	40121000 Grundsteuer B von Fremdschuldnern		0,00	1.400.000,00	1.379.198,93	-20.801,07	0,00	1.379.198,93	0,00
	40122000 Grundsteuer B für gemeindeeigene Grundstücke		0,00	26.000,00	39.719,24	13.719,24	0,00	39.719,24	0,00
	40130000 Gewerbesteuer		0,00	3.260.000,00	2.530.281,87	-729.718,13	0,00	2.530.281,87	0,00
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		0,00	3.936.700,00	1.057.705,36	-2.878.994,64	0,00	1.057.705,36	0,00
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		0,00	525.100,00	140.159,51	-384.940,49	0,00	140.159,51	0,00
	40310000 Vergnügungssteuer		0,00	51.000,00	25.324,00	-25.676,00	0,00	25.324,00	0,00
	40320000 Hundesteuer		0,00	60.000,00	56.087,50	-3.912,50	0,00	56.087,50	0,00
02 +	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		0,00	5.999.200,00	4.671.435,98	-1.327.764,02	0,00	4.671.435,98	0,00
	41111000 Schlüsselzuweisung		0,00	4.067.000,00	4.067.122,24	122,24	0,00	4.067.122,24	0,00
	41322000 Sonstige Allgemeine Zuweisungen vom Land, § 22 Abs.2 Nr. 1 FAG		0,00	506.000,00	505.972,86	-27,14	0,00	505.972,86	0,00
	41441000 Zuweisungen vom Bund		0,00	194.000,00	58.969,29	-135.030,71	0,00	58.969,29	0,00
	41442000 Zuweisungen vom Land		0,00	78.700,00	20.861,71	-57.838,29	0,00	20.861,71	0,00
	41443000 Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		0,00	53.500,00	16.284,58	-37.215,42	0,00	16.284,58	0,00
	41459000 Zuweisungen vom sonstigen privaten Bereich		0,00	0,00	2.225,30	2.225,30	0,00	2.225,30	0,00
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		0,00	900.000,00	0,00	-900.000,00	0,00	0,00	0,00
	41590000 Erträge aus der Auflösung von Sonstigen Sonderposten		0,00	200.000,00	0,00	-200.000,00	0,00	0,00	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	2.029.500,00	1.080.058,57	-949.441,43	0,00	1.080.058,57	0,00
	43110000 Passgebühren		0,00	60.000,00	36.586,40	-23.413,60	0,00	36.586,40	0,00
	43120000 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)		0,00	29.500,00	17.740,67	-11.759,33	0,00	17.740,67	0,00
	43121000 Allgemeine Verwaltungsgebühren		0,00	9.000,00	7.262,00	-1.738,00	0,00	7.262,00	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 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Ergebnis 2022	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			7	8	9	10	11	12	13
43190000	Sonstige		0,00	6.200,00	3.849,55	-2.350,45	0,00	3.849,55	0,00
43221000	Entgelte für die Abwasserbeseitigung und die Abwasserabgabe		0,00	1.414.500,00	906.260,00	-508.240,00	0,00	906.260,00	0,00
43221001	Personenkonto für Benutzungsgebühren für Hauskläranlagen		0,00	11.800,00	4.823,54	-6.976,46	0,00	4.823,54	0,00
43221002	Personenkonto Abwasserabgaben		0,00	600,00	644,40	44,40	0,00	644,40	0,00
43221003	Entgelte für die Einleitung von Abwasser (Gresse und Neugülze )		0,00	70.500,00	32.636,56	-37.863,44	0,00	32.636,56	0,00
43223000	Entgelte für die Straßenreinigung		0,00	38.000,00	37.925,07	-74,93	0,00	37.925,07	0,00
43225000	Entgelte für die Sondernutzung von Straßen		0,00	8.000,00	4.139,54	-3.860,46	0,00	4.139,54	0,00
43229000	Sonstige Entgelte		0,00	78.000,00	20.041,42	-57.958,58	0,00	20.041,42	0,00
43229100	Standgelder Markt		0,00	11.000,00	3.664,24	-7.335,76	0,00	3.664,24	0,00
43229200	Standgelder Weihnachtsmarkt		0,00	2.500,00	0,00	-2.500,00	0,00	0,00	0,00
43229300	sonstige Benutzungsgebühren		0,00	400,00	185,00	-215,00	0,00	185,00	0,00
43230000	Entgelte für die Lieferung von Strom, Gas, Wasser, Fernwärme, einschließlich Grundgebühren		0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00
43290000	Entgelte für die Nutzung von Räumlichkeiten der Gemeinde auf öffentlich-rechtlicher Grundlage (Satzung)		0,00	7.500,00	4.300,18	-3.199,82	0,00	4.300,18	0,00
43700000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		0,00	280.000,00	0,00	-280.000,00	0,00	0,00	0,00
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	444.300,00	428.351,56	-15.948,44	0,00	428.351,56	0,00
44110000	Mieten und Pachten		0,00	115.000,00	102.282,90	-12.717,10	0,00	102.282,90	0,00
44110001	Mieten		0,00	800,00	0,00	-800,00	0,00	0,00	0,00
44110006	Pachten, PK		0,00	327.000,00	326.068,66	-931,34	0,00	326.068,66	0,00
44160000	Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen		0,00	1.500,00	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	538.300,00	170.219,65	-368.080,35	0,00	170.219,65	0,00
44242000	Kostenerstattungen vom Land		0,00	0,00	352,00	352,00	0,00	352,00	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 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Ergebnis 2022	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			7	8	9	10	11	12	13
44243000	Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		0,00	502.000,00	169.427,15	-332.572,85	0,00	169.427,15	0,00
44251000	Kostenerstattungen von privaten Unternehmen		0,00	3.300,00	0,00	-3.300,00	0,00	0,00	0,00
44259000	Kostenerstattungen vom sonstigen privaten Bereich		0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00
44290000	Kostenerstattungen von Sonstigen		0,00	3.000,00	440,50	-2.559,50	0,00	440,50	0,00
07 +	Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 +	Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00	8.000,00	4.452,75	-3.547,25	0,00	4.452,75	0,00
47200001	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen PK		0,00	3.000,00	956,75	-2.043,25	0,00	956,75	0,00
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)		0,00	5.000,00	3.496,00	-1.504,00	0,00	3.496,00	0,00
09 +	Sonstige Erträge		0,00	518.500,00	53.979,20	-464.520,80	0,00	53.979,20	0,00
46210000	Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)		0,00	38.000,00	22.315,90	-15.684,10	0,00	22.315,90	0,00
46220000	Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.		0,00	40.300,00	17.150,05	-23.149,95	0,00	17.150,05	0,00
46250000	Konzessionsabgaben		0,00	424.000,00	0,00	-424.000,00	0,00	0,00	0,00
46270000	Versicherungserstattungen		0,00	0,00	486,59	486,59	0,00	486,59	0,00
46290000	Sonstige laufende Erträge		0,00	12.700,00	13.526,33	826,33	0,00	13.526,33	0,00
46292000	weitere sonstige laufende Erträge (Tanzgruppe)		0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00	0,00	0,00
46410000	Sonstige Steuererstattungen		0,00	3.000,00	500,33	-2.499,67	0,00	500,33	0,00
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)		0,00	18.828.200,00	11.667.873,59	-7.160.326,41	0,00	11.667.873,59	0,00
11 -	Personalaufwendungen		0,00	6.922.400,00	2.082.777,04	-4.839.622,96	0,00	2.082.777,04	0,00
50130000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Rats-/Vertretungs- und Ausschussmitglieder)		0,00	59.000,00	27.585,19	-31.414,81	0,00	27.585,19	0,00
50190000	Sonstige Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige		0,00	57.300,00	25.014,08	-32.285,92	0,00	25.014,08	0,00
50210000	Dienstbezüge Beamte		0,00	97.000,00	29.525,92	-67.474,08	0,00	29.525,92	0,00
50220000	Dienstbezüge Arbeitnehmer		0,00	5.174.400,00	1.538.152,49	-3.636.247,51	0,00	1.538.152,49	0,00
50310000	Versorgungskassen Beamte		0,00	35.500,00	34.800,00	-700,00	0,00	34.800,00	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 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Ergebnis 2022	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			7	8	9	10	11	12	13
	50320000 Versorgungskassen Arbeitnehmer		0,00	195.900,00	58.618,38	-137.281,62	0,00	58.618,38	0,00
	50420000 Beiträge gesetzliche Sozialversicherung Arbeitnehmer		0,00	1.253.000,00	361.361,20	-891.638,80	0,00	361.361,20	0,00
	50510000 Beihilfen Beamte		0,00	6.300,00	6.420,00	120,00	0,00	6.420,00	0,00
	50711000 Zuführung Pensionsrückstellungen Beamte		0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00
	50712000 Zuführung Beihilferückstellungen Beamte		0,00	4.000,00	0,00	-4.000,00	0,00	0,00	0,00
	50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)		0,00	0,00	1.299,78	1.299,78	0,00	1.299,78	0,00
12 -	Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	5.904.400,00	1.870.204,66	-4.034.195,34	0,00	1.870.204,66	0,00
	52210000 Abfall		0,00	50.500,00	28.675,38	-21.824,62	0,00	28.675,38	0,00
	52220000 Abwasser		0,00	12.900,00	12.275,66	-624,34	0,00	12.275,66	0,00
	52230000 Fernwärme		0,00	180.000,00	124.790,00	-55.210,00	0,00	124.790,00	0,00
	52240000 Gas		0,00	150.000,00	138.448,29	-11.551,71	0,00	138.448,29	0,00
	52250000 Heizöl		0,00	8.000,00	0,00	-8.000,00	0,00	0,00	0,00
	52260000 Strom		0,00	1.040.000,00	576.007,68	-463.992,32	0,00	576.007,68	0,00
	52270000 Wasser		0,00	13.900,00	10.165,67	-3.734,33	0,00	10.165,67	0,00
	52290000 Sonstige		0,00	7.600,00	526,76	-7.073,24	0,00	526,76	0,00
	52291000 Straßenreinigungsgebühr gemeindeeigene Grundstücke		0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00
	52311000 Unterhaltung Grundstücke		0,00	227.300,00	35.644,68	-191.655,32	0,00	35.644,68	0,00
	52312000 Unterhaltung Außenanlagen		0,00	34.900,00	6.011,74	-28.888,26	0,00	6.011,74	0,00
	52313000 Unterhaltung Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		0,00	460.000,00	85.417,27	-374.582,73	0,00	85.417,27	0,00
	52315000 Unterhaltung Spielplätze		0,00	10.000,00	96,51	-9.903,49	0,00	96,51	0,00
	52321000 Bewirtschaftung Grundstücke		0,00	102.800,00	33.031,55	-69.768,45	0,00	33.031,55	0,00
	52321002 Betriebskosten Fliesenmuseum		0,00	1.400,00	0,00	-1.400,00	0,00	0,00	0,00
	52323000 Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		0,00	278.800,00	108.877,35	-169.922,65	0,00	108.877,35	0,00
	52331000 Unterhaltung Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen		0,00	75.000,00	0,00	-75.000,00	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 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Ergebnis 2022	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			7	8	9	10	11	12	13
52337000	Unterhaltung Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen		0,00	70.000,00	40.134,02	-29.865,98	0,00	40.134,02	0,00
52337001	Unterhaltung Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen, Reinigung und Wartung		0,00	80.000,00	19.260,10	-60.739,90	0,00	19.260,10	0,00
52338000	Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		0,00	202.000,00	19.038,46	-182.961,54	0,00	19.038,46	0,00
52339000	Unterhaltung sonstiges Infrastrukturvermögen		0,00	204.000,00	47.468,98	-156.531,02	0,00	47.468,98	0,00
52339100	Unterhaltung sonstiges Infrastrukturvermögen Regeneinläufe		0,00	38.000,00	9.307,11	-28.692,89	0,00	9.307,11	0,00
52342000	Unterhaltung Kunstgegenstände		0,00	400,00	0,00	-400,00	0,00	0,00	0,00
52351000	Wartungs- und Instandsetzungskosten Fahrzeuge		0,00	183.300,00	66.326,22	-116.973,78	0,00	66.326,22	0,00
52352000	Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge		0,00	99.200,00	26.685,64	-72.514,36	0,00	26.685,64	0,00
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00	42.500,00	23.837,22	-18.662,78	0,00	23.837,22	0,00
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		0,00	504.100,00	51.432,20	-452.667,80	0,00	51.432,20	0,00
52380001	Medien		0,00	12.500,00	7.359,24	-5.140,76	0,00	7.359,24	0,00
52440000	Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut		0,00	81.100,00	35.366,42	-45.733,58	0,00	35.366,42	0,00
52450000	Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe, u.ä.)		0,00	11.600,00	1.249,77	-10.350,23	0,00	1.249,77	0,00
52460000	Lernmittel (Schulbücher, Werkstoffe, u.ä.)		0,00	115.000,00	3.338,68	-111.661,32	0,00	3.338,68	0,00
52480000	Sonstige bezogene Leistungen		0,00	16.700,00	2.268,70	-14.431,30	0,00	2.268,70	0,00
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel		0,00	104.400,00	8.745,18	-95.654,82	0,00	8.745,18	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 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Ergebnis 2022	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			7	8	9	10	11	12	13
52492000	Gutachten, Proben, Analysen Klärwerk		0,00	12.000,00	8.638,54	-3.361,46	0,00	8.638,54	0,00
52493000	Reststoffentsorgung Klärwerk		0,00	100.000,00	41.252,78	-58.747,22	0,00	41.252,78	0,00
52541000	Kostenerstattungen an den Bund		0,00	3.000,00	1.797,84	-1.202,16	0,00	1.797,84	0,00
52542000	Kostenerstattungen an das Land		0,00	200,00	28,75	-171,25	0,00	28,75	0,00
52543000	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		0,00	111.600,00	29.548,83	-82.051,17	0,00	29.548,83	0,00
52544000	Kostenerstattungen an Zweckverbände		0,00	123.000,00	119.492,47	-3.507,53	0,00	119.492,47	0,00
52551000	Kostenerstattungen an private Unternehmen		0,00	45.000,00	3.607,80	-41.392,20	0,00	3.607,80	0,00
52559000	Kostenerstattungen an den sonstigen privaten Bereich		0,00	29.800,00	13.768,25	-16.031,75	0,00	13.768,25	0,00
52590000	Kostenerstattungen an Sonstige		0,00	7.500,00	0,00	-7.500,00	0,00	0,00	0,00
52910000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		0,00	12.300,00	635,64	-11.664,36	0,00	635,64	0,00
52920000	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		0,00	545.600,00	72.533,72	-473.066,28	0,00	72.533,72	0,00
52921000	Aufwendungen kulturelle Veranstaltungen		0,00	40.000,00	6.065,73	-33.934,27	0,00	6.065,73	0,00
52921100	Aufwendungen für Dienstleistungen Datenschutzbeauftragter		0,00	9.300,00	3.900,00	-5.400,00	0,00	3.900,00	0,00
52921300	Aufwendungen für städtische Maßnahmen Umweltschutz		0,00	89.000,00	0,00	-89.000,00	0,00	0,00	0,00
52922000	Aufwendungen Fundtiere		0,00	46.000,00	5.639,44	-40.360,56	0,00	5.639,44	0,00
52923000	Aufwendungen Bestattungen		0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00
52924000	Aufwendungen KFz-Entsorgung		0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00
52926000	Druck Personalausweise, Reisepässe (Bundesdruckerei)		0,00	48.000,00	23.066,65	-24.933,35	0,00	23.066,65	0,00
52929000	sonstige Aufwendungen Dienstleistungen		0,00	54.200,00	10.944,09	-43.255,91	0,00	10.944,09	0,00
52929100	sonstige Aufwendungen Dienstleistungen (Tanzgruppe)		0,00	1.000,00	300,00	-700,00	0,00	300,00	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 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Ergebnis 2022	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			7	8	9	10	11	12	13
52929200	Planungskosten		0,00	195.000,00	5.535,40	-189.464,60	0,00	5.535,40	0,00
52929300	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Gleichstellungsbeauftragte)		0,00	5.000,00	1.662,25	-3.337,75	0,00	1.662,25	0,00
14 -	Abschreibungen		0,00	2.613.500,00	0,00	-2.613.500,00	0,00	0,00	0,00
53210000	Abschreibungen auf Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		0,00	22.000,00	0,00	-22.000,00	0,00	0,00	0,00
53230000	Abschreibungen auf Geleistete Investitionszuschüsse		0,00	11.000,00	0,00	-11.000,00	0,00	0,00	0,00
53420000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sozialen Einrichtungen		0,00	6.600,00	0,00	-6.600,00	0,00	0,00	0,00
53430000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Schulgebäuden und Schulturnhallen		0,00	52.700,00	0,00	-52.700,00	0,00	0,00	0,00
53440000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Kulturanlagen		0,00	14.200,00	0,00	-14.200,00	0,00	0,00	0,00
53450000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Sportanlagen		0,00	123.500,00	0,00	-123.500,00	0,00	0,00	0,00
53470000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Verwaltungsgebäuden		0,00	80.800,00	0,00	-80.800,00	0,00	0,00	0,00
53490000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden		0,00	64.500,00	0,00	-64.500,00	0,00	0,00	0,00
53510000	Abschreibungen auf Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen		0,00	72.600,00	0,00	-72.600,00	0,00	0,00	0,00
53550000	Wasserversorgungsanlagen		0,00	2.400,00	0,00	-2.400,00	0,00	0,00	0,00
53570000	Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen		0,00	850.000,00	0,00	-850.000,00	0,00	0,00	0,00
53580000	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		0,00	925.600,00	0,00	-925.600,00	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 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Ergebnis 2022	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			7	8	9	10	11	12	13
	53590000 Abschreibungen auf Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		0,00	72.700,00	0,00	-72.700,00	0,00	0,00	0,00
	53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge		0,00	101.100,00	0,00	-101.100,00	0,00	0,00	0,00
	53820000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen		0,00	7.700,00	0,00	-7.700,00	0,00	0,00	0,00
	53830000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen		0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00	0,00	0,00
	53852000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung		0,00	205.600,00	0,00	-205.600,00	0,00	0,00	0,00
15 -	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		0,00	7.263.500,00	6.598.919,52	-664.580,48	0,00	6.598.919,52	0,00
	54110000 Zuschüsse an verbundene Unternehmen		0,00	80.000,00	60.000,00	-20.000,00	0,00	60.000,00	0,00
	54143000 Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		0,00	1.420.000,00	1.302.153,60	-117.846,40	0,00	1.302.153,60	0,00
	54151000 Zuschüsse an private Unternehmen		0,00	71.300,00	11.502,52	-59.797,48	0,00	11.502,52	0,00
	54151900 Zuschuss Miete		0,00	11.000,00	0,00	-11.000,00	0,00	0,00	0,00
	54159000 Zuschüsse an den sonstigen privaten Bereich		0,00	42.300,00	11.805,95	-30.494,05	0,00	11.805,95	0,00
	54159100 Zuschüsse an den sonstigen privaten Bereich Lokaler Aktionsplan (LAP)/ab 2015 Partnerschaft für Demokratie		0,00	138.900,00	40.500,00	-98.400,00	0,00	40.500,00	0,00
	54190000 Zuschüsse an Sonstige		0,00	25.000,00	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00
	54310000 Gewerbesteuerumlage		0,00	300.000,00	56.507,68	-243.492,32	0,00	56.507,68	0,00
	54410000 Allgemeine Umlagen an das Land		0,00	38.000,00	0,00	-38.000,00	0,00	0,00	0,00
	54421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise		0,00	5.137.000,00	5.116.449,77	-20.550,23	0,00	5.116.449,77	0,00
16 -	Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 -	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	247.000,00	193.809,24	-53.190,76	0,00	193.809,24	0,00
	57511000 Zinsaufwendungen an Banken		0,00	236.000,00	30.808,27	-205.191,73	0,00	30.808,27	0,00
	57512000 Zinsaufwendungen an Sparkassen		0,00	0,00	162.511,97	162.511,97	0,00	162.511,97	0,00
	57910000 Zinsen aus der Vollverzinsung Gewerbesteuer (§ 233a AO)		0,00	10.000,00	489,00	-9.511,00	0,00	489,00	0,00
	57932000 Sonstige Kreditbeschaffungskosten		0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00
18 -	Sonstige Aufwendungen		0,00	2.444.900,00	930.695,59	-1.514.204,41	0,00	930.695,59	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 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Ergebnis 2022	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			7	8	9	10	11	12	13
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung		0,00	166.300,00	18.813,60	-147.486,40	0,00	18.813,60	0,00
56121000	Aus- und Fortbildung für den Personalrat		0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00
56130000	Aufwendungen Reisekosten für Dienstreisen		0,00	10.300,00	3.177,05	-7.122,95	0,00	3.177,05	0,00
56140000	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten		0,00	48.000,00	8.891,60	-39.108,40	0,00	8.891,60	0,00
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		0,00	225.800,00	13.095,85	-212.704,15	0,00	13.095,85	0,00
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		0,00	623.800,00	319.740,51	-304.059,49	0,00	319.740,51	0,00
56220000	Leasing		0,00	18.000,00	0,00	-18.000,00	0,00	0,00	0,00
56240000	Datenverarbeitung		0,00	692.300,00	279.328,68	-412.971,32	0,00	279.328,68	0,00
56243000	Unterhaltung Software, Updates		0,00	0,00	119,00	119,00	0,00	119,00	0,00
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		0,00	56.000,00	1.695,75	-54.304,25	0,00	1.695,75	0,00
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		0,00	81.600,00	2.153,74	-79.446,26	0,00	2.153,74	0,00
56290001	Beitrags-/Gebührenkalkulation		0,00	7.500,00	0,00	-7.500,00	0,00	0,00	0,00
56290002	Aufwendungen für Leitungsrechte		0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00
56310000	Büromaterial		0,00	38.700,00	12.098,29	-26.601,71	0,00	12.098,29	0,00
56320000	Fachliteratur, Zeitschriften		0,00	22.400,00	11.325,92	-11.074,08	0,00	11.325,92	0,00
56330000	Porto und Versandkosten		0,00	25.000,00	11.526,52	-13.473,48	0,00	11.526,52	0,00
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten		0,00	41.400,00	11.327,51	-30.072,49	0,00	11.327,51	0,00
56350000	Öffentliche Bekanntmachungen		0,00	11.700,00	4.505,53	-7.194,47	0,00	4.505,53	0,00
56360000	Öffentlichkeitsarbeit		0,00	26.600,00	11.994,16	-14.605,84	0,00	11.994,16	0,00
56361000	Öffentlichkeitsarbeit Partnerschaften für Demokratie (Pfd)		0,00	0,00	3.091,66	3.091,66	0,00	3.091,66	0,00
56362000	Öffentlichkeitsarbeit Sofortprogramm Innenstadt		0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00
56370000	Bankgebühren		0,00	3.500,00	151,58	-3.348,42	0,00	151,58	0,00
56390000	Sonstige Geschäftsaufwendungen		0,00	12.600,00	3.818,70	-8.781,30	0,00	3.818,70	0,00
56411000	Gebäudeversicherungen		0,00	32.700,00	28.664,09	-4.035,91	0,00	28.664,09	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 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Ergebnis 2022	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			7	8	9	10	11	12	13
56412000	Kfz-Versicherungen		0,00	3.000,00	491,47	-2.508,53	0,00	491,47	0,00
56413000	Haftpflichtversicherungen		0,00	100,00	52,72	-47,28	0,00	52,72	0,00
56414000	Unfallversicherungen		0,00	84.200,00	81.760,00	-2.440,00	0,00	81.760,00	0,00
56416000	Umlagen an Schadensausgleichskassen		0,00	60.000,00	53.448,46	-6.551,54	0,00	53.448,46	0,00
56417000	Hausratversicherung/Gebäudeinhaltsv ersicherung		0,00	11.500,00	10.340,61	-1.159,39	0,00	10.340,61	0,00
56419000	Sonstige Versicherungen		0,00	7.600,00	15.688,26	8.088,26	0,00	15.688,26	0,00
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen		0,00	21.700,00	16.902,14	-4.797,86	0,00	16.902,14	0,00
56490000	Sonstige Aufwendungen		0,00	700,00	0,00	-700,00	0,00	0,00	0,00
56551003	Einzelwertberichtigung Steuern und Nebenleistungen		0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00
56810000	Grundsteuer		0,00	40.000,00	60,06	-39.939,94	0,00	60,06	0,00
56820000	Kraftfahrzeugsteuer		0,00	5.600,00	4.484,00	-1.116,00	0,00	4.484,00	0,00
56890000	Sonstige betriebliche Steueraufwendungen		0,00	1.400,00	21,28	-1.378,72	0,00	21,28	0,00
56910000	Zuwendungen an Fraktionen		0,00	1.500,00	722,36	-777,64	0,00	722,36	0,00
56920000	Verfüungsmittel Bürgermeister		0,00	1.400,00	137,00	-1.263,00	0,00	137,00	0,00
56930000	Repräsentationen		0,00	300,00	0,00	-300,00	0,00	0,00	0,00
56931000	Städtepartnerschaften		0,00	4.000,00	15,00	-3.985,00	0,00	15,00	0,00
56932000	Empfänge, Ehrungen, Ehrenbürgschaften, Veranstaltungen		0,00	1.400,00	209,48	-1.190,52	0,00	209,48	0,00
56933000	Ehrengeschenke für Jubiläen		0,00	1.200,00	335,00	-865,00	0,00	335,00	0,00
56934000	Repräsentationen Bürgervorsteher/in		0,00	600,00	0,00	-600,00	0,00	0,00	0,00
56935000	Neujahrsempfang		0,00	4.000,00	0,00	-4.000,00	0,00	0,00	0,00
56940000	Aufwendungen für Schadensfälle		0,00	0,00	143,01	143,01	0,00	143,01	0,00
56990000	Sonstige laufende Aufwendungen		0,00	6.500,00	365,00	-6.135,00	0,00	365,00	0,00
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)		0,00	25.395.700,00	11.676.406,05	-13.719.293,95	0,00	11.676.406,05	0,00
20	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>		0,00	-6.567.500,00	-8.532,46	6.558.967,54	0,00	-8.532,46	0,00

## 5. Veränderung der liquiden Mittel der Stadt Boizenburg/Elbe

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

<b>Stand zum 31.12.2022</b>	<b>5.162 T€</b>	
Abzüglich Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.159 T€	(a)
Zuzüglich Summe investive Einzahlungen	2.110 T€	(b)
Abzüglich Summe investive Auszahlungen	5.990 T€	(c)
Abzüglich Kredittilgungen	154 T€	(d)
Zuzüglich Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	10.000 T€	(e)
Abzüglich Saldo durchlaufende Gelder	19 T€	
<b>Stand zum 30.06.2023</b>	<b>9.950 T€</b>	

Die Zahlungsfähigkeit der Stadt Boizenburg/Elbe war jederzeit sichergestellt.

### Erläuterungen:

zu (a):

Der Saldo aus ordentlichen Einzahlungen und Auszahlungen in Höhe von -1.159 T€ hat sich im Vergleich zum Plan 2023 (hier: -5.280 T€) positiver entwickelt. Es ist für den laufenden Saldo aus ordentlichen Ein- und Auszahlungen in 2023 gelungen, eine Verbesserung von ca. 4 Mio. € zu erreichen.

Dies ist u.a. auf die bis 23.03.2023 bestehende vorläufige Haushaltsführung und durch die vom Bürgermeister am 24.03.2023 verhängte Haushaltssperre zurückzuführen.

Kassenkredite wurden bislang im Jahr 2023 nicht in Anspruch genommen.

zu (b):

Die investiven Einzahlungen im Ist 2023 betragen ca. 2,1 Mio. €, davon entfallen im Wesentlichen 2 Mio. € auf die investiven Zuweisungen des Landes für das neue Grundschulzentrum.

Insgesamt sind im Plan 2023 ca. 9,3 Mio. € investive Einzahlungen eingeplant.

zu (c):

Die investiven Auszahlungen im Ist zum 30.06.2023 betragen ca. 5,9 Mio. € (Plan insgesamt für 2023 sind rund 35,8 Mio. €, incl. eines Betrages von 14,7 Mio. € für übertragene investive Auszahlungsermächtigungen aus Haushaltsvorjahren).

Als wesentliche investive Auszahlungen Jahr 2023 sind Baukosten für das Grundschulzentrum in Höhe von ca. 3.080 T€ und Baukosten für den Anbau an die Regionale Schule über in Höhe von ca. 1.874 T€ entstanden. Weitere investive Auszahlungen im Jahr 2023 betreffen die Erweiterung des Industriegebietes mit ca. 604 T€.

zu (d):

Die im Haushaltsjahr 2023 geplante Aufnahme eines investiven Darlehens in Höhe von 23 Mio. € wurde bislang nur in Höhe von 10 Mio. € erforderlich.

Die Tilgungen des 1. Halbjahres 2023 betreffen hauptsächlich noch Altkredite.

zu (e):

Der im Haushaltsjahr 2023 aufgenommene Kredit in Höhe von 10 Mio. € wurde für investive Auszahlungen für das Grundschulzentrum und den Anbau an die Regionale Schule verwendet. Die Laufzeit beträgt derzeit rund 45 Jahre. Nach derzeitigem Baufortschritt und der sukzessiven Abrufe der Fördermittel muss im Jahr 2023 mit keiner weiteren Kreditaufnahme gerechnet werden.

Zeitgleich wurden noch nicht in Anspruch genommene Kreditmittel als Tagesgeld zur Refinanzierung der Kreditzinsen angelegt.