

Beschlussvorlage für Gemeinde Borrentin

öffentlich

Beschlussfassung zur Feststellung des Jahresabschlusses 2017 nach § 60 Abs. 5 Satz 1 KV M-V

<i>Federführend:</i> Finanzen	<i>Datum</i> 20.11.2019
<i>Bearbeitung:</i> Kathleen Fredrich	<i>Vorlage-Nr.</i> VO/GV 20/19/013

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Geplante Sitzungstermine</i>	<i>Ö / N</i>
Gemeindevertretung Borrentin (Entscheidung)	10.12.2019	Ö

Sachverhalt

Der Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes hat den Jahresabschluss 2017 der Gemeinde zum 31.Dezember 2017 gemäß § 3a Kommunalprüfungsgesetz am 11.11.2019 geprüft und einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt.

Ergebnisrechnung:

Die Bilanzsumme 2017 beträgt

7.685.696,00 €.

Das Jahresergebnis 2017 vor Veränderungen der Rücklagen beträgt -

71.014,35 €.

Aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen werden 23.595,30 € zur Reduzierung des Fehlbetrages entnommen.

Das Jahresergebnis 2017 beträgt nach Veränderung der Rücklagen

52.633,62 €.

Mit Verrechnung des Vorjahresvortrages (-561.668,57 €) wird ein Fehlbetrag in Höhe von -509.034,95 € ins Folgejahr übertragen.

Finanzrechnung:

Die Finanzrechnung 2017 weist aus dem Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen und dem Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten einen **Finanzmittelüberschuss** in Höhe von 35.305,12 € aus.

Nach Abzug der gebildeten Ermächtigungsvorträge (insgesamt:99.700,00 €) bleiben der Gemeinde per 31.12.2017 verfügbare Mittel in Höhe von 83.217,38 €.

Der Haushaltsausgleich ist insgesamt **nicht** gegeben (Der Finanzrechnung ist ausgeglichen; die Ergebnisrechnung nicht).

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat beschlossen, der Gemeindevertretung die Feststellung des Jahresabschlusses der Gemeinde zum 31.Dezember 2017 zu empfehlen

Beschlussvorschlag

Die Gemeindevertretung stellt nach § 60 Abs. 5 Satz 1 KV M-V den am 11.11.2019 vom Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes geprüften Jahresabschluss der Gemeinde zum 31. Dezember 2017 fest.

Die Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage in Höhe von 23.595,30 € wird beschlossen.

Finanzielle Auswirkungen

keine

Anlage/n

1	20_JA 2017_ANHANG (öffentlich)
2	20_JA 2017_Anlagenübersicht (öffentlich)
3	20_JA 2017_Bilanz (öffentlich)
4	20_JA 2017_Ergebnisrechnung (öffentlich)
5	20_JA 2017_Finanzrechnung (öffentlich)
6	20_JA 2017_Forderungsübersicht (öffentlich)
7	20_JA 2017_Niederschrift (öffentlich)
8	20_JA 2017_Rechenschaftsbericht (öffentlich)
9	20_JA 2017_Vverbindlichkeitenübersicht (öffentlich)

Anhang
zur Schlussbilanz
der Gemeinde Borrentin
per 31.12.2017

1	Rechtliche Grundlagen	3
2	Gliederung des Jahresabschlusses.....	3
3	Aktiva - Bewertung des Anlagevermögens	3
3.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	3
3.2	Sachanlagen.....	4
3.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4
3.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4
3.2.3	Infrastrukturvermögen	5
3.2.4	Kunstgegenstände, Bau- und Bodendenkmäler	6
3.2.5	Fahrzeuge, Maschinen, Technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	6
3.2.6.	Anlagen im Bau	
3.3	Finanzanlagen.....	7
4	Umlaufvermögen	7
4.1	Vorräte	8
4.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände.....	8
4.3	Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	10
5	Regelungen zu aktiven Rechnungsabgrenzungsposten	10
6	Passiva	10
6.1	Eigenkapital.....	10
6.1.1	Entwicklung der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv ge- bundenen Zuwendungen.....	11
6.2	Sonderposten.....	12
6.2.1	Entwicklung der sonstigen Sonderposten.....	12
6.3	Rückstellungen.....	12
6.4	Verbindlichkeiten.....	12
6.5	Passive Rechnungsabgrenzungsposten.....	14
7.	Ergebnisrechnung.....	16
8.	Finanzrechnung.....	17

1 Rechtliche Grundlagen

Das Amt Demmin-Land und die amtsangehörigen Gemeinden arbeiten ab dem 01.01.2012 nach den Regeln der doppelten Buchführung (Doppik).

Die Gemeinde **Borrentin** hat entsprechend gemäß § 60 KV M-V für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist. Er hat das Vermögen, das Eigenkapital, die Sonderposten, die Rückstellungen, die Verbindlichkeiten, die Rechnungsabgrenzungsposten, die Erträge und Aufwendungen sowie die Einzahlungen und Auszahlungen vollständig zu enthalten, soweit durch Gesetz oder auf Grund eines Gesetzes nichts anderes bestimmt ist. Der Jahresabschluss hat unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde zu vermitteln.

Zu diesem Zweck sind die in der Eröffnungsbilanz aufgeführten Aktiva (Anlagevermögen, Umlaufvermögen und aktive Rechnungsabgrenzungsposten) und Passiva (Eigenkapital, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und passive Rechnungsabgrenzungsposten) fortzuschreiben.

Die vorliegende Schlussbilanz und die Jahresrechnung wurden nach den Vorschriften des § 60 der Kommunalverfassung Mecklenburg-Vorpommern (KV M-V) und der §§ 17 Abs.5 bis 7; 32 Abs.1 Nr.5; 34 Abs.6 bis 8; 39 Abs.2; 42 Abs.1; 43 Abs.1 bis 3; 44 Abs. 3 und 4; 45 Abs.3 und 4; 46 Abs.2 und 3; 47 Abs.2 und 48 der Gemeindehaushaltsverordnung- Doppik (GemHVO Doppik) erstellt.

2 Gliederung des Jahresabschlusses

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO-Doppik fanden uneingeschränkt Beachtung.

3 Aktiva - Bewertung des Anlagevermögens

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind gegenüber dem Haushaltsvorjahr unverändert.

Für 2017 wurden die neu angeschafften und zu bilanzierenden Vermögensgegenstände mit ihren Anschaffungs-/Herstellungskosten bewertet. Die bereits vorhandenen wurden abgeschrieben.

Die Abschreibungsdauer von Vermögenswerten richtet sich nach den Vorgaben der Abschreibungstabelle des Landes Mecklenburg-Vorpommern.

Die Abschreibung erfolgt grundsätzlich linear, d. h. in gleichen Jahresraten über die voraussichtliche Nutzungsdauer.

Die Abgänge werden mit dem Restbuchwert und die Buchgewinne bzw. Buchverluste werden in der Ergebnisrechnung berücksichtigt.

3.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Die Gemeinde **Borrentin** hat keine immateriellen Vermögensgegenstände.

3.2 Sachanlagen

Das Sachanlagevermögen wurde zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst.

Bewegliche Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten 410 € Netto nicht übersteigen, wurden im Jahr des Zugangs voll abgeschrieben und mit einem Erinnerungswert von 1 € angesetzt.

3.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

2017 gab es für die unbebauten Grundstücke **folgende Veränderungen** gegenüber der Bilanz zum 31.12.2016 unter den Positionen 1.2.1 und 1.2.2:

Konto	Kontobezeichnung	01.01.2017	31.12.2017
		Betrag in €	Betrag in €
1.2.1	Wald, Forsten	0,00	332,00
02100000	Wald, Gehölz, Parks	0,00	332,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	71.155,58	85.655,64
02200000	Grünflächen	20.594,56	24.751,70
02300000	Ackerland, Unland	23.443,20	31.462,28
02400000	Schutzflächen	603,85	603,85
02500000	Kiesgruben, Steinbrüche, Unland usw.	0	3,00
02600000	Gewässer	19.623,67	21.944,51
02900000	Sonstige unbebaute Grundstücke	6.890,30	6.890,30

Die Veränderungen bei den unbebauten Grundstücken beruhen auf der Grundstückszuordnung durch die BVVG.

Ackerland		55500.02300000		8.019,08 €
Graben		11401.02600000		2.320,84 €
Grünland		11401.02200000		4.157,14 €
Kiesgruben		11401.02500000		3,00 €
Wald o. Bewirtschaftung		55500.02100000		332,00 €
Weg		54100.04800100		99,00 €
				14.931,06 €

3.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Bei den Gebäuden wurde eine lineare **Abschreibung** vorgenommen, so dass abschließend folgende bebaute Grundstücke und darauf stehende Gebäude und Außenanlagen in der Schlussbilanz der Gemeinde unter der Position 1.2.3 aufgeführt sind:

Konto	Kontobezeichnung	01.01.2017	31.12.2017
-------	------------------	------------	------------

		Betrag in €	Betrag in €
1.2.3			
03100000	Wohnbauten	2.493.336,11	2.434.515,20
03100100	Grundstücke	198.711,53	198.711,53
03100200	Gebäude	2.279.564,58	2.221.626,76
03100300	Betriebsvorrichtungen von Wohnbauten	15.044,00	14.160,91
03100400	Außenanlagen	16,00	16,00
03200000	mit sozialen Einrichtungen	12.163,63	0,00
03200100	Grundstücke	9.917,20	0,00
03200200	Gebäude	2.245,43	0,00
03200400	Außenanlagen	1,00	0,00
03500000	mit Sportanlagen	599.715,96	32.753,55
03500100	Grundstücke	965,12	965,12
03500200	Gebäude (Schulgebäude, Turnhalle, Vereinshaus)	596.300,26	29.487,25
03500300	Betriebsvorrichtungen von Sportanlagen	2.448,58	2.300,18
03500400	Außenanlagen	2,00	1,00
03600000	mit Gartenanlagen	4.733,90	4.733,90
03600100	Grundstücke	4.733,90	4.733,90
03700000	mit Verwaltungsgebäuden	0,00	0,00
03900000	mit sonstigen Gebäuden	219.011,56	212.924,59
03900100	Grundstücke	50.057,71	50.057,71
03900200	Gebäude	158.697,38	153.231,10
03900300	Betriebsvorrichtungen von sonst. Gebäuden	10.241,47	9.620,78
03900400	Außenanlagen	15,00	15,00
Summe		3.328.961,16	2.684.927,24

Am 14.11.2017 hat die Gemeinde Borrentin beschlossen, das Gutshaus und die Turnhalle zu verkaufen (VO/VG/20/17/404). Daraufhin wurden die Anlagegüter in das Umlaufvermögen in folgender Höhe umgebucht:

Bezeichnung	m²	Anschaffungs- wert	Restbuchwert 11/2017
KITA+Gemeinderaum - Gebäude		89.818,00 €	1.216,26 €
KITA+Gemeinderaum - Außenanlage		7.185,00 €	1,00 €
			1.217,26 €
Turnhalle - Gebäude		870.965,00 €	556.147,45 €
Turnhalle - Außenanlage		11.575,00 €	1,00 €
			556.148,45 €
Grundstück Gnevezow-01-491-000			
KITA/Turnhalle	2.110	5.401,60 €	5.401,60 €
Spielplatz	1.488	386,88 €	386,88 €
Buswender	1.720	1.754,40 €	1.754,40 €
Park	9.132	2.374,32 €	2.374,32 €
			9.917,20 €

3.2.3 Infrastrukturvermögen

Insgesamt ist folgendes Infrastrukturvermögen nach vorgenommenen **Änderungen** in der Schlussbilanz der Gemeinde **Borrentin** unter der Position 1.2.4. aufgeführt. :

		01.01.2017	31.12.2017
--	--	------------	------------

		Betrag in €	Betrag in €
1.2.4	Infrastrukturvermögen	3.781.002,59	3.620.397,61
04100000	Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	0,00	0,00
04200000	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und	0,00	0,00
04300000	Stromversorgungsanlagen	22,98	22,98
04300300	Grundstücke von Stromversorgungsanlagen	22,98	22,98
04400000	Gasversorgungsanlagen	0,00	0,00
04500000	Wasserversorgungsanlagen	0,00	0,00
04600000	Abfallbeseitigungsanlagen	0,00	0,00
04700000	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	122.472,31	119.249,35
04800000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	3.658.507,30	3.501.125,28
04800100	Hauptanlagen von Straßen, Wegen, Plätzen etc.	3.335.293,84	3.185.554,38
04800200	Nebenanlagen von Straßen, Wegen, Plätzen etc.	167.091,67	161.985,85
04800300	Grundstücke	156.121,79	153.585,05

1.2.5 Die Gemeinde **Borrentin** hat keine Bauten auf fremden Grund- und Boden.

3.2.4 Kunstgegenstände, Bau- und Bodendenkmäler

Konto	Kontobezeichnung	01.01.2017	31.12.2017
		Betrag in €	Betrag in €
1.2.6			
06100000	Kunstgegenstände	0,00	0,00
06500000	Denkmäler	1,00	1,00
06500000	Denkmal	1,00	1,00
06600000	Denkmalzonen	0,00	0,00

Eine Grundsanierung der Trockenmauer Pentz ist nicht erfolgt. Daher wird das Denkmal mit 1 Euro bilanziert.

3.2.5 Fahrzeuge, Maschinen, Technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung

Fahrzeuge, Maschinen, technische Anlagen sowie Betriebs- und Geschäftsausstattung sind grundsätzlich mit den fortgeführten Anschaffungs-/Herstellungskosten zu bewerten und werden linear abgeschrieben. In der Schlussbilanz der Gemeinde **Borrentin** sind unter den Positionen 1.2.7, 1.2.8 und 1.2.9 folgende Anlagegüter hierzu aufgeführt:

Konto	Kontobezeichnung	01.01.2017	31.12.2017
		Betrag in €	Betrag in €
1.2.7	Maschinen und technische Anlagen	2.982,83	1.931,83
07100000	Fahrzeuge	2.977,83	1.926,83
07200000	Maschinen und technische Anlagen	3,00	3,00
07300000	Betriebsvorrichtungen	2,00	2,00

1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.878,46	3.587,49
08200000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.868,46	3.576,49
08270000	GWG	10,00	11,00
1.2.9	Pflanzen- und Tiere	0,00	0,00
	Insgesamt:	7.861,29	5.519,32

Die Gemeinde Borrentin hat 2017 eine Kübelspritze A-10 im Wert von 213,01 € angeschafft.

3.2.6. Anlagen im Bau

Die Gemeinde Borrentin hat folgende Anlagen im Bau bilanziert:

09600000	Anlagen im Bau	
	<i>Planung FFW-Haus</i>	3.558,10
	<i>Kauf TSFW Mercedes Vario 815</i>	55.536,00
	<i>Löschwasserentnahme Borrentin</i>	3.127,66
	<i>Löschwasserentnahme Moltzahn</i>	2.107,95
	<i>Löschwasserentnahme Gnevezow</i>	2.107,95
		66.437,66

3.3 Finanzanlagen

Hier sind gegenüber der Eröffnungsbilanz **keine Veränderungen** aufgetreten, so dass unter der Position 1.3 der Schlussbilanz der Gemeinde **Borrentin** insgesamt folgende Finanzanlagen aufgeführt werden:

Konto	Kontobezeichnung	01.01.2017	31.12.2017
		Betrag in €	Betrag in €
1.3			
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	0,00	0,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	364.656,18	364.656,18
12310000	Kommunaler Anteilseignerverband Nord-e.on/edis AG	72.536,18	72.536,18
12310000	Wasser- und Abwasserzweckverband Demmin/Altentreptow	292.119,00	292.119,00
12310000	WBV „Trebel „	1,00	1,00
1.3.6	Ausleihungen an Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
1.3.8	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von	0,00	0,00

	Pensionsverpflichtungen		
1.3.9	Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00
	Insgesamt:	364.656,18	364.656,18

4 Umlaufvermögen

4.1 Vorräte

Vorräte wie z. B. Heizöl sind mit den Anschaffungs-/Herstellungskosten zu bewerten. Sofern Vorräte bereits aus Lagern abgegeben worden sind, gelten sie als verbraucht.

Die Gemeinde **Borrentin** hat folgende Vorräte:

Konto	Kontobezeichnung	01.01.2017	31.12.2017
		Betrag in €	Betrag in €
2.1		35.083,71	598.233,91
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		
14130000	Lindenhof 6,6a	4.832,24	4.560,00
14130000	Lindenhof 7,8	2.160,17	2.850,00
14130000	Lindenhof 9	2.498,11	3.819,00
14130000	Gnevezow 60-62	2.975,58	2.166,00
14130000	Moltzahn 14	1.901,30	2.565,00
14130000	Wolkwitz 57	1.257,89	285,00
14130000	Wolkwitz 3,4	3.094,85	2.565,00
14130000	Borrentin 22-24	6.790,11	4.845,00
14130000	Borrentin 32-34	5.348,36	4.560,00
14130000	Schwichtenberg 17-19	4.225,10	2.736,00
	insgesamt:	35.083,71	30.951,00
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		567.282,91
14310000	Umbuchung Gnevezow		567.282,91

30.951,00 € ergeben sich aus der Beschaffung von Heizöl in 2017, welches sich Ende 2017 noch in den Heizöltanks befand.

4.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Alle Forderungen sind zum Bilanzstichtag nachgewiesen. Sie sind nach den einzelnen Konten getrennt dargestellt.

Die Aufstellung der sich in den Summen befindlichen Einzelbeträgen ist der Bilanz beigelegt.

Alle Forderungen wurden einzeln auf ihre Werthaltigkeit hin überprüft. Sofern eine Forderung als zweifelhaft eingestuft wurde, erfolgte eine Einzelwertberichtigung.

Für die Gemeinde **Borrentin** sind folgende Forderungen unter der Position 2.2 in der Schlussbilanz dargestellt:

Konto	Kontobezeichnung	01.01.2017	31.12.2017
-------	------------------	------------	------------

		Betrag in €	Betrag in €
2.2		327.300,55	259.535,44
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	38.069,23	39.631,33
15151000	Gebührenforderungen gegen private Unternehmen	107,41	133,18
15159000	Gebührenforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	2.171,07	2.400,69
15251000	Beitragsforderungen gegen private Unternehmen	130,55	130,55
15252000	Beitragsforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	230,96	230,96
15351100	Grundsteuerforderungen gegen private Unternehmen	654,86	780,15
15351200	Gewerbsteuerforderungen gegen private Unternehmen	26.248,45	27.419,65
153591000	Grundsteuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	8.005,87	8.071,70
15359900	Sonstige Steuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	520,06	464,45
2.2.1	Wertberichtigungen	29.519,03	29.341,99
21251510	EWB auf Gebührenforderungen gegen priv. Unternehmen	98,77	98,77
21251590	EWB auf Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich	177,00	171,82
21253511	EWB auf Grundsteuerforderungen gegen priv. Unternehmen	2.524,92	2.524,92
21253512	EWB auf Gewerbesteuerforderungen	23.755,90	23.755,90
21253591	EWB auf Grundsteuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	2.742,79	2.590,93
21253599	EWB auf sonstige Forderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	219,65	199,65
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	47.083,92	44.760,61
16510000	Forderungen aus Lieferung und Leistung gegen private Unternehmen	9.554,00	9.631,00
16590000	Forderungen aus Lieferung und Leistung von sonstigen privaten Bereich	37.529,92	35.129,61
2.2.2	Wertberichtigungen	34.511,75	34.592,75
21265100	EWB auf Forderungen a. L.L. gegen private Unternehmen	9.541,00	9.541,00
21265900	EWB auf Forderungen a. L.L. gegen den sonstigen privaten Bereich	24.970,75	25.051,75
2.2.3	Forderungen gegen verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00
2.2.6	Forderungen gegen den öffentlichen Bereich ans Amt aus Liquiditätsmitteln	239.502,80	182.917,38
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittel	239.502,80	182.917,38
17431019	Führung der Einheitskasse	239.502,80	182.917,38
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00
15343900	Sonstige Steuerforderungen gegen Gemeinden/Gemeindeverbände	0,00	0,00
2.2.7.	Sonstige Vermögensgegenstände	66.675,38	56.160,86
17619000	Sonstige Forderungen private Unternehmen	15,34	45,34

17910000	Vorschussgelder-Treuhandkonten WWS	40.877,83	41.354,53
17991906	Forderungen aus VV 06	16,38	16,38
17998543	Forderungen aus Überzahlungen aus Aufw. wegen Steuerbeteiligungen	0,00	994,39
17999402	VJ-Abgrenzung für Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern	43,13	1.001,64
17999432	VJ-Abgrenzung für Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	56,00	0,00
17999441	VJ-Abgrenzung für privatrechtliche Leistungsentgelte	12.172,86	3.328,48
17999442	VJ-Abgrenzung für Kostenerstattungen/Kostenumlagen	4.799,01	1.508,49
17999462	VJ-Abgrenzung für weitere sonstige lfd. Erträge	8.710,17	7.926,95
2.2.7.	Wertberichtigungen	15,34	15,34
21276190	EWB auf sonstige Forderungen gegen priv. Unternehmen	15,34	15,34

4.3 Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten

Das Amt Demmin-Land führt die Einheitskasse und weist damit den gesamten Zahlungsmittelbestand für alle Gemeinden und das Amt nach einzelnen Zahlwegkonten aus.

Die Darstellung der Liquidität des Amtes gegenüber den Gemeinden erfolgt über Forderungs- und Verbindlichkeitskonten.

Der in der Bilanz ausgewiesene Bestand der Forderungen gegenüber dem Amt (liquiden Mittel) in Höhe von 182.917,38 € stimmt mit dem entsprechenden Bestand im Tagesabschluss der Amtskasse zum Bilanzstichtag überein.

5 Regelungen zu aktiven Rechnungsabgrenzungsposten

Als Rechnungsabgrenzungsposten sind auf der Aktivseite vor dem Abschlussstichtag geleistete Ausgaben auszuweisen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

Die Gemeinde hat keine aktiven RAP abgegrenzt.

6 Passiva

6.1 Eigenkapital

Das Eigenkapital ist die Summe aus den Kapitalrücklagen, den zweckgebundenen Ergebnissrücklagen, den Ergebnisvorträgen und dem Jahresüberschuss bzw. -fehlbetrag. Dabei errechnet sich die Allgemeine Kapitalrücklage aus der Differenz zwischen AKTIVA einerseits und den zweckgebundenen

Kapitalrücklagen und Ergebnissrücklagen, den Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und passiven Rechnungsabgrenzungsposten andererseits.

In der Schlussbilanz der Gemeinde **Borrentin** ist unter der Position 1. folgendes Eigenkapital dargestellt.

Konto	Kontobezeichnung	01.01.2017	31.12.2017
		Betrag in €	Betrag in €
1.	Eigenkapital	3.772.516,84	3.725.097,79
1.1	Kapitalrücklage	4.234.132,74	4.234.132,74
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage	4.234.132,74	4.234.132,74
20110000	Allgemeine Kapitalrücklage	4.217.432,74	4.217.432,74
20170000	Zweckverbundene Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen	0,00	0,00
20180000	Zweckgebundene Kapitalrücklage aus kameralen Rücklagen	0,00	0,00
20190000	Sonstige zweckgebundene Kapitalrücklage	0,00	0,00
20190001	Zweckgebundene Kapitalrücklage für Kompensationsmaßnahmen	16.700,00	16.700
1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen	0,00	0,00
20120000	Zweckgebundene Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen	0,00	0,00
1.2	Zweckgebundene Ergebnissrücklagen	100.052,67	0,00
20310000	Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	100.052,67	0,00
20320000	Sonstige zweckgebundene Ergebnissrücklagen	0,00	0,00
1.3	Ergebnisvortrag	-466.150,67	-561.668,57
20400000	Ergebnisvortrag	-466.150,67	-561.668,57
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-95.517,90	52.633,62
20500000	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-95.517,90	52.633,62

6.1.1 Entwicklung der Zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Schlüsselzuweisungen

Stand 01.01.2017 / Eröffnungsbilanz	0,00 €	Rest:
Zugang 2017	23.595,30 €	23.595,30 €
Entnahme 2017	-23.595,30 €	0,00 €
Stand 31.12.2017	0,00 €	

In der Ergebnisrechnung sind für das Anlagevermögen

SoPo-Auflösungen für Zuwendungen und Beiträge

89.324,89€

Abschreibungsaufwendungen i.H.v.

237.473,23 €

Der Gemeinde entsteht ein **Fehlbetrag** in Höhe von

148.148,34 €

ausgewiesen

Dies ist der höchstmögliche **genehmigungsfreie** Betrag für die Entnahme aus der oben

genannten zweckgebundenen Kapitalrücklage.

Die 2017 durchgeführte Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen in Höhe von: **23.595,30 €** entspricht somit diesem Höchstbetrag.

6.2 Sonderposten

Vermögensgegenstände, die mit Hilfe von Zuwendungen angeschafft oder hergestellt wurden, sind in voller Höhe zu aktivieren (Bruttoausweis). Sonderposten sind über die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer der bezuschussten Vermögensgegenstände linear ertragswirksam und entsprechend der Wertentwicklung des bezuschussten Vermögensgegenstandes aufzulösen.

Folgende Sonderposten sind in der Schlussbilanz der Gemeinde **Borrentin** unter der Position 2. abgebildet:

Konto	Kontobezeichnung	01.01.2017	31.12.2017
		Betrag in €	Betrag in €
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen	1.982.180,64	1.892.780,75
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen aus Zuwendungen in Verbindung mit ANBU aus ISP- Mitteln (noch ohne Maßnahme)	1.855.197,60	1.771.068,59
23142000	Fördermittel vom Land	1.818.923,93	1.734.794,92
23151000	Sonderposten aus Zuwendungen von privaten Unternehmen	36.273,67	36.273,67
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	119.044,03	113.773,15
23200000	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	119.044,03	113.773,15
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	7.939,01	7.939,01
23300000	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	7.939,01	7.939,01
2.2	Sonderposten für den Gebührenausschlag	0,00	0,00
2.3	Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00
2.4	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00

6.3 Rückstellungen

Rückstellungen sind zu bilden für:

Pensionen und Beihilfeverpflichtungen, Altersteilzeit, Verbindlichkeiten aufgrund von Steuerschuldverhältnissen und für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren.

Bei der Gemeinde **Borrentin** wurden keine Rückstellungen gebildet.

6.4 Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten sind Verpflichtungen der Gemeinde Borrentin, die sowohl dem Grunde als auch der Höhe und Fälligkeit nach feststehen. Sie sind in der Schlussbilanz mit ihrem Rückzahlungsbetrag zu bewerten.

Alle Verbindlichkeiten, die in der Schlussbilanz der Gemeinde **Borrentin** berücksichtigt wurden, sind in der folgenden Tabelle zusammengefasst. Die Einzelbeträge sind der Bilanz als Anlage beigelegt.

Konto	Kontobezeichnung	01.01.2017	31.12.2017
		Betrag in €	Betrag in €
4.	Verbindlichkeiten	2.103.772,35	2.006.883,27
4.1.	Anleihen	0,00	
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.857.010,61	1.781.885,32
4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen an inländische Banken lt. Kreditverzeichnis (Programm)		
		1.857.010,61	1.781.885,32
31513000	Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt	1.654.774,48	697.114,13
31523000	Investitionskredite von Sparkassen	202.236,13	1.084.771,19
4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00	0,00
4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00
4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
35510000	gegenüber dem privaten Bereich	0,00	0,00
4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	0,00	
37460000	Verbindlichkeiten gegenüber Sparkassen	0,00	3.500,00
4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	231.115,08	211.329,00
4.10.1.	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	231.115,08	211.329,00
31423000	Landesdarlehen	231.115,08	211.329,00
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	15.646,66	10.168,95
37919000	Verbindlichkeiten aus Überzahlungen	1.509,62	0,00
37991902	Kameradschaftskasse Feuerwehr	172,46	79,15
37991903	Kameradschaftskasse Jugendwehr	264,77	264,77
37998501	VJ-Abgrenzung für Aufwendungen für ehrenamtl. Tätigkeit	0,00	245,00
37998522	VJ-Abgrenzung für Aufwendungen für Energie, Wasser, Müll, Abwasser	1.889,56	2.817,67
37998523	VJ-Abgrenzung für Aufwendungen für Unterhaltung/ Bewirtschaftung	6.686,59	2.686,56
37998524	VJ-Abgrenzung für weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	63,00	0,00
37998525	VJ-Abgrenzung für Kostenerstattungen	1.629,96	232,97
37998543	VJ-Abgrenzung für Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dergleichen	3.089,34	0,00

37998561	VJ-Abgrenzung für Personalaufwendungen	0,00	1.529,15
37998562	VJ-Abgrenzung für Inanspruchnahme v. Rechten/Diensten	0,00	2.159,88
37998563	VJ-Abgrenzung für Geschäftsaufwendungen	0,00	153,80
37998564	VJ-Abgrenzung für Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen, Sonstiges	341,36	0,00

6.5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

In der Bilanz der Gemeinde **Borrentin** sind unter dieser Position alle Einnahmen vor dem Schlussbilanzstichtag 31.12.2017 auszuweisen, soweit sie Ertrag für eine bestimmte Zeit nach dem Schlussbilanzstichtag darstellen. Hier werden für **Borrentin** folgende Beträge ausgewiesen:

Konto	Kontobezeichnung	01.01.2017	31.12.2017
		Betrag in €	Betrag in €
5.1	Grabnutzungsentgelte	15.635,47	16.319,08
39300000	für Grabnutzungsentgelte	15.635,47	16.319,08
5.2	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00
	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00
5.3	Sonstige	45.820,93	44.615,11
39100000	auf erhaltene Zuwendungen – Regenentwässerung B194	45.820,93	44.615,11
	insgesamt	61.456,40	60.934,19

7. Die **Ergebnisrechnung** der Gemeinde schließt wie folgt ab (EHH : Ergebnishaushalt):

		Planansatz 2017 €	Ergebnis 2017 €
1	laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.187.600	1.205.906,43
2	davon Erträge aus Sonderpostenauflösung	85.400	89.324,89
3	laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.372.050	1.249.695,20
4	davon Abschreibungen	236.900	237.473,23
5	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-184.450	-43.788,77
6	Zins- und sonstige Finanzerträge	9.200	18.107,45
7	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	44.400	45.333,03
8	Finanzergebnis	-35.200	-27.225,58
9	Ordentliches Ergebnis	-219.650	-71.014,35
10	Außerordentliche Erträge	0	0,00
11	Außerordentliche Aufwendungen	0	0,00
12	Außerordentliches Ergebnis	0	0,00
13	Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen	-219.650	-71.014,35
14	Einstellung in die Kapitalrücklage	0	0,00
15	Entnahme aus der Kapitalrücklage	23.600	23.595,30
16	Jahresergebnis vor Veränderung der zweckgebundenen Ergebnisrücklage	-196.050	-47.419,05
17	Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0	0,00
18	Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0	100.052,67
19	Jahresergebnis vor Veränderung der sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklage	-196.050	52.633,62
20	Einstellung in sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklage	0	0,00
21	Entnahme aus sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklage	0	0,00
22	JAHRESERGEBNIS (Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-))	-196.050	52.633,62
23	Vortrag aus Vorjahre:		-561.668,57
24	Vorzutragender Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)		-509.034,95

8. Die Finanzrechnung der Gemeinde schließt wie folgt ab (FHH: Finanzhaushalt):

		Planansatz 2017 €	Ergebnis 2017 €
1	laufende Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.097.800	1.111.365,67
2	laufende Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.135.150	1.009.616,56
3	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-37.350	101.749,11
4	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	9.200	18.000,45
5	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	44.400	44.947,17
6	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-35.200	-26.946,72
7	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen:	-72.550	74.802,39
8	Außerordentliche Einzahlungen	0	0,00
9	Außerordentliche Auszahlungen	0	0,00
10	Saldo der außerordentlichen Ein - und Auszahlungen	0	0,00
11	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-72.550	74.802,39
12	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	58.600	23.595,30
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	145.350	63.092,57
14	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-86.750	-39.497,27
15	FINANZMITTELÜBERSCHUSS (+) / FINANZMITTELFEHLBEDARF (-)	-159.300	35.305,12
17	Aufnahme von Krediten für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	0	0,00
18	Tilgung von Krediten für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	95.100	91.797,23
19	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	95.100	91.797,23
20	Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus Kassenkrediten	14.897,20	0,00
21	Abnahme der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus Kassenkrediten	0	0,00
22	Veränderungen der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus Kassenkrediten	14.897,20	0,00
23	Abnahme der Forderungen gegenüber Amt aus dem Zahlungsmittelbestand	239.502,80	56.585,42
24	Zunahme der Forderungen gegenüber Amt aus dem Zahlungsmittelbestand	0	0,00
25	Veränderungen der Forderungen gegenüber Amt aus dem Zahlungsmittelbes.	239.502,80	56.585,42
26	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	159.300	-35.211,81
27	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0	13.413,36
28	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0	13.506,67
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern		-93,31
30	KONTROLLRECHNUNG:	0,00	0,00
31	Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12.16	239.503	239.502,80
32	Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12.17	0	182.917,38

Borrentin, den _____

Bürgermeister

Anlagenbuchführung Anlagenübersicht

erstellt am: **22.08.2019 / 15:24:11**
erstellt von: **Frau Fredrich**
erstellt für: **20 Gemeinde Borrentin (Standard-Mandant)**
Haushaltsjahr: **2017**

Seite: 1

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

Art (gemäß §47 Absatz 4 Nummer 1 bzw. §47 Absatz 5 Nummer 2 GemHVO-Doppik) Sortierung: FIBU-Bilanzstruktur	Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge					Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge						Restbuchwerte		Kennzahlen		außerplan- mäßige Ab- schreibungen / Auflösungs- beträge
	Stand zum 31.12.2016	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2017	aufgelaufene Abschreibung zum 31.12.2016	Zuschreibung im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haus- haltsjahr	aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	Abschreibungen zum 31.12.2017	Restbuchwert am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwert am Ende des Haushalts- vorjahres	Durchschnitt- licher Abschrei- bungssatz	Durchschnitt- licher Restbuch- wert	
	in EUR															
1. Anlagenübersicht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4 Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5 Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1 Wald, Forsten	0,00	332,00	0,00	0,00	332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	332,00	0,00	0,00	100,00	0,00
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	71.155,58	14.500,06	0,00	0,00	85.655,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85.655,64	71.155,58	0,00	100,00	0,00
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.646.372,34	0,00	979.543,00	-9.917,20	5.656.912,14	3.317.411,18	0,00	76.751,01	0,00	422.177,29	2.971.984,90	2.684.927,24	3.328.961,16	1,35	47,46	0,00
1.2.4 Infrastrukturvermögen	5.870.463,80	99,00	2.536,74	0,00	5.868.026,06	2.089.461,21	0,00	158.167,24	0,00	0,00	2.247.628,45	3.620.397,61	3.781.002,59	2,69	61,69	0,00
1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	100,00	0,00
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	15.770,00	0,00	0,00	0,00	15.770,00	12.787,17	0,00	1.051,00	0,00	0,00	13.838,17	1.931,83	2.982,83	6,66	12,25	0,00
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	28.295,12	213,01	0,00	0,00	28.508,13	23.416,66	0,00	1.503,98	0,00	0,00	24.920,64	3.587,49	4.878,46	5,27	12,58	0,00
1.2.9 Pflanzen und Tiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.10 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	3.558,10	62.879,56	0,00	0,00	66.437,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66.437,66	3.558,10	0,00	100,00	0,00
Summe Sachanlagen	12.635.615,94	78.023,63	982.079,74	-9.917,20	11.721.642,63	5.443.076,22	0,00	237.473,23	0,00	422.177,29	5.258.372,16	6.463.270,47	7.192.539,72	2,02	55,13	0,00
1.3 Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

CIP-KD / ANNW08

Rel. 4.2.7 (Update 7) (05.04.2019)

Anlagenbuchführung Anlagenübersicht

erstellt am: 22.08.2019 / 15:24:12
erstellt von: Frau Fredrich
erstellt für: 20 Gemeinde Borrentin (Standard-Mandant)
Haushaltsjahr: 2017

Seite: 2

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

Art (gemäß §47 Absatz 4 Nummer 1 bzw. §47 Absatz 5 Nummer 2 GemHVO-Doppik) Sortierung: FIBU-Bilanzstruktur	Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge					Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge						Restbuchwerte		Kennzahlen		außerplan- mäßige Ab- schreibungen / Auflösungs- beträge
	Stand zum 31.12.2016	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2017	aufgelaufene Abschreibung zum 31.12.2016	Zuschreibung im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haus- haltsjahr	aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	Abschreibungen zum 31.12.2017	Restbuchwert am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwert am Ende des Haushalts- vorjahres	Durchschnitt- licher Abschrei- bungssatz	Durchschnitt- licher Restbuch- wert	
	in EUR															
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3 Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	364 656,18	0,00	0,00	0,00	364 656,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	364 656,18	364 656,18	0,00	100,00	0,00
1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.8 Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.9 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Finanzanlagen	364 656,18	0,00	0,00	0,00	364 656,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	364 656,18	364 656,18	0,00	100,00	0,00
Summe Anlagevermögen	13.000.272,12	78.023,63	982.079,74	-9.917,20	12.086.298,81	5.443.076,22	0,00	237 473,23	0,00	422 177,29	5.258.372,16	6.827.926,65	7 557 195,90	1,96	56,49	0,00
2.1 Sonderpostenübersicht zum Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen	3.048.356,35	0,00	0,00	0,00	3.048.356,35	1.193.158,75	0,00	84 129,01	0,00	0,00	1.277.287,76	1.771.068,59	1 855 197,60	2,75	58,09	0,00
2.1.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	177.130,42	0,00	0,00	0,00	177 130,42	58.086,39	0,00	5.270,88	0,00	0,00	63.357,27	113.773,15	119.044,03	2,97	64,23	0,00
2.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	7.939,01	0,00	0,00	0,00	7.939,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.939,01	7.939,01	0,00	100,00	0,00
2. Summe Sonderposten zum Anlagevermögen	3 233.425,78	0,00	0,00	0,00	3 233 425,78	1.251 245,14	0,00	89 399,89	0,00	0,00	1.340.645,03	1 892 780,75	1 982 180,64	2,76	58,53	0,00

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Bilanz 2017

Gemeinde: 20 Gemeinde Borrentin

Seite : 1

Datum: 22.08.2019

Uhrzeit: 15:28:38

Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2017

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
1.	Anlagevermögen		7.557.195,90	6.827.926,65	-729.269,25
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		0,00	0,00	0,00
1.1.2	Geleistete Zuwendungen		0,00	0,00	0,00
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		0,00	0,00	0,00
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert		0,00	0,00	0,00
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00
1.2	Sachanlagen		7.192.539,72	6.463.270,47	-729.269,25
1.2.1	Wald, Forsten		0,00	332,00	332,00
	02100000 Wald, Forsten		0,00	332,00	332,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		71.155,58	85.655,64	14.500,06
	02200000 Grünflächen		20.594,56	24.751,70	4.157,14
	02230000 Kleingartenanlagen, Gartenland		0,00	0,00	0,00
	02300000 Ackerland, Brachland etc.		23.443,20	31.462,28	8.019,08
	02400000 Schutzflächen		603,85	603,85	0,00
	02500000 Kiesgruben, Steinbrüche, sonstige Abbauflächen einschließlich Hald		0,00	3,00	3,00
	02600000 Gewässer		19.623,67	21.944,51	2.320,84
	02900000 Sonstige unbebaute Grundstücke		6.890,30	6.890,30	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		3.328.961,16	2.684.927,24	-644.033,92
	03100100 Grund und Boden von Wohnbauten		198.711,53	198.711,53	0,00
	03100200 Gebäude von Wohnbauten		2.279.564,58	2.221.626,76	-57.937,82
	03100300 Betriebsvorrichtungen von Wohnbauten		15.044,00	14.160,91	-883,09
	03100400 Außenanlagen von Wohnbauten		16,00	16,00	0,00
	03110100 Grund und Boden von Einfamilienhäusern		0,00	0,00	0,00
	03110200 Gebäude von Einfamilienhäusern		0,00	0,00	0,00
	03200100 Grund und Boden von sozialen Einrichtungen		9.917,20	0,00	-9.917,20
	03200200 Gebäude von sozialen Einrichtungen		2.245,43	0,00	-2.245,43
	03200400 Außenanlagen von sozialen Einrichtungen		1,00	0,00	-1,00
	03500100 Grund und Boden von Sportanlagen		965,12	965,12	0,00
	03500200 Gebäude von Sportanlagen		596.300,26	29.487,25	-566.813,01
	03500300 Betriebsvorrichtungen von Sportanlagen		2.448,58	2.300,18	-148,40
	03500400 Außenanlagen von Sportanlagen		2,00	1,00	-1,00
	03600100 Grund und Boden von Gartenanlagen		4.733,90	4.733,90	0,00
	03900100 Grund und Boden von sonstigen Gebäuden		50.057,71	50.057,71	0,00
	03900200 Gebäude von sonstigen Gebäuden		158.697,38	153.231,10	-5.466,28
	03900300 Betriebsvorrichtungen von sonstigen Gebäuden		10.241,47	9.620,78	-620,69
	03900400 Außenanlagen von sonstigen Gebäuden		15,00	15,00	0,00
1.2.4	Infrastrukturvermögen		3.781.002,59	3.620.397,61	-160.604,98
	04300300 Grundstücke von Stromversorgungsanlagen		22,98	22,98	0,00
	04700000 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen		122.472,31	119.249,35	-3.222,96
	04800100 Hauptanlagen von Straßen, Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen		3.335.293,84	3.185.554,38	-149.739,46
	04800200 Nebenanlagen von Straßen, Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen		167.091,67	161.985,85	-5.105,82

Bilanz 2017

Gemeinde: 20 Gemeinde Borrentin

Seite : 2

Datum: 22.08.2019

Uhrzeit: 15:28:38

Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2017

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
	<i>04800300 Grundstücke von Straßen, Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen</i>		156.121,79	153.585,05	-2.536,74
1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden		0,00	0,00	0,00
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler		1,00	1,00	0,00
	<i>06500000 Denkmäler</i>		1,00	1,00	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		2.982,83	1.931,83	-1.051,00
	<i>07100000 Fahrzeuge</i>		2.977,83	1.926,83	-1.051,00
	<i>07200000 Maschinen und technische Anlagen</i>		3,00	3,00	0,00
	<i>07300000 Betriebsvorrichtungen</i>		2,00	2,00	0,00
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		4.878,46	3.587,49	-1.290,97
	<i>08200000 Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>		4.868,46	3.576,49	-1.291,97
	<i>08270000 Geringwertige Vermögensgegenstände</i>		10,00	11,00	1,00
1.2.9	Pflanzen und Tiere		0,00	0,00	0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau		3.558,10	66.437,66	62.879,56
	<i>09600000 Anlagen im Bau</i>		3.558,10	66.437,66	62.879,56
1.3	Finanzanlagen		364.656,18	364.656,18	0,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		0,00	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen		0,00	0,00	0,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		364.656,18	364.656,18	0,00
	<i>12310000 Zweckverbände</i>		364.656,18	364.656,18	0,00
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00	0,00
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		0,00	0,00	0,00
1.3.8	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen		0,00	0,00	0,00
1.3.9	Sonstige Ausleihungen		0,00	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen		362.384,26	857.769,35	495.385,09
2.1	Vorräte		35.083,71	598.233,91	563.150,20
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		35.083,71	30.951,00	-4.132,71
	<i>14120000 Hilfsstoffe</i>		0,00	0,00	0,00
	<i>14130000 Betriebsstoffe</i>		35.083,71	30.951,00	-4.132,71
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		0,00	0,00	0,00
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		0,00	567.282,91	567.282,91
	<i>14310000 Fertige Erzeugnisse</i>		0,00	567.282,91	567.282,91
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		0,00	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		327.300,55	259.535,44	-67.765,11
2.2.1	Öffentliche-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		8.550,20	10.289,34	1.739,14
	davon				
	Forderungen		38.069,23	39.631,33	1.562,10
	<i>15151000 Gebührenforderungen gegen private Unternehmen</i>		107,41	133,18	25,77
	<i>15159000 Gebührenforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich</i>		2.171,07	2.400,69	229,62
	<i>15190000 Gebührenforderungen gegen Sonstige</i>		0,00	0,00	0,00

Bilanz 2017

Gemeinde: 20 Gemeinde Borrentin

Seite : 3

Datum: 22.08.2019

Uhrzeit: 15:28:38

Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2017

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
	15200097 Beitragsforderungen außerhalb der Bereichsabgrenzung		0,00	0,00	0,00
	15251000 Beitragsforderungen gegen private Unternehmen		130,55	130,55	0,00
	15252000 Beitragsforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		230,96	230,96	0,00
	15351100 Grundsteuerforderungen gegen private Unternehmen		654,86	780,15	125,29
	15351200 Gewerbesteuerforderungen gegen private Unternehmen		26.248,45	27.419,65	1.171,20
	15351900 Sonstige Steuerforderungen gegen private Unternehmen		0,00	0,00	0,00
	15359100 Grundsteuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		8.005,87	8.071,70	65,83
	15359200 Gewerbesteuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		0,00	0,00	0,00
	15359900 Sonstige Steuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		520,06	464,45	-55,61
	15400097 Forderungen aus Transferleistungen außerhalb der Bereichsabgrenzung		0,00	0,00	0,00
	15459000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den sonstigen privaten Bereich		0,00	0,00	0,00
	Pauschalwertberichtigungen		0,00	0,00	0,00
	Einzelwertberichtigungen		-29.519,03	-29.341,99	177,04
	21251510 Einzelwertberichtigungen auf Gebührenforderungen gegen private Unternehmen		-98,77	-98,77	0,00
	21251590 Einzelwertberichtigungen auf Gebührenforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		-177,00	-171,82	5,18
	21253511 Einzelwertberichtigungen auf Grundsteuerforderungen gegen private Unternehmen		-2.524,92	-2.524,92	0,00
	21253512 Einzelwertberichtigungen auf Gewerbesteuerforderungen gegen private Unternehmen		-23.755,90	-23.755,90	0,00
	21253591 Einzelwertberichtigungen auf Grundsteuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		-2.742,79	-2.590,93	151,86
	21253599 Einzelwertberichtigungen auf sonstige Steuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		-219,65	-199,65	20,00
	Abzinsungen		0,00	0,00	0,00
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		12.572,17	10.167,86	-2.404,31
	davon				
	Forderungen		47.083,92	44.760,61	-2.323,31
	16000097 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen außerhalb der Bereichsabgrenzung		0,00	0,00	0,00
	16510000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen private Unternehmen		9.554,00	9.631,00	77,00
	16590000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen privaten Bereich		37.529,92	35.129,61	-2.400,31
	Pauschalwertberichtigungen		0,00	0,00	0,00
	Einzelwertberichtigungen		-34.511,75	-34.592,75	-81,00
	21265100 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen private Unternehmen		-9.541,00	-9.541,00	0,00
	21265900 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen privaten Bereich		-24.970,75	-25.051,75	-81,00
	Abzinsungen		0,00	0,00	0,00
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen		0,00	0,00	0,00
	davon				
	Forderungen		0,00	0,00	0,00
	Pauschalwertberichtigungen		0,00	0,00	0,00

Bilanz 2017

Gemeinde: 20 Gemeinde Borrentin

Seite : 4

Datum: 22.08.2019

Uhrzeit: 15:28:38

Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2017

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
2.2.4	Einzelwertberichtigungen		0,00	0,00	0,00
	Abzinsungen		0,00	0,00	0,00
	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteh		0,00	0,00	0,00
	davon				
2.2.5	Forderungen		0,00	0,00	0,00
	Pauschalwertberichtigungen		0,00	0,00	0,00
	Einzelwertberichtigungen		0,00	0,00	0,00
	Abzinsungen		0,00	0,00	0,00
	Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00	0,00
	davon				
	Forderungen		0,00	0,00	0,00
	15144000 Gebührenforderungen gegen Zweckverbände		0,00	0,00	0,00
	15344100 Grundsteuerforderungen gegen Zweckverbände		0,00	0,00	0,00
	16440000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Zweckverband		0,00	0,00	0,00
	Pauschalwertberichtigungen		0,00	0,00	0,00
	Einzelwertberichtigungen		0,00	0,00	0,00
2.2.6	Abzinsungen		0,00	0,00	0,00
	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		239.502,80	182.917,38	-56.585,42
	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		239.502,80	182.917,38	-56.585,42
2.2.6.1	17431019 Forderungen aus Einheitskasse gegenüber GKZ 19 - Amt Demmin-		239.502,80	182.917,38	-56.585,42
	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		0,00	0,00	0,00
	davon				
	Forderungen		0,00	0,00	0,00
	15141000 Gebührenforderungen gegen den Bund		0,00	0,00	0,00
	15149000 Gebührenforderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		0,00	0,00	0,00
	15343900 Sonstige Steuerforderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbä		0,00	0,00	0,00
	15442000 Forderungen aus Transferleistungen gegen das Land		0,00	0,00	0,00
	15443000 Forderungen aus Transferleistungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände		0,00	0,00	0,00
	Pauschalwertberichtigungen		0,00	0,00	0,00
	Einzelwertberichtigungen		0,00	0,00	0,00
	Abzinsungen		0,00	0,00	0,00
	Sonstige Vermögensgegenstände		66.675,38	56.160,86	-10.514,52
	davon				
	Forderungen		66.690,72	56.176,20	-10.514,52
	17529000 Sonstige Forderungen gegen Sparkassen (inländischer Geldmarkt) / Sonstige		0,00	0,00	0,00
	17619000 Sonstige Forderungen private Unternehmen (Sonstiger inländischer Bereich) / Sonstige		15,34	45,34	30,00
	17910000 Vorschussgelder		40.877,83	41.354,53	476,70
2.2.7	17991906 Forderungen aus Verwahrkonto 6		16,38	16,38	0,00

Bilanz 2017

Gemeinde: 20 Gemeinde Borrentin

Seite : 5
Datum: 22.08.2019
Uhrzeit: 15:28:38

Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2017

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
	17991920 Forderungen aus Verwahrkonto 20		0,00	0,00	0,00
	17998543 Forderungen aus Überzahlungen aus Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dergleichen		0,00	994,39	994,39
	17999402 VJ-Abgrenzung für Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern		43,13	1.001,64	958,51
	17999432 VJ-Abgrenzung für Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen		56,00	0,00	-56,00
	17999441 VJ-Abgrenzung für privatrechtliche Leistungsentgelte		12.172,86	3.328,48	-8.844,38
	17999442 VJ-Abgrenzung für Kostenerstattungen und Kostenumlagen		4.799,01	1.508,49	-3.290,52
	17999462 VJ-Abgrenzung für weitere sonstige laufende Erträge		8.710,17	7.926,95	-783,22
	Pauschalwertberichtigungen		0,00	0,00	0,00
	Einzelwertberichtigungen		-15,34	-15,34	0,00
	21276190 Einzelwertberichtigungen auf sonstige Forderungen private Unternehmen (Sonstiger inländischer Bereich) / Sonstige Abzinsungen		-15,34	-15,34	0,00
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00	0,00	0,00
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00
2.3.2	Anteile an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00
2.3.3	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00	0,00	0,00
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der EZB, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		0,00	0,00	0,00
	18410260 DKB Bank Rostock - ZW 26		0,00	0,00	0,00
	18410270 DKB Bank Rostock - ZW 27		0,00	0,00	0,00
	18410280 DKB Bank Rostock - ZW 28		0,00	0,00	0,00
	18410290 DKB Bank Rostock - ZW 29		0,00	0,00	0,00
	18410300 DKB Bank Rostock - ZW 30		0,00	0,00	0,00
	18410420 DKB Bank Rostock - ZW 42		0,00	0,00	0,00
	18411020 Deutsche Bank für Fördermittel		0,00	0,00	0,00
	18411029 Deutsche Bank für Fördermittel		0,00	0,00	0,00
	18411030 Deutsche Bank Neubrandenburg - ZW 3		0,00	0,00	0,00
	18411140 DKB Neubrandenburg - ZW 14		0,00	0,00	0,00
	18411149 DKB Neubrandenburg - ZW 14 SP		0,00	0,00	0,00
	18411190 DKB Bank Rostock - ZW 19		0,00	0,00	0,00
	18411200 Deutsche Bank Neubrandenburg - ZW 20		0,00	0,00	0,00
	18420040 DKB Bank ZW 4 Termingeld		0,00	0,00	0,00
	18420070 DKB Bank ZW 7 Termingeld		0,00	0,00	0,00
	18420090 DKB Bank ZW 9 Termingeld		0,00	0,00	0,00
	18430310 DKB Bank Rostock - ZW 31		0,00	0,00	0,00
	18430320 DKB Bank Rostock - ZW 32		0,00	0,00	0,00
	18430430 DKB Bank Rostock - ZW 43		0,00	0,00	0,00
	18430440 DKB Bank Rostock - ZW 44		0,00	0,00	0,00
	18430460 Deutsche Kreditbank Berlin - ZW 46		0,00	0,00	0,00
	18430470 Deutsche Kreditbank Berlin - ZW 47		0,00	0,00	0,00
	18430480 Deutsche Kreditbank Berlin - ZW 48		0,00	0,00	0,00
	18430500 Deutsche Bank Rostock - ZW 50		0,00	0,00	0,00
	18700100 Amtskasse - ZW 10		0,00	0,00	0,00

Bilanz 2017

Gemeinde: 20 Gemeinde Borrentin

Seite : 6

Datum: 22.08.2019

Uhrzeit: 15:28:38

Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2017

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
	<i>18800000 Verrechnung</i>		0,00	0,00	0,00
3.	Rechnungsabgrenzungsposten		346,07	0,00	-346,07
3.1	Disagio		0,00	0,00	0,00
3.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		346,07	0,00	-346,07
	<i>19556800 Rechnungsabgrenzungsposten für sonstige Steueraufwendungen</i>		346,07	0,00	-346,07
4.	Aktive latente Steuern		0,00	0,00	0,00
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme		7.919.926,23	7.685.696,00	-234.230,23

Bilanz 2017

Gemeinde: 20 Gemeinde Borrentin

Seite : 7

Datum: 22.08.2019

Uhrzeit: 15:28:38

Passivseite

Bilanz zum 31.12.2017

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
1.	Eigenkapital		3.772.516,84	3.725.097,79	-47.419,05
1.1	Kapitalrücklage		4.234.132,74	4.234.132,74	0,00
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage		4.234.132,74	4.234.132,74	0,00
	20110000 Allgemeine Kapitalrücklage		4.217.432,74	4.217.432,74	0,00
	20190001 Zweckgebundene Kapitalrücklage für Kompensationsmaßnahmen		16.700,00	16.700,00	0,00
	20199997 Ausgleichskonto für automatische Kassenrestvorträge		0,00	0,00	0,00
	20199998 Vorläufiges Ausgleichskonto für Kassenrestvortrag		0,00	0,00	0,00
	20199999 Vorläufiges Ausgleichskonto für die Eröffnungsbilanz		0,00	0,00	0,00
1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen		0,00	0,00	0,00
	20120000 Zweckgebundene Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen		0,00	0,00	0,00
1.2	Zweckgebundene Ergebnissrücklagen		100.052,67	0,00	-100.052,67
1.2.1	Rücklagen für die Belastung aus dem kommunalen Finanzausgleich		100.052,67	0,00	-100.052,67
	20310000 Rücklagen für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		100.052,67	0,00	-100.052,67
1.2.2	Sonstige zweckgebundene Ergebnissrücklagen		0,00	0,00	0,00
1.3	Ergebnisvortrag		-466.150,67	-561.668,57	-95.517,90
	20400000 Ergebnisvortrag		-466.150,67	-561.668,57	-95.517,90
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		-95.517,90	52.633,62	148.151,52
1.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00	0,00
2.	Sonderposten		1.982.180,64	1.892.780,75	-89.399,89
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen		1.982.180,64	1.892.780,75	-89.399,89
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen		1.855.197,60	1.771.068,59	-84.129,01
	23140000 Sonderposten aus Zuwendungen von der EU		0,00	0,00	0,00
	23142000 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)		1.818.923,93	1.734.794,92	-84.129,01
	23151000 Sonderposten aus Zuwendungen von privaten Unternehmen		36.273,67	36.273,67	0,00
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		119.044,03	113.773,15	-5.270,88
	23250000 Sonderposten aus Beiträgen vom privaten Bereich		119.044,03	113.773,15	-5.270,88
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		7.939,01	7.939,01	0,00
	23310000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen		7.939,01	7.939,01	0,00
	23320000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelt		0,00	0,00	0,00
2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich		0,00	0,00	0,00
2.3	Sonderposten mit Rücklageanteil		0,00	0,00	0,00
2.4	Sonstige Sonderposten		0,00	0,00	0,00
	23900000 Sonstige Sonderposten		0,00	0,00	0,00
3.	Rückstellungen		0,00	0,00	0,00
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		0,00	0,00	0,00
3.2	Steuerrückstellungen		0,00	0,00	0,00
3.3	Sonstige Rückstellungen		0,00	0,00	0,00
	27900000 Sonstige Aufwandsrückstellungen		0,00	0,00	0,00
4.	Verbindlichkeiten		2.103.772,35	2.006.883,27	-96.889,08
4.1	Anleihen		0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		1.857.010,61	1.781.885,32	-75.125,29
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		1.857.010,61	1.781.885,32	-75.125,29

Bilanz 2017

Gemeinde: 20 Gemeinde Borrentin

Seite : 8

Datum: 22.08.2019

Uhrzeit: 15:28:38

Passivseite

Bilanz zum 31.12.2017

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
	31513000 Investitionskredite von inländischen Banken / Laufzeit mehr als 5 Ja		1.654.774,48	697.114,13	-957.660,35
	31523000 Investitionskredite von Sparkassen / Laufzeit mehr als 5 Jahre		202.236,13	1.084.771,19	882.535,06
	31543100 Investitionskredite von Girozentralen und Landesbanken / Laufzeit mit 5		0,00	0,00	0,00
4.2.2	Jahren und mehr / Euro-Währung (fester Zins)				
4.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		0,00	0,00	0,00
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich		0,00	0,00	0,00
4.5	gleichkommen				
	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		0,00	0,00	0,00
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		0,00	0,00	0,00
	35510000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber privaten		0,00	0,00	0,00
	Unternehmen				
	35590000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem		0,00	0,00	0,00
	sonstigen privaten Bereich				
	35900000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Sonsti		0,00	0,00	0,00
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00	0,00	0,00
	36000097 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen außerhalb der		0,00	0,00	0,00
	Bereichsabgrenzung				
	36500000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem privaten		0,00	0,00	0,00
	Bereich				
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis		0,00	0,00	0,00
4.9	besteht				
	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung,		0,00	3.500,00	3.500,00
	Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen				
	Stiftungen				
	31453000 Investitionskredite von Anstalten des öffentlichen Rechts / Laufzeit mehr		0,00	0,00	0,00
	als 5 Jahre				
	35440000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber		0,00	0,00	0,00
	Zweckverbänden				
	36440000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Zweckverband		0,00	0,00	0,00
	37460000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sparkassen		0,00	3.500,00	3.500,00
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		231.115,08	211.329,00	-19.786,08
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		0,00	0,00	0,00
	37431019 Verbindlichkeiten aus der Führung der Einheitskasse gegenüber GKZ 19		0,00	0,00	0,00
	- Amt Demmin-Land				
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		231.115,08	211.329,00	-19.786,08
	davon				
	Verbindlichkeiten		231.115,08	211.329,00	-19.786,08
	31423000 Investitionskredite vom Land / Laufzeit mehr als 5 Jahre		231.115,08	211.329,00	-19.786,08
	35420000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem L		0,00	0,00	0,00
	35430000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber		0,00	0,00	0,00
	Gemeinden und Gemeindeverbänden				
	35490000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem		0,00	0,00	0,00
	sonstigen öffentlicher Bereich				
	36430000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Gemeinden und		0,00	0,00	0,00
	Gemeindeverbänden				

Bilanz 2017

Gemeinde: 20 Gemeinde Borrentin

Seite : 9

Datum: 22.08.2019

Uhrzeit: 15:28:38

Passivseite

Bilanz zum 31.12.2017

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
	37420000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem Land		0,00	0,00	0,00
	37480000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen		0,00	0,00	0,00
	37980000 Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern		0,00	0,00	0,00
	Abzinsungen		0,00	0,00	0,00
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		15.646,66	10.168,95	-5.477,71
	37610000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber privaten Unternehmen		0,00	0,00	0,00
	37620000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Mitarbeitern		0,00	0,00	0,00
	37630000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen inländischen Bereich (Sonstige)		0,00	0,00	0,00
	37640000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem inländischen Geldmarkt		0,00	0,00	0,00
	37700000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Organmitgliedern		0,00	0,00	0,00
	37900099 Verrechnungskonto Jahresabschluss		0,00	0,00	0,00
	37910001 Sicherheitseinbehalt		0,00	0,00	0,00
	37910006 Verwahrkonto 6		0,00	0,00	0,00
	37910020 Verwahrkonto 20		0,00	0,00	0,00
	37919000 Verbindlichkeiten aus Überzahlungen (übergreifend)		1.509,62	0,00	-1.509,62
	37971000 Lohnsteuer		0,00	0,00	0,00
	37979000 Sonstige Steuern und ähnliche Abgaben (Sonstige)		0,00	0,00	0,00
	37991901 Verbindlichkeiten aus Sicherheitseinbehalt		0,00	0,00	0,00
	37991902 Verbindlichkeiten aus Kameradschaftskasse Feuerwehr Pentz-Gnezevow		172,46	79,15	-93,31
	37991903 Verbindlichkeiten aus Kameradschaftskasse Jugendfeuerwehr Pentz-Gnezevow		264,77	264,77	0,00
	37991907 Verbindlichkeiten aus Verwahrkonto 7		0,00	0,00	0,00
	37991920 Verbindlichkeiten aus Verwahrkonto 20		0,00	0,00	0,00
	37998501 VJ-Abgrenzung für Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige		0,00	245,00	245,00
	37998522 VJ-Abgrenzung für Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		1.889,56	2.817,67	928,11
	37998523 VJ-Abgrenzung für Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaf		6.686,59	2.686,56	-4.000,03
	37998524 VJ-Abgrenzung für Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendunge		63,00	0,00	-63,00
	37998525 VJ-Abgrenzung für Kostenerstattungen		1.629,96	232,97	-1.396,99
	37998543 VJ-Abgrenzung für Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dergleichen		3.089,34	0,00	-3.089,34
	37998561 VJ-Abgrenzung für sonstige Personal- und Versorgungsaufwendung		0,00	1.529,15	1.529,15
	37998562 VJ-Abgrenzung für Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		0,00	2.159,88	2.159,88
	37998563 VJ-Abgrenzung für Geschäftsaufwendungen		0,00	153,80	153,80
	37998564 VJ-Abgrenzung für Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		341,36	0,00	-341,36
5.	Rechnungsabgrenzungsposten		61.456,40	60.934,19	-522,21
5.1	Grabnutzungsentgelte		15.635,47	16.319,08	683,61
	39300000 Passive Rechnungsabgrenzung für Grabnutzungsentgelte		15.635,47	16.319,08	683,61
5.2	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00	0,00

Bilanz 2017

Gemeinde: 20 Gemeinde Borrentin

Seite : 10

Datum: 22.08.2019

Uhrzeit: 15:28:38

Passivseite

Bilanz zum 31.12.2017

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
5.3	Sonstige		45.820,93	44.615,11	-1.205,82
	39100000 Passive Rechnungsabgrenzung aus erhaltenen Zuwendungen		45.820,93	44.615,11	-1.205,82
6.	Passive latente Steuern		0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme		7.919.926,23	7.685.696,00	-234.230,23

*** Ende der Liste "Bilanz" ***

Ergebnisrechnung 2017
Gemeinde: 20 Gemeinde Borrentin

Seite : 1
Datum: 22.08.2019
Uhrzeit: 15:27:19

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben		319.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	319.100,00	0,00	319.100,00	360.105,52	-41.005,52	282.139,82	77.965,70	0,00	40
	40110000 Grundsteuer A		46.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.000,00	0,00	46.000,00	46.620,74	-620,74	49.241,86	-2.621,12	0,00	
	40120000 Grundsteuer B		61.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61.000,00	0,00	61.000,00	61.745,97	-745,97	61.245,66	500,31	0,00	
	40130000 Gewerbesteuer		40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	76.740,45	-36.740,45	7.556,14	69.184,31	0,00	
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		137.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137.000,00	0,00	137.000,00	139.641,27	-2.641,27	131.883,98	7.757,29	0,00	
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		9.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.700,00	0,00	9.700,00	9.829,53	-129,53	7.792,74	2.036,79	0,00	
	40320000 Hundesteuer		1.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.900,00	0,00	1.900,00	2.055,26	-155,26	2.088,63	-33,37	0,00	
	40521000 Familienleistungsausgleich		23.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.500,00	0,00	23.500,00	23.472,30	27,70	22.330,81	1.141,49	0,00	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		328.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	328.300,00	0,00	328.300,00	336.675,68	-8.375,68	352.408,10	-15.732,42	0,00	41
	41110000 Schlüsselzuweisungen vom Land		247.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	247.600,00	0,00	247.600,00	247.615,22	-15,22	263.081,80	-15.466,58	0,00	
	41320000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	445,95	-445,95	0,00	445,95	0,00	
	41441000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.991,47	-3.991,47	0,00	
	41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.279,68	-3.279,68	0,00	3.279,68	0,00	
	41490000 Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.205,82	-1.205,82	1.205,82	0,00	0,00	
	41500000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75,00	-75,00	75,00	0,00	0,00	
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		80.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.700,00	0,00	80.700,00	84.054,01	-3.354,01	84.054,01	0,00	0,00	
	41590000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Ergebnisrechnung 2017
Gemeinde: 20 Gemeinde Borrentin

Seite : 2
Datum: 22.08.2019
Uhrzeit: 15:27:19

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
3.	+ Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 43200000 Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen 43225000 Entgelte für die Sondernutzung von Straßen 43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (öffentlich-rechtlich)		72.900,00 66.800,00 1.400,00 4.700,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	72.900,00 66.800,00 1.400,00 4.700,00	0,00 0,00 0,00 0,00	72.900,00 66.800,00 1.400,00 4.700,00	83.383,74 76.533,82 1.579,04 5.270,88	-10.483,74 -9.733,82 -179,04 -570,88	84.896,49 78.046,57 1.579,04 5.270,88	-1.512,75 -1.512,75 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	43
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte 44110000 Mieten und Pachten, Erbbauszinsen 44110001 Mieten und Pacht 1 44110002 Mieten und Pacht 2		443.900,00 6.900,00 283.000,00 154.000,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	443.900,00 6.900,00 283.000,00 154.000,00	0,00 0,00 0,00 0,00	443.900,00 6.900,00 283.000,00 154.000,00	388.083,01 12.969,94 235.583,22 139.529,85	55.816,99 -6.069,94 47.416,78 14.470,15	441.517,76 1.493,97 285.135,17 154.888,62	-53.434,75 11.475,97 -49.551,95 -15.358,77	0,00 0,00 0,00 0,00	441.443,444 ,445,448
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen 44251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen 44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich		4.000,00 4.000,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	4.000,00 4.000,00 0,00	0,00 0,00 0,00	4.000,00 4.000,00 0,00	2.656,43 0,00 2.656,43	1.343,57 4.000,00 -2.656,43	22.385,31 0,00 22.385,31	-19.728,88 0,00 -19.728,88	0,00 0,00 0,00	442,448
7.	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	451
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	452

Ergebnisrechnung 2017
Gemeinde: 20 Gemeinde Borrentin

Seite : 3
Datum: 22.08.2019
Uhrzeit: 15:27:19

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
9.	+ Sonstige laufende Erträge		19.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.400,00	0,00	19.400,00	35.002,05	-15.602,05	41.266,58	-6.264,53	0,00	46
	46112000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.931,06	-14.931,06	20.585,67	-5.654,61	0,00	
	46250000 Konzessionsabgaben		15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	19.874,95	-4.874,95	20.407,17	-532,22	0,00	
	46290000 Sonstige weitere sonstige laufende Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	-100,00	100,00	0,00	0,00	
	46611515 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen von Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,18	-5,18	0,00	5,18	0,00	
	46611535 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen von Steuerforderungen gegen den privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	171,86	-171,86	0,00	171,86	0,00	
	46611605 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen von Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-81,00	81,00	173,74	-254,74	0,00	
	46613000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten		4.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.400,00	0,00	4.400,00	0,00	4.400,00	0,00	0,00	0,00	
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		1.187.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.187.600,00	0,00	1.187.600,00	1.205.906,43	-18.306,43	1.224.614,06	-18.707,63	0,00	50
11.	- Personalaufwendungen		16.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.900,00	0,00	16.900,00	16.178,36	721,64	19.461,07	-3.282,71	0,00	
	50100000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige		10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	9.965,00	35,00	9.451,66	513,34	0,00	
	50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.326,22	-3.326,22	0,00	
	50290000 Dienstbezüge und dergleichen für Sonstige		4.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.100,00	0,00	4.100,00	3.984,00	116,00	3.340,00	644,00	0,00	
	50291000 Vergütungen für Sonstig		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	-500,00	0,00	

Ergebnisrechnung 2017
Gemeinde: 20 Gemeinde Borrentin

Seite : 4
Datum: 22.08.2019
Uhrzeit: 15:27:19

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44,28	-44,28	40,80	3,48	0,00	
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	659,43	-659,43	0,00	
	50430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtlich Tätige		1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00	978,00	122,00	978,68	-0,68	0,00	
	50490000 Sonstige Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung		1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.400,00	0,00	1.400,00	1.127,40	272,60	1.093,88	33,52	0,00	
	50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	79,68	220,32	70,40	9,28	0,00	
12.	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		593.500,00	0,00	-2.800,00	0,00	0,00	590.700,00	0,00	590.700,00	465.816,44	124.883,56	524.592,66	-58.776,22	17.100,00	52
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		210.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210.200,00	0,00	210.200,00	176.853,62	33.346,38	186.737,93	-9.884,31	0,00	
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		61.900,00	0,00	-2.500,00	0,00	0,00	59.400,00	0,00	59.400,00	32.451,71	26.948,29	45.898,23	-13.446,52	4.500,00	
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		14.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.100,00	0,00	14.100,00	14.116,52	-16,52	18.421,32	-4.304,80	0,00	
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		53.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.400,00	0,00	53.400,00	18.528,40	34.871,60	35.161,21	-16.632,81	12.600,00	
	52350000 Fahrzeugunterhaltung		5.000,00	0,00	-600,00	0,00	0,00	4.400,00	0,00	4.400,00	2.921,66	1.478,34	3.105,63	-183,97	0,00	
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	246,52	253,48	67,76	178,76	0,00	

Ergebnisrechnung 2017
Gemeinde: 20 Gemeinde Borrentin

Seite : 5
Datum: 22.08.2019
Uhrzeit: 15:27:19

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	314,70	85,30	124,31	190,39	0,00	
	52380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		600,00	0,00	100,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	356,93	343,07	29,61	327,32	0,00	
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	407,84	392,16	278,80	129,04	0,00	
	52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		87.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87.600,00	0,00	87.600,00	73.462,60	14.137,40	87.208,72	-13.746,12	0,00	
	52544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände		66.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66.800,00	0,00	66.800,00	62.221,91	4.578,09	61.859,32	362,59	0,00	
	52551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen		68.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68.400,00	0,00	68.400,00	80.573,99	-12.173,99	72.908,69	7.665,30	0,00	
	52559000 Kostenerstattungen an den sonstigen privaten Bereich		18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.000,00	0,00	18.000,00	3.360,04	14.639,96	12.791,13	-9.431,09	0,00	
	52900000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		236.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	236.900,00	0,00	236.900,00	237.473,23	-573,23	239.652,20	-2.178,97	0,00	53
	53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		82.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82.900,00	0,00	82.900,00	76.751,01	6.148,99	77.751,82	-1.000,81	0,00	
	53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen		148.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	148.400,00	0,00	148.400,00	158.167,24	-9.767,24	158.888,25	-721,01	0,00	
	53570000 Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen		3.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.200,00	0,00	3.200,00	0,00	3.200,00	0,00	0,00	0,00	

Ergebnisrechnung 2017
Gemeinde: 20 Gemeinde Borrentin

Seite : 6
Datum: 22.08.2019
Uhrzeit: 15:27:19

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ild.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere		2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.400,00	0,00	2.400,00	2.554,98	-154,98	3.012,13	-457,15	0,00	
15.	- 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	0,00	459,06	-459,06	175,24	283,82	0,00	
	53942515 Abschreibungen auf Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34,88	-34,88	-1,00	35,88	0,00	
	53942535 Abschreibungen auf Steuerforderungen gegen den privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	424,18	-424,18	2,50	421,68	0,00	
	53942605 Abschreibungen auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	173,74	-173,74	0,00	
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		461.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	461.500,00	0,00	461.500,00	464.515,79	-3.015,79	441.939,27	22.576,52	0,00	54
	54159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	200,00	400,00	0,00	200,00	0,00	
	54310000 Gewerbesteuerumlage		3.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.900,00	0,00	3.900,00	7.347,10	-3.447,10	746,97	6.600,13	0,00	
	54421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise		318.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	318.600,00	0,00	318.600,00	318.595,26	4,74	309.292,42	9.302,84	0,00	
	54422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde		138.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	138.400,00	0,00	138.400,00	138.373,43	26,57	131.899,88	6.473,55	0,00	
17.	- Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		64.100,00	0,00	1.950,00	0,00	0,00	66.050,00	0,00	66.050,00	65.252,32	797,68	56.675,01	8.577,31	2.500,00	56

Ergebnisrechnung 2017
Gemeinde: 20 Gemeinde Borrentin

Seite : 7
Datum: 22.08.2019
Uhrzeit: 15:27:19

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	377,32	122,68	0,00	377,32	0,00	
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	130,21	69,79	48,00	82,21	0,00	
	56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	165,18	634,82	106,31	58,87	0,00	
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		3.000,00	0,00	-550,00	0,00	0,00	2.450,00	0,00	2.450,00	1.642,02	807,98	718,41	923,61	0,00	
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	176,70	23,30	176,70	0,00	0,00	
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		3.500,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	3.520,24	2.479,76	1.380,76	2.139,48	2.500,00	
	56290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		29.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.500,00	0,00	29.500,00	29.405,98	94,02	26.141,90	3.264,08	0,00	
	56320000 Fachliteratur, Zeitschrift		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	83,50	16,50	83,50	0,00	0,00	
	56370000 Bankgebühren		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	1.818,47	-1.218,47	1.795,87	22,60	0,00	
	56411000 Gebäudeversicherungen		19.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.600,00	0,00	19.600,00	19.818,26	-218,26	19.573,41	244,85	0,00	
	56412000 Kfz-Versicherungen		700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	0,00	700,00	612,10	-612,10	0,00	
	56413000 Haftpflichtversicherung		1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	315,17	884,83	1.084,44	-769,27	0,00	
	56414000 Unfallversicherungen		2.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.300,00	0,00	2.300,00	2.310,05	-10,05	2.131,24	178,81	0,00	
	56416000 Umlagen an Schadensausgleichskassen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.238,74	-1.238,74	0,00	1.238,74	0,00	
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen		700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	626,14	73,86	559,64	66,50	0,00	

Ergebnisrechnung 2017
Gemeinde: 20 Gemeinde Borrentin

Seite : 8
Datum: 22.08.2019
Uhrzeit: 15:27:19

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	56430000 Sonstige Beiträge		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	310,53	189,47	268,84	41,69	0,00	
	56512000 Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.536,74	-2.536,74	0,00	2.536,74	0,00	
	56551605 Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen von Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.311,45	-1.311,45	0,00	
	56820000 Kraftfahrzeugsteuer		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	747,07	-347,07	401,15	345,92	0,00	
	56920000 Verfügungsmittel		300,00	0,00	-150,00	0,00	0,00	150,00	0,00	150,00	30,00	120,00	281,29	-251,29	0,00	
	56930000 Repräsentationen		0,00	0,00	150,00	0,00	0,00	150,00	0,00	150,00	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00	
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		1.372.900,00	0,00	-850,00	0,00	0,00	1.372.050,00	0,00	1.372.050,00	1.249.695,20	122.354,80	1.282.495,45	-32.800,25	19.600,00	
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-185.300,00	0,00	850,00	0,00	0,00	-184.450,00	0,00	-184.450,00	-43.788,77	-140.661,23	-57.881,39	14.092,62	-19.600,00	
21.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		9.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.200,00	0,00	9.200,00	18.107,45	-8.907,45	12.241,86	5.865,59	0,00	47
	47151000 Zinserträge von inländischen Banken		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	511,63	-211,63	1.009,78	-498,15	0,00	
	47200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,00	-97,00	0,00	97,00	0,00	
	47600000 Finanzerträge aus Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts und rechtsfähigen kommunalen Stiftungen		8.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.900,00	0,00	8.900,00	16.705,82	-7.805,82	11.232,08	5.473,74	0,00	
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	793,00	-793,00	0,00	793,00	0,00	
22.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		44.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.400,00	0,00	44.400,00	45.333,03	-933,03	74.947,46	-29.614,43	0,00	57

Ergebnisrechnung 2017
Gemeinde: 20 Gemeinde Borrentin

Seite : 9
Datum: 22.08.2019
Uhrzeit: 15:27:19

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	57420000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an das Land		4.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.600,00	0,00	4.600,00	4.508,27	91,73	4.897,07	-388,80	0,00	
	57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)		19.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.200,00	0,00	19.200,00	29.247,74	-10.047,74	68.359,84	-39.112,10	0,00	
	57512000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Sparkassen (inländischer Geldmarkt)		20.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.600,00	0,00	20.600,00	11.236,02	9.363,98	1.679,55	9.556,47	0,00	
	57910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	341,00	-341,00	11,00	330,00	0,00	
23.	= Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)		-35.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-35.200,00	0,00	-35.200,00	-27.225,58	-7.974,42	-62.705,60	35.480,02	0,00	
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-220.500,00	0,00	850,00	0,00	0,00	-219.650,00	0,00	-219.650,00	-71.014,35	-148.635,65	-120.586,99	49.572,64	-19.600,00	
25.	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	491
26.	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	591
27.	= Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Summe der Nummern 24 und 27)		-220.500,00	0,00	850,00	0,00	0,00	-219.650,00	0,00	-219.650,00	-71.014,35	-148.635,65	-120.586,99	49.572,64	-19.600,00	
29.	- Einstellungen in die Kapitalrücklag		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	592
30.	+ Entnahmen aus der Kapitalrücklag		23.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.600,00	0,00	23.600,00	23.595,30	4,70	25.069,09	-1.473,79	0,00	492
	49220000 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen		23.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.600,00	0,00	23.600,00	23.595,30	4,70	25.069,09	-1.473,79	0,00	

Ergebnisrechnung 2017
Gemeinde: 20 Gemeinde Borrentin

Seite : 10
Datum: 22.08.2019
Uhrzeit: 15:27:19

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	Erläuterung
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermäch-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von	
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	gungen aus	tigungen im	Haushalts-	haltsjahr	haltsvor-	gegenüber	Ermäch-	
			in €	in €	in €	und entsprechende	genseitigen	jahres	Haushalts-	haltsjahr	in €	in €	in €	in €	tigungen in	
			1	2	3	-aufwendungen	Deckungs-		in €	in €	9	10	11	12	Haushalts-	
							fähigkeit		6	7					folgejahre	Konto-
																nummer
31.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der zweckgebundenen Ergebnissrücklagen (Saldo der Nummern 28, 29 und 30)		-196.900,00	0,00	850,00	0,00	0,00	-196.050,00	0,00	-196.050,00	-47.419,05	-148.630,95	-95.517,90	48.098,85	-19.600,00	
32.	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	593
33.	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.052,67	-100.052,67	0,00	100.052,67	0,00	493
	49300000 Entnahmen aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.052,67	-100.052,67	0,00	100.052,67	0,00	
34.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der sonstigen zweckgebundenen Ergebnissrücklagen (Saldo der Nummern 31, 32 und 33)		-196.900,00	0,00	850,00	0,00	0,00	-196.050,00	0,00	-196.050,00	52.633,62	-248.683,62	-95.517,90	148.151,52	-19.600,00	
35.	- Einstellung in sonstige zweckgebundene Ergebnissrücklagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	594
36.	+ Entnahme aus sonstigen zweckgebundenen Ergebnissrücklagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	494
37.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Saldo der Nummern 34, 35 und 36)		-196.900,00	0,00	850,00	0,00	0,00	-196.050,00	0,00	-196.050,00	52.633,62	-248.683,62	-95.517,90	148.151,52	-19.600,00	
	nachrichtlich															
38.	Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5 Nummer 1.3 GemHVO-Doppik) aus dem Haushaltsvorjahr		----	----	----	----	----	----	----	----	-561.668,57	----	-466.150,67	----	----	

Ergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 20 Gemeinde Borrentin

Seite : 11
Datum: 22.08.2019
Uhrzeit: 15:27:19

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	20400000 Ergebnisvortrag		----	----	----	----	----	----	----	----	-466.150,67	----	-223.152,68	----	----	
	20500000 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		----	----	----	----	----	----	----	----	-95.517,90	----	-242.997,99	----	----	
39.	Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5 Nummer 1.3 GemHVO-Doppik) in das Haushaltsfolgejahr (Summe der Nummern 37 und 38)		----	----	----	----	----	----	----	----	-509.034,95	----	-561.668,57	----	----	

*** Ende der Liste "Ergebnisrechnung" ***

Finanzrechnung 2017
Gemeinde: 20 Gemeinde Borrentin

Seite : 1
Datum: 22.08.2019
Uhrzeit: 15:27:51

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto- nummer
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben		319.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	319.100,00	0,00	319.100,00	355.969,92	-36.869,92	283.199,40	72.770,52	0,00	60
	60110000 Grundsteuer A		46.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.000,00	0,00	46.000,00	45.737,14	262,86	50.246,65	-4.509,51	0,00	
	60120000 Grundsteuer B		61.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61.000,00	0,00	61.000,00	61.132,22	-132,22	61.510,09	-377,87	0,00	
	60130000 Gewerbesteuer		40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	75.569,25	-35.569,25	7.681,52	67.887,73	0,00	
	60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		137.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137.000,00	0,00	137.000,00	138.166,99	-1.166,99	131.556,92	6.610,07	0,00	
	60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		9.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.700,00	0,00	9.700,00	9.801,15	-101,15	7.748,17	2.052,98	0,00	
	60320000 Hundesteuer		1.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.900,00	0,00	1.900,00	2.090,87	-190,87	2.125,24	-34,37	0,00	
	60521000 Familienleistungsausgleich		23.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.500,00	0,00	23.500,00	23.472,30	27,70	22.330,81	1.141,49	0,00	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		247.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	247.600,00	0,00	247.600,00	251.340,85	-3.740,85	267.073,27	-15.732,42	0,00	61
	61110000 Schlüsselzuweisungen vom Land		247.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	247.600,00	0,00	247.600,00	247.615,22	-15,22	263.081,80	-15.466,58	0,00	
	61320000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	445,95	-445,95	0,00	445,95	0,00	
	61441000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.991,47	-3.991,47	0,00	
	61442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.279,68	-3.279,68	0,00	3.279,68	0,00	
3.	+ Einzahlungen der sozialen Sicheru		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		68.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68.200,00	0,00	68.200,00	78.562,20	-10.362,20	80.781,07	-2.218,87	0,00	63
	63200000 Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen		66.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66.800,00	0,00	66.800,00	76.983,16	-10.183,16	78.362,03	-1.378,87	0,00	
	63225000 Entgelte für die Sondernutzung von Straßen		1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.400,00	0,00	1.400,00	1.579,04	-179,04	2.419,04	-840,00	0,00	

Finanzrechnung 2017
Gemeinde: 20 Gemeinde Borrentin

Seite : 2
Datum: 22.08.2019
Uhrzeit: 15:27:51

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		443.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	443.900,00	0,00	443.900,00	398.787,58	45.112,42	437.790,57	-39.002,99	0,00	641,648
	64110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen		6.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.900,00	0,00	6.900,00	7.004,27	-104,27	18.549,51	-11.545,24	0,00	
	64110001 Mieten und Pacht 1		283.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	283.000,00	0,00	283.000,00	250.080,60	32.919,40	264.718,40	-14.637,80	0,00	
	64110002 Mieten und Pacht 2		154.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154.000,00	0,00	154.000,00	141.702,71	12.297,29	154.522,66	-12.819,95	0,00	
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	5.946,95	-1.946,95	18.317,14	-12.370,19	0,00	642,648
	64251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen		4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	
	64259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.946,95	-5.946,95	18.317,14	-12.370,19	0,00	
7.	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	651
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	652
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen		15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	20.758,17	-5.758,17	38.542,94	-17.784,77	0,00	
	66250000 Konzessionsabgaben		15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	20.658,17	-5.658,17	18.679,31	1.978,86	0,00	66 J. 669
	66290000 Sonstige laufende Einzahlungen (Sonstige)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	-100,00	19.863,63	-19.763,63	0,00	
10.	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		1.097.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.097.800,00	0,00	1.097.800,00	1.111.365,67	-13.565,67	1.125.704,39	-14.338,72	0,00	70
11.	- Personalauszahlungen		16.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.900,00	0,00	16.900,00	15.933,36	966,64	18.894,23	-2.960,87	0,00	
	70100000 Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige		10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	9.720,00	280,00	8.884,82	835,18	0,00	
	70220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.326,22	-3.326,22	0,00	

Finanzrechnung 2017
Gemeinde: 20 Gemeinde Borrentin

Seite : 3
Datum: 22.08.2019
Uhrzeit: 15:27:51

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto- nummer
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	70290000 Dienstbezüge und dergleichen für Sonstige		4.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.100,00	0,00	4.100,00	3.984,00	116,00	3.340,00	644,00	0,00	
	70291000 Vergütungen für Sonstig		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	-500,00	0,00	
	70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44,28	-44,28	40,80	3,48	0,00	
	70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	659,43	-659,43	0,00	
	70430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtlich Tätige		1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00	978,00	122,00	978,68	-0,68	0,00	
	70490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Sonstige		1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.400,00	0,00	1.400,00	1.127,40	272,60	1.093,88	33,52	0,00	
	70900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	79,68	220,32	70,40	9,28	0,00	
12.	- Versorgungsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		593.500,00	0,00	-2.800,00	0,00	0,00	590.700,00	0,00	590.700,00	466.215,64	124.484,36	547.075,46	-80.859,82	17.100,00	72
	72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		210.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210.200,00	0,00	210.200,00	171.792,80	38.407,20	183.627,81	-11.835,01	0,00	
	72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		61.900,00	0,00	-2.500,00	0,00	0,00	59.400,00	0,00	59.400,00	31.636,91	27.763,09	46.839,44	-15.202,53	-4.500,00	
	72320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		14.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.100,00	0,00	14.100,00	14.211,21	-111,21	20.731,77	-6.520,56	0,00	
	72330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		53.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.400,00	0,00	53.400,00	23.386,49	30.013,51	39.062,26	-15.675,77	-12.600,00	

Finanzrechnung 2017

Gemeinde: 20 Gemeinde Borrentin

Seite : 4

Datum: 22.08.2019

Uhrzeit: 15:27:51

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	72350000 Fahrzeugunterhaltung		5.000,00	0,00	-600,00	0,00	0,00	4.400,00	0,00	4.400,00	2.783,71	1.616,29	3.404,04	-620,33	0,00	
	72360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	246,52	253,48	67,76	178,76	0,00	
	72370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	314,70	85,30	124,31	190,39	0,00	
	72380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		600,00	0,00	100,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	356,93	343,07	29,61	327,32	0,00	
	72490000 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	470,84	329,16	215,80	255,04	0,00	
	72543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		87.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87.600,00	0,00	87.600,00	73.462,60	14.137,40	105.967,62	-32.505,02	0,00	
	72544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände		66.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66.800,00	0,00	66.800,00	62.221,91	4.578,09	61.859,32	362,59	0,00	
	72551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen		68.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68.400,00	0,00	68.400,00	81.970,98	-13.570,98	72.272,60	9.698,38	0,00	
	72559000 Kostenerstattungen an den sonstigen privaten Bereich		18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.000,00	0,00	18.000,00	3.360,04	14.639,96	12.873,12	-9.513,08	0,00	
	72900000 Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		461.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	461.500,00	0,00	461.500,00	468.599,52	-7.099,52	438.649,69	29.949,83	0,00	74
	74159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	200,00	400,00	0,00	200,00	0,00	
	74310000 Gewerbesteuerumlage		3.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.900,00	0,00	3.900,00	11.430,83	-7.530,83	-2.542,61	13.973,44	0,00	
	74421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise		318.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	318.600,00	0,00	318.600,00	318.595,26	4,74	309.292,42	9.302,84	0,00	
	74422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde		138.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	138.400,00	0,00	138.400,00	138.373,43	26,57	131.899,88	6.473,55	0,00	

Finanzrechnung 2017
Gemeinde: 20 Gemeinde Borrentin

Seite : 5
Datum: 22.08.2019
Uhrzeit: 15:27:51

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
15.	- Auszahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75
16.	- Sonstige laufende Auszahlungen		64.100,00	0,00	1.950,00	0,00	0,00	66.050,00	0,00	66.050,00	58.868,04	7.181,96	55.081,22	3.786,82	2.500,00	76 ./7695
	76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	377,32	122,68	0,00	377,32	0,00	
	76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	130,21	69,79	48,00	82,21	0,00	
	76140000 Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	165,18	634,82	106,31	58,87	0,00	
	76150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		3.000,00	0,00	-550,00	0,00	0,00	2.450,00	0,00	2.450,00	112,87	2.337,13	718,41	-605,54	0,00	
	76210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	176,70	23,30	176,70	0,00	0,00	
	76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen		3.500,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	3.520,24	2.479,76	1.380,76	2.139,48	-2.500,00	
	76290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		29.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.500,00	0,00	29.500,00	27.246,10	2.253,90	26.141,90	1.104,20	0,00	
	76320000 Fachliteratur, Zeitschrift		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	83,50	16,50	83,50	0,00	0,00	
	76370000 Bankgebühren		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	1.664,67	-1.064,67	1.795,87	-131,20	0,00	
	76411000 Gebäudeversicherungen		19.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.600,00	0,00	19.600,00	20.138,98	-538,98	19.252,69	886,29	0,00	
	76412000 Kfz-Versicherungen		700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	0,00	700,00	612,10	-612,10	0,00	
	76413000 Haftpflichtversicherung		1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	315,17	884,83	1.084,44	-769,27	0,00	
	76414000 Unfallversicherungen		2.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.300,00	0,00	2.300,00	2.330,69	-30,69	2.110,60	220,09	0,00	
	76416000 Umlagen an Schadensausgleichskassen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.238,74	-1.238,74	0,00	1.238,74	0,00	

Finanzrechnung 2017
Gemeinde: 20 Gemeinde Borrentin

Seite : 6
Datum: 22.08.2019
Uhrzeit: 15:27:51

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	76420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen		700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	626,14	73,86	618,81	7,33	0,00	
	76430000 Sonstige Beiträge		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	310,53	189,47	268,84	41,69	0,00	
	76820000 Kraftfahrzeugsteuer		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	401,00	-1,00	401,00	0,00	0,00	
	76920000 Verfügungsmittel		300,00	0,00	-150,00	0,00	0,00	150,00	0,00	150,00	30,00	120,00	281,29	-251,29	0,00	
	76930000 Repräsentationen		0,00	0,00	150,00	0,00	0,00	150,00	0,00	150,00	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00	
17.	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 16)		1.136.000,00	0,00	-850,00	0,00	0,00	1.135.150,00	0,00	1.135.150,00	1.009.616,56	125.533,44	1.059.700,60	-50.084,04	19.600,00	
18.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 17)		-38.200,00	0,00	850,00	0,00	0,00	-37.350,00	0,00	-37.350,00	101.749,11	-139.099,11	66.003,79	35.745,32	-19.600,00	
19.	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		9.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.200,00	0,00	9.200,00	18.000,45	-8.800,45	12.823,16	5.177,29	0,00	67
	67151000 Zinseinzahlungen für Kredite von inländischen Banken		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	511,63	-211,63	1.591,08	-1.079,45	0,00	
	67200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67,00	-67,00	0,00	67,00	0,00	
	67600000 Finanzeinzahlungen aus Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts und rechtsfähigen kommunalen Stiftungen		8.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.900,00	0,00	8.900,00	16.705,82	-7.805,82	11.232,08	5.473,74	0,00	
	67920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	716,00	-716,00	0,00	716,00	0,00	
20.	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		44.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.400,00	0,00	44.400,00	44.947,17	-547,17	74.947,46	-30.000,29	0,00	77
	77420000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an das Land		4.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.600,00	0,00	4.600,00	4.508,27	91,73	4.897,07	-388,80	0,00	

Finanzrechnung 2017
Gemeinde: 20 Gemeinde Borrentin

Seite : 7
Datum: 22.08.2019
Uhrzeit: 15:27:51

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	77511000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)		19.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.200,00	0,00	19.200,00	29.247,74	-10.047,74	68.359,84	-39.112,10	0,00	
	77512000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Sparkassen (inländischer Geldmarkt)		20.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.600,00	0,00	20.600,00	10.850,16	9.749,84	1.679,55	9.170,61	0,00	
	77910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	341,00	-341,00	11,00	330,00	0,00	
21.	= Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo der Nummern 19 und 20)		-35.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-35.200,00	0,00	-35.200,00	-26.946,72	-8.253,28	-62.124,30	35.177,58	0,00	
22.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 18 und 21)		-73.400,00	0,00	850,00	0,00	0,00	-72.550,00	0,00	-72.550,00	74.802,39	-147.352,39	3.879,49	70.922,90	-19.600,00	
23.	+ Außerordentliche Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	669
24.	- Außerordentliche Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7695
25.	= Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo Nummern 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 22 und 25)		-73.400,00	0,00	850,00	0,00	0,00	-72.550,00	0,00	-72.550,00	74.802,39	-147.352,39	3.879,49	70.922,90	-19.600,00	
27.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		58.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58.600,00	0,00	58.600,00	23.595,30	35.004,70	33.008,10	-9.412,80	35.000,00	681
	68142000 Investitionszuwendungen vom Land		23.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.600,00	0,00	23.600,00	23.595,30	4,70	25.069,09	-1.473,79	0,00	
	68170000 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen		35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00	7.939,01	-7.939,01	35.000,00	

Finanzrechnung 2017

Gemeinde: 20 Gemeinde Borrentin

Seite : 8

Datum: 22.08.2019

Uhrzeit: 15:27:51

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ild.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	Erläuterung
			Haushalts-	rung durch	mäßige Aus-	gebundene	nahme der	gungen des	Ermächti-	ermäch-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von	
			jahres	Nachtrag	zahlungen	Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Haushalts- jahres	gungen aus Haushalts- vorjahren	tigungen im Haus- haltsjahr	Haushalts- jahres	Haushalts- jahr	Haushaltsvor- jahres	gegenüber Haushalts- vorjahr	Ermäßigungen in Haushalts- folgejahren	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
28.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten <i>68250000 Beiträge und ähnliche Entgelte vom privaten Bereich</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	682
29.	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	684
30.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen <i>68510230 Einzahlungen für Ackerland, Brachland etc. 68530480 Einzahlungen für Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.276,37	-1.276,37	0,00	685
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.242,77	-1.242,77	0,00	
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33,60	-33,60	0,00	
31.	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	686
32.	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	687
33.	+ Einzahlungen aus Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	688
34.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 27 bis 33)		58.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58.600,00	0,00	58.600,00	23.595,30	35.004,70	34.284,47	-10.689,17	35.000,00	
35.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	781 + 784
36.	- Auszahlungen für Sachanlagen <i>78560710 Auszahlungen für Fahrzeuge 78570827 Auszahlungen für Geringwertige Vermögensgegenstände 78590960 Auszahlungen für Anlagen im Bau</i>		142.900,00	0,00	850,00	0,00	0,00	143.750,00	1.600,00	145.350,00	63.092,57	82.257,43	671,16	62.421,41	80.100,00	785
			55.000,00	0,00	600,00	0,00	0,00	55.600,00	0,00	55.600,00	55.536,00	64,00	0,00	55.536,00	0,00	
			0,00	0,00	250,00	0,00	0,00	250,00	0,00	250,00	213,01	36,99	671,16	-458,15	0,00	
			87.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87.900,00	1.600,00	89.500,00	7.343,56	82.156,44	0,00	7.343,56	-80.100,00	
37.	- Auszahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	786
38.	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	787

Finanzrechnung 2017
Gemeinde: 20 Gemeinde Borrentin

Seite : 9
Datum: 22.08.2019
Uhrzeit: 15:27:51

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto- nummer
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
39.	- Auszahlungen für Vorräte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	788
39	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	789
40.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 35 bis 39)		142.900,00	0,00	850,00	0,00	0,00	143.750,00	1.600,00	145.350,00	63.092,57	82.257,43	671,16	62.421,41	80.100,00	
41.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 34 und 40)		-84.300,00	0,00	-850,00	0,00	0,00	-85.150,00	-1.600,00	-86.750,00	-39.497,27	-47.252,73	33.613,31	-73.110,58	-45.100,00	
42.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 26 und 41)		-157.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-157.700,00	-1.600,00	-159.300,00	35.305,12	-194.605,12	37.492,80	-2.187,68	-64.700,00	
43.	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen <i>69253000 Aufnahme von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit mehr als 5 Jahre</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	691 + 692
44.	- Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen <i>79242300 Tilgung von Krediten für Investitionen vom Land / Laufzeit mehr als 5 Jahre</i> <i>79245300 Tilgung von Krediten für Investitionen von Anstalten des öffentlichen Rechts / Laufzeit mehr als 5 Jahre</i> <i>79253000 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit mehr als 5 Jahre</i>		95.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.100,00	0,00	95.100,00	91.797,23	3.302,77	88.948,31	2.848,92	0,00	791 + 792
			19.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.800,00	0,00	19.800,00	19.786,08	13,92	19.300,08	486,00	0,00	
			600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	
			74.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74.700,00	0,00	74.700,00	72.011,15	2.688,85	69.648,23	2.362,92	0,00	
45.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen (Saldo der Nummern 43 und 44)		-95.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-95.100,00	0,00	-95.100,00	-91.797,23	-3.302,77	-88.948,31	-2.848,92	0,00	

Finanzrechnung 2017
Gemeinde: 20 Gemeinde Borrentin

Seite : 10
Datum: 22.08.2019
Uhrzeit: 15:27:51

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ild.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	Erläuterung
			Haushalts-	rung durch	mäßige Aus-	gebundene	nahme der	gungen des	Ermächti-	ermäch-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von	
			jahres	Nachtrag	zahlungen	Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Haushalts- jahres	gungen aus Haushalts- vorjahren	tigungen im Haus- haltsjahr	Haushalts- jahres	haltsjahr	haltsvor- jahres	gegenüber Haushalts- vorjahr	Ermäß- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	Konto- nummer
46.	+ Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		13.297,20	0,00	0,00	0,00	0,00	13.297,20	1.600,00	14.897,20	0,00	14.897,20	0,00	0,00	64.700,00	
47.	- Abnahme der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
48.	= Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Saldo der Nummern 46 und 47)		13.297,20	0,00	0,00	0,00	0,00	13.297,20	1.600,00	14.897,20	0,00	14.897,20	0,00	0,00	64.700,00	
49.	+ Abnahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand		239.502,80	0,00	0,00	0,00	0,00	239.502,80	0,00	239.502,80	56.585,42	182.917,38	68.206,78	-11.621,36	0,00	
50.	- Zunahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
51.	= Veränderung der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand (Saldo der Nummern 49 und 50)		239.502,80	0,00	0,00	0,00	0,00	239.502,80	0,00	239.502,80	56.585,42	182.917,38	68.206,78	-11.621,36	0,00	
52.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe der Nummern 45, 48 und 51)		157.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	157.700,00	1.600,00	159.300,00	-35.211,81	194.511,81	-20.741,53	-14.470,28	64.700,00	
53.	+ Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.413,36	-13.413,36	10.692,41	2.720,95	0,00	699
	69923702 Einzahlung für Kameradschaftskasse Feuerwehr		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,00	-95,00	0,00	
	Pentz-Gnevezow 69923720 Einzahlung für Verwahrkonto 20		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.413,36	-13.413,36	10.597,41	2.815,95	0,00	

Finanzrechnung 2017
Gemeinde: 20 Gemeinde Borrentin

Seite : 11
Datum: 22.08.2019
Uhrzeit: 15:27:51

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
54.	- Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen 79923701 Auszahlung für Sicherheitseinbehalt 79923702 Auszahlung für Kameradschaftskasse Feuerwehr Pentz-Gnevezow 79923703 Auszahlung für Kameradschaftskasse Jugendfeuerwehr Pentz-Gnevezow 79923720 Auszahlung für Verwahrkonto 20		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.506,67	-13.506,67	27.443,68	-13.937,01	0,00	799
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.517,35	-16.517,35	0,00	
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93,31	-93,31	215,39	-122,08	0,00	
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113,53	-113,53	0,00	
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.413,36	-13.413,36	10.597,41	2.815,95	0,00	
55.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (Saldo der Nummern 53 und 54)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-93,31	93,31	-16.751,27	16.657,96	0,00	
56.	= Kontrollrechnung (Summe der Nummern 42, 52 und 55)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
57.	Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres		----	----	----	----	----	----	----	0,00	0,00	----	----	----	----	
58.	Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 48 und 57)		----	----	----	----	----	----	----	14.897,20	0,00	----	----	----	----	
59.	Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsvorjahres		----	----	----	----	----	----	----	239.503,00	239.502,80	----	----	----	----	

Finanzrechnung 2017
Gemeinde: 20 Gemeinde Borrentin

Seite : 12
Datum: 22.08.2019
Uhrzeit: 15:27:51

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ild.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto- nummer
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	17431019 Forderungen aus Einheitskasse gegenüber GKZ 19 - Amt Demmin-Land		----	----	----	----	----	----	----	0,00	239.502,80	----	----	----	----	
	18410260 DKB Bank Rostock - ZW 26		----	----	----	----	----	----	----	0,00	0,00	----	----	----	----	
	18410270 DKB Bank Rostock - ZW 27		----	----	----	----	----	----	----	0,00	0,00	----	----	----	----	
	18410280 DKB Bank Rostock - ZW 28		----	----	----	----	----	----	----	0,00	0,00	----	----	----	----	
	18410290 DKB Bank Rostock - ZW 29		----	----	----	----	----	----	----	0,00	0,00	----	----	----	----	
	18410300 DKB Bank Rostock - ZW 30		----	----	----	----	----	----	----	0,00	0,00	----	----	----	----	
	18410420 DKB Bank Rostock - ZW 42		----	----	----	----	----	----	----	0,00	0,00	----	----	----	----	
	18411020 Deutsche Bank für Fördermittel		----	----	----	----	----	----	----	0,00	0,00	----	----	----	----	
	18411029 Deutsche Bank für Fördermittel		----	----	----	----	----	----	----	0,00	0,00	----	----	----	----	
	18411030 Deutsche Bank Neubrandenburg - ZW 3		----	----	----	----	----	----	----	0,00	0,00	----	----	----	----	
	18411140 DKB Neubrandenburg - ZW 14		----	----	----	----	----	----	----	0,00	0,00	----	----	----	----	
	18411149 DKB Neubrandenburg - ZW 14 SP		----	----	----	----	----	----	----	0,00	0,00	----	----	----	----	
	18411190 DKB Bank Rostock - ZW 19		----	----	----	----	----	----	----	0,00	0,00	----	----	----	----	
	18411200 Deutsche Bank Neubrandenburg - ZW 20		----	----	----	----	----	----	----	0,00	0,00	----	----	----	----	
	18420040 DKB Bank ZW 4 Termingeld		----	----	----	----	----	----	----	0,00	0,00	----	----	----	----	
	18420070 DKB Bank ZW 7 Termingeld		----	----	----	----	----	----	----	0,00	0,00	----	----	----	----	

Finanzrechnung 2017

Gemeinde: 20 Gemeinde Borrentin

Seite : 13

Datum: 22.08.2019

Uhrzeit: 15:27:51

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto- nummer
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	18420090 DKB Bank ZW 9 Termingeld		----	----	----	----	----	----	----	0,00	0,00	----	----	----	----	
	18430310 DKB Bank Rostock - ZW 31		----	----	----	----	----	----	----	0,00	0,00	----	----	----	----	
	18430320 DKB Bank Rostock - ZW 32		----	----	----	----	----	----	----	0,00	0,00	----	----	----	----	
	18430430 DKB Bank Rostock - ZW 43		----	----	----	----	----	----	----	0,00	0,00	----	----	----	----	
	18430440 DKB Bank Rostock - ZW 44		----	----	----	----	----	----	----	0,00	0,00	----	----	----	----	
	18430460 Deutsche Kreditbank Berlin - ZW 46		----	----	----	----	----	----	----	0,00	0,00	----	----	----	----	
	18430470 Deutsche Kreditbank Berlin - ZW 47		----	----	----	----	----	----	----	0,00	0,00	----	----	----	----	
	18430480 Deutsche Kreditbank Berlin - ZW 48		----	----	----	----	----	----	----	0,00	0,00	----	----	----	----	
	18430500 Deutsche Bank Rostock - ZW 50		----	----	----	----	----	----	----	0,00	0,00	----	----	----	----	
	18700100 Amtskasse - ZW 10		----	----	----	----	----	----	----	0,00	0,00	----	----	----	----	
	18800000 Verrechnung		----	----	----	----	----	----	----	0,00	0,00	----	----	----	----	
	<Diverse>		----	----	----	----	----	----	----	239.503,00	0,00	----	----	----	----	
60.	Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsjahres (Saldo der Nummern 59 und 51)		----	----	----	----	----	----	----	0,20	182.917,38	----	----	----	----	

*** Ende der Liste "Finanzrechnung" ***

Forderungsübersicht 2017

Gemeinde: 20 Gemeinde Borrentin

Seite : 1

Datum: 22.08.2019

Uhrzeit: 15:19:21

Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2 GemHVO-Doppik)	Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres				Kumulierte Abzinsung	kumulierte sonstige Wert- berichtigungen	Bilanzwert	Bilanzwert
		davon mit einer Restlaufzeit			Nominalwert				
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren					
		in €	in €	in €		in €	in €	in €	in €
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen								
	- Gebührenforderungen	2.533,87	0,00	0,00	2.533,87	0,00	270,59	2.263,28	2.002,71
	- Beitragsforderungen	361,51	0,00	0,00	361,51	0,00	0,00	361,51	361,51
	- Steuerforderungen	36.735,95	0,00	0,00	36.735,95	0,00	29.071,40	7.664,55	6.185,98
	- Grundsteuer	8.851,85	0,00	0,00	8.851,85	0,00	5.115,85	3.736,00	3.393,02
	- Gewerbesteuer	27.419,65	0,00	0,00	27.419,65	0,00	23.755,90	3.663,75	2.492,55
	- Sonstige	464,45	0,00	0,00	464,45	0,00	199,65	264,80	300,41
	- Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	39.631,33	0,00	0,00	39.631,33	0,00	29.341,99	10.289,34	8.550,20
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	44.760,61	0,00	0,00	44.760,61	0,00	34.592,75	10.167,86	12.572,17
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:								
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	182.917,38	0,00	0,00	182.917,38	0,00	0,00	182.917,38	239.502,80
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	56.176,20	0,00	0,00	56.176,20	0,00	15,34	56.160,86	66.675,38
2.2	Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	323.485,52	0,00	0,00	323.485,52	0,00	63.950,08	259.535,44	327.300,55

*** Ende der Liste "Forderungsübersicht" ***

Niederschrift / Prüfvermerk
über die Prüfung des Jahresabschlusses 2017 für die Gemeinde Borrentin

Anwesende / Rechnungsprüfungsausschuss Amt:

Frau <i>Repprie</i>	als Vorsitzende
Frau	als Mitglied
Herr	als Mitglied
Herr <i>Braun</i>	als Mitglieder
Herr <i>Müller - Rechnungen</i>	als Mitglied
Frau <i>Repprie</i>	vom Amt Demmin-Land

1.1 Die Finanzrechnung der Gemeinde schließt wie folgt ab (FHH: Finanzhaushalt):

	Planansatz 2017	Ergebnis 2017
1 laufende Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.097.800 €	1.111.365,67 €
2 laufende Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.135.150,00 €	1.009.616,56 €
3 <i>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen</i>	-37.350,00 €	101.749,11 €
4 Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	9.200 €	18.000,45 €
5 Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	44.400 €	44.947,17 €
6 <i>Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</i>	-35.200 €	-26.946,72 €
7 <i>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen:</i>	-72.550,00 €	74.802,39 €
8 Außerordentliche Einzahlungen	0 €	0,00 €
9 Außerordentliche Auszahlungen	0 €	0,00 €
10 <i>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	0 €	0,00 €
11 <i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	-72.550,00 €	74.802,39 €
12 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	58.600 €	23.595,30 €
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	145.350,00 €	63.092,57 €
14 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	-86.750,00 €	-39.497,27 €
15 FINANZMITTELÜBERSCHUSS (+) / FINANZMITTELFEHLBEDARF (-)	-159.300,00 €	35.305,12 €
16 Aufnahme von Krediten für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	0 €	0,00 €
17 Tilgung von Krediten für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	95.100 €	91.797,23 €
18 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen</i>	-95.100 €	-91.797,23 €
19 Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus Kassenkrediten	14.897,20 €	0,00 €
20 Abnahme der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus Kassenkrediten	0,00 €	0,00 €
21 <i>Veränderungen der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus Kassenkrediten</i>	14.897,20 €	0,00 €
22 Abnahme der Forderungen gegenüber Amt aus dem Zahlungsmittelbestand	239.502,80 €	56.585,42 €
23 Zunahme der Forderungen gegenüber Amt aus dem Zahlungsmittelbestand	0 €	0,00 €
24 <i>Veränderungen der Forderungen gegenüber Amt aus dem Zahlungsmittelbestand</i>	239.502,80 €	56.585,42 €
25 Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	159.300,00 €	-35.211,81 €
26 Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0 €	13.413,36 €
27 Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0 €	13.506,67 €
28 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern</i>	0 €	-93,31 €
29 KONTROLLRECHNUNG:	0,00 €	0,00 €
30 Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12.16	239.503 €	239.502,80 €
31 Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12.17	0 €	182.917,38 €

Die Gemeinde schließt das Jahr 2017 mit einem Zahlungsmittelbestand (in Form von Forderungen gegen-
über dem Amt aus dem gemeinsamen Konto) in Höhe von **182.917,38 €** ab.
Es wurden also **56.585,42 €** für den Ausgleich in der Finanzrechnung benötigt.

1.2 Die **Ergebnisrechnung** der Gemeinde schließt wie folgt ab (EHH : Ergebnishaushalt):

	Planansatz 2017	Ergebnis 2017
1 laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.187.600 €	1.205.906,43 €
2 davon Erträge aus Sonderpostenauflösung	85.400 €	89.324,89 €
3 laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.372.050 €	1.249.695,20 €
4 davon Abschreibungen	236.900 €	237.473,23 €
5 <i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	-184.450 €	-43.788,77 €
6 Zins- und sonstige Finanzerträge	9.200 €	18.107,45 €
7 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	44.400 €	45.333,03 €
8 <i>Finanzergebnis</i>	-35.200 €	-27.225,58 €
9 <i>Ordentliches Ergebnis</i>	-219.650,00 €	-71.014,35 €
10 Außerordentliche Erträge	0 €	0,00 €
11 Außerordentliche Aufwendungen	0 €	0,00 €
12 <i>Außerordentliches Ergebnis</i>	0 €	0,00 €
13 <i>Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen</i>	-219.650,00 €	-71.014,35 €
14 Einstellung in die Kapitalrücklage	0 €	0 €
15 Entnahme aus der Kapitalrücklage	23.600 €	23.595,30 €
16 <i>Jahresergebnis vor Veränderung der zweckgebundenen Ergebnisrücklage</i>	-196.050,00 €	-47.419,05 €
17 Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0 €	0,00 €
18 Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0 €	100.052,67 €
19 <i>Jahresergebnis vor Veränderung der sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklage</i>	-196.050,00 €	52.633,62 €
20 Einstellung in sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklage	0 €	0,00 €
21 Entnahme aus sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklage	0 €	0,00 €
22 JAHRESERGEBNIS (Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-))	-196.050,00 €	52.633,62 €
23 Vortrag aus Vorjahre:		-561.668,57 €
24 Vorzutragender Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)		-509.034,95 €

In dieser Ergebnisrechnung sind Sonderpostenaufösungen

für Zuwendungen und Beiträge i.H.v.

89.324,89 €

und Abschreibungsaufwendungen i.H.v.

237.473,23 €

enthalten.

So dass daraus der Gemeinde

eine Differenz i.H.v.

-148.148,34 €

entsteht.

Zusammenstellung der drei Komponenten für 2017:

Finanzrechnung	Bilanz		Ergebnisrechnung
	Aktiva	Passiva	
Einzahlungen 1.166.374,78 € ./. Auszahlungen 1.222.960,20 €	Vermögen 7.502.778,62 €	Fremdkapital 3.960.598,21 €	Erträge 1.224.013,88 € ./. Aufwendungen 1.171.380,26 €
ergibt: Veränderungen Zahlungsmittel -56.585,42 €	Liquide Mittel 239.502,80 € → -56.585,42 € 182.917,38 €	Eigenkapital 4.234.132,74 € -509.034,95 € 0,00 € 0,00 € 3.725.097,79 €	ergibt: Jahres- überschuss / -fehlbetrag -509.034,95 € Veränderungen der Rücklage aus investiven Zuw. und sonstige Kapital-RL
	7.685.696,00 €	7.685.696,00 €	

Die liquiden Mittel der Gemeinden sind als Forderungen gegenüber dem Amt aus dem gemeinsamen Konto eingebucht, weil auf Ämterebene nur das Amt die Kassengeschäfte über Amtskonten führen darf.

Nach Feststellung der obigen Abschlussübersicht auf Grund der vorliegenden Haushaltsrechnung wurde durch die Ausschussmitglieder eine Überprüfung der einzelnen Positionen und eine Prüfung nach dem Kommunalprüfungsgesetz vorgenommen.

Die örtliche Prüfung umfasst laut § 3 Kommunalprüfgesetz M-V:

1. die Prüfung des Jahresabschlusses sowie der Anlagen zum Jahresabschluss,
2. die Prüfung des Gesamtabchlusses sowie der Anlagen zum Gesamtabchluss,
3. die Prüfung der Einhaltung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung,
4. die Prüfung, ob die Haushaltswirtschaft ordnungsmäßig erfolgt,
5. die Prüfung der Rechtmäßigkeit, Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit der Verwaltung,
6. die laufende Überwachung der Zahlungsabwicklung der Gemeinde, ihrer Eigenbetriebe sowie sonstiger Sonder- und Treuhandvermögen,
7. die Vornahme der regelmäßigen und der unvermuteten Prüfung der Kassen und Sonderkassen,
8. die Prüfung, ob die im Rechnungswesen der Gemeinde eingesetzten automatisierten Datenverarbeitungsprogramme vor ihrer Anwendung sowie deren sachgerechter Einsatz geprüft und freigegeben sind,
9. die Prüfung von mindestens einem Zehntel der Auftragsvergaben des Haushaltsjahres,
10. die Prüfung der Verwendung der Zuwendungen an Fraktionen.

Bei den Positionen wurde insbesondere überprüft, ob

1. bei den Einzahlungen und Auszahlungen nach dem Gesetz und den bestehenden Vorschriften verfahren worden ist,
2. die einzelnen Rechnungsbeträge sachlich und rechnerisch in vorschriftsmäßiger Weise begründet und belegt sind und
3. der Haushaltsplan eingehalten worden ist.

Der Ergebnishaushalt schließt mit einem Fehlbetrag in Höhe von

509.034,95 €

ab. Hier ist der negative Vortrag

aus dem Vorjahr bereits berücksichtigt. Dieser Betrag wird ins Folgejahr vorgetragen.

Vortrag aus Vorjahren:	-561.668,57 €
Ergebnis in 2017:	52.633,62 €
Vortrag insgesamt:	-509.034,95 €

2 Die Bilanz

Aktivseite		Stand 01.01.2017	Veränderung	Stand 31.12.2017
1	Anlagevermögen	7.557.195,90 €	-729.269,25 €	6.827.926,65 €
2	Umlaufvermögen	362.384,26 €	495.385,09 €	857.769,35 €
	davon Geldbestand (Ergebnis Finanzrechnung)	239.502,80 €	-56.585,42 €	182.917,38 €
3	Rechnungsabgrenzungsposten	346,07 €	-346,07 €	0,00 €
4	Aktive latente Steuern	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	BILANZSUMME	7.919.926,23 €		7.685.696,00 €
		Veränderung insgesamt:	-234.230,23 €	

Passivseite		Stand 01.01.2017	Veränderung	Stand 01.01.2017
1	Eigenkapital	3.772.516,84 €	-47.419,05 €	3.725.097,79 €
	davon zweckgeb. Kapital-RL investiv gebundenen Zuweisungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	davon sonstige zweckgeb. Kapitalrücklage	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	davon Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag Ergebnisrechnung	-466.150,67 €	-42.884,28 €	-509.034,95 €
2	Sonderposten	1.982.180,64 €	-89.399,89 €	1.892.780,75 €
	<i>darin Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen</i>	<i>1.982.180,64 €</i>	<i>-89.399,89 €</i>	<i>1.892.780,75 €</i>
	<i>darin Sonstige Sonderposten</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>
3	Rückstellungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Verbindlichkeiten	2.103.772,35 €	-96.889,08 €	2.006.883,27 €
5	Rechnungsabgrenzungsposten	61.456,40 €	-522,21 €	60.934,19 €
6	Passive latente Steuern	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	BILANZSUMME	7.919.926,23 €		7.685.696,00 €
		Veränderung insgesamt:	-234.230,23 €	

Die Überprüfung nach vorstehenden Gesichtspunkten erfolgte stichprobenweise.
Es ergaben sich keine Beanstandungen.

Für die festgestellten Haushaltsüberschreitungen wird die Notwendigkeit anerkannt.

Die Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiven Zuwendungen für den Ausgleich des
Ergebnis-HH i.H.v. 23.595,30 € wird der Gemeindevertretung zur Beschlussfassung empfohlen.

Der Gemeinde, dem Bürgermeister und nicht zuletzt der Verwaltung kann eine sparsame und für die
geprüften Positionen eine wirtschaftliche Haushaltsführung bestätigt werden.

Nach Abschluss der Prüfung wird festgestellt, dass der Gemeindevertretung die Entlastungserteilung
vorbehaltlos und die Anerkennung der Haushaltsüberschreitungen vorgeschlagen werden kann.

vorgelesen, genehmigt und unterschrieben:

Datum: 11.11.19

Frau


Repp

Frau

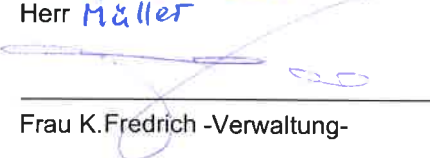
Herr


Braun

Herr

Herr


Müller


Frau K. Fredrich -Verwaltung-

Rechenschaftsbericht zur Jahresrechnung des Haushaltsjahres 2017 für die Gemeinde Borrentin

Sehr geehrte Damen und Herren,

ein weiteres Jahr der doppelten Haushaltsführung liegt hinter uns, welches erfolgreich abgeschlossen werden kann.

Die vorgesehene Entnahme aus dem Geldmittelbestand für den Ausgleich des Finanzhaushaltes in Höhe von
wurde mit einem Betrag in Höhe von :

56.585,42 €

in Anspruch genommen.

239.503 €

Der Zahlungsmittelbestand beläuft sich am Ende 2017 somit auf einen Betrag in Höhe von

182.917,38 €

Zusätzlich wurden als Ermächtigung ins Folgejahr

99.700,00 €

übertragen (siehe 3.) .

Die wesentlichen Einzahlungen und Auszahlungen sowie Erträge und Aufwendungen sollen hier genannt werden:

1.) Aufstellung der wesentlichen Einzahlungen und Erträge

1.1) laufende Einzahlungen und Erträge	Planansatz 2017	Ergebnis 2017 <i>Einzahlungen</i> laut Finanzrechnung	Ergebnis 2017 <i>Erträge</i> laut Ergebnisrechnung
Grundsteuer A	46.000 €	45.737,14 €	46.620,74 €
Grundsteuer B	61.000 €	61.132,22 €	61.745,97 €
Gewerbsteuer	40.000 €	75.569,25 €	76.740,45 €
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	137.000 €	138.166,99 €	139.641,27 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	9.700 €	9.801,15 €	9.829,53 €
Hundesteuer	1.900 €	2.090,87 €	2.055,26 €
Familienleistungsausgleich	23.500 €	23.472,30 €	23.472,30 €
Schlüsselzuweisungen (ohne investive)	247.600 €	247.615,22 €	247.615,22 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen	85.400 €		89.324,89 €
Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderp.			
Gebühren und Entgelte	68.200 €	78.562,20 €	83.383,74 €
Mieten und Pachten	443.900 €	398.787,58 €	388.083,01 €
Konzessionsabgabe	15.000 €	20.658,17 €	19.874,95 €

Insgesamt hat die Gemeinde 2017 laufende Einzahlungen i.H.v.
und **laufende Erträge** in Höhe von:
erzielt.

1.111.365,67 €

Plan war:

1.097.800 €

1.205.906,43 €

Plan war:

1.187.600 €

1.2) weitere Einzahlungen und Erträge	Planansatz 2017	Ergebnis 2017 Einzahlungen laut Finanzrechnung	Ergebnis 2017 Erträge laut Ergebnisrechnung
Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen / -erträge	9.200 €	18.000,45 €	18.107,45 €
außerordentliche Einzahlungen /Erträge	0 €	0,00 €	0,00 €
Investitionszuwendungen	58.600 €	23.595,30 €	
Beiträge und ähnliche Entgelte	0 €	0,00 €	
Einzahlungen aus Sachanlagen	0 €	0,00 €	
Entnahme aus Rücklagen	23.600 €		23.595,30 €

Zu den laufenden Einzahlungen kommen **insgesamt** noch **weitere** Einzahlungen i.H.v. :
und zu den laufenden Erträgen **weitere** Erträge in Höhe von **insgesamt**:

55.009,11 €
18.107,45 € hinzu.

2.) Aufstellung der wesentlichen Auszahlungen und Aufwendungen

2.1) laufende Auszahlungen /Aufwendungen	Planansatz 2017	Ergebnis 2017 Auszahlungen laut Finanzrechnung	Ergebnis 2017 Aufwendungen laut Ergebnisrechnung
Personalkosten	16.900 €	15.993,36 €	16.178,36 €
Abschreibungen	236.900 €		237.473,23 €
Gewerbesteuerumlage	3.900 €	11.430,83 €	7.347,10 €
Kreisumlage	318.600 €	318.595,26 €	318.595,26 €
Amtsumlage	138.400 €	138.373,43 €	138.373,43 €
Wasser- und Bodenverbandsbeitrag	66.800 €	62.221,91 €	62.221,91 €
Gastschulbeiträge	74.200 €	60.498,95 €	60.498,95 €
Gastkindergartenbeiträge	84.000 €	84.763,99 €	83.367,00 €

Insgesamt hat die Gemeinde 2017 laufende Auszahlungen i.H.v.
und **laufende Aufwendungen** in Höhe von:
erzielt.

1.009.616,56 €	Plan war:	1.135.150 €
1.249.695,20 €	Plan war:	1.372.050 €

2.2) weitere Auszahlungen und Aufwendungen	Planansatz 2017	Ergebnis 2017 Auszahlungen laut Finanzrechnung	Ergebnis 2017 Aufwendungen laut Ergebnisrechnung
Zins- u. sonstige Finanzauszahlungen /-aufwendungen	44.400 €	44.947,17 €	
außerordentliche Auszahlungen / Aufwendungen	0 €	0,00 €	0,00 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	145.350 €	63.092,57 €	
Tilgungsbeträge	95.100 €	91.797 €	
Einstellung in Rücklagen	0 €		0,00 €

Zu den laufenden Auszahlungen kommen **insgesamt** noch **weitere** Auszahlungen i.H.v.
und zu den laufenden Aufwendungen, **weitere** Aufwendungen in Höhe von **insgesamt**:

213.343,64 €
145.385,70 € hinzu.

Abschließend hat die Gemeinde in 2017 dem Geldbestand insgesamt :

56.585,42 €	entnommen.
-------------	------------

Der Ergebnishaushalt schließt 2017 mit einem Betrag i.H.v.

	52.633,62 €	ab ,der mit dem
Vorjahresbetrag :	-561.668,57 €	
insgesamt also:	-509.034,95 €	ins Folgejahr vorgetragen wird !

Planansatz 2017 war dafür:	-196.050 €
----------------------------	------------

3. Übersicht über die Investitionsmaßnahmen (EÜ i. FJ: Ermächtigungsübertrag ins Folgejahr)

Investitionsmaßnahme		Plan 2017	Ist 2017	Rest
FFW-Fahrzeug	12600.09600000	55.600	55.536,00	64,00
Kübelspritze	12600.08270000	250	213,01	36,99
Löschwasserentnahmestellen	12600.09600000 FFW02	85.900	7.343,56	78.556,44
Zwischensumme 1:		55.850	63.092,57	100,99

weitere Ermächtigungen		EÜ i. FJ
Bau Löschwasserentnahmen	12600.09600000 FFW02	80.100,00
Baumpflege Gemeindestraßen	54100.52330000	12.600,00
Gemeindehaus Gnevezow - Gutachten	57301.56250000	2.500,00
Friedhöfe	55300.52310000	4.500,00
Zwischensumme 2:		99.700,00

Auswirkungen der Ermächtigungsüberträge ins Folgejahr:

Geldmittelbestand per 31.12.2017:	182.917,38 €
Ermächtigungsübertrag ins Jahr 2017:	99.700,00 €
zur Verfügung stehende liquide Mittel für die Planung 2017	83.217,38 €

4. Übersicht über den Stand der Schulden (ohne Kassenkredite)

Bestandskonto	Produkt	bei Kreditinst.	Darlehens-Nr.:	Bestand	Bestand	Tilgung
				01.01.2017	31.12.2017	
4.10.2.						
31423000.	11402.	Land	5001729419	166.033,30 €	152.552,86 €	13.480,44 €
31423000.	11402.	Land	5001472711	65.081,78 €	58.776,14 €	6.305,64 €
				231.115,08 €	211.329,00 €	19.786,08 €
4.2.1.						
31523000	11402.	KSK NB-DM	6310053408	202.236,13 €	192.930,96 €	9.305,17 €
31523000	11402	NORD LB	2434770028	0,00 €	891.840,23 €	12.000,00 €
				202.236,13 €	1.084.771,19 €	21.305,17 €
31513000.	11402.	DKB	6707619349	115.025,77 €	106.198,93 €	8.826,84 €
31513000.	11402.	DKB	6706375372	31.756,24 €	25.402,92 €	6.353,32 €
31513000.	11402.	DKB	6707619380	126.111,07 €	116.401,45 €	9.709,62 €
31513000.	55201	DKB	6706306310	20.682,58 €	17.818,58 €	2.864,00 €
31513000	11402	DKB	6701087022	0,00 €	430.464,03 €	20.000,00 €
				293.575,66 €	696.285,91 €	47.753,78 €
31513000.	11402.	IB-Schlesw.-Holst.	5332070011	470.464,03 €	0,00 €	0,00 €
31513000.	11402.	IB-Schlesw.-Holst.	5332070027	909.354,37 €	0,00 €	2.400,00 €
				1.379.818,40 €	0,00 €	2.400,00 €
31453000	54100.	KfW/ ABM	9575959BSV	1.380,42 €	828,22 €	552,20 €
				1.380,42 €	828,22 €	552,20 €
				1.674.774,48 €	697.114,13 €	91.797,23 €
Summe 4.2.1.					1.781.885,32 €	

3.114,40€ KAR in
2018 gebucht, weil
nicht am
30.12.2017
abgebucht; ist
Verbindlichkeit
unter 37460000

Sondertilgung zum
28.02.2017
450.464,03 €; neu
bei DKB

Sondertilgung zum
31.03.2017
906.954,37 €; neu
bei NORD LB

5. Entwicklung der Zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Schlüsselzuweisungen:

Stand 01.01.2012 / Eröffnungsbilanz	0,00	Rest:
Stand 31.12.2012	0,00	
Stand 31.12.2013	0,00	
Stand 31.12.2014	0,00	
Zugang 2015	28.292,04	28.292,04
Entnahme 2015	28.292,04	0,00
Stand 31.12.2015	0,00	
Zugang 2016	25.069,09	25.069,09
Entnahme 2016	25.069,09	0,00
Stand 31.12.2016	0,00	
Zugang 2017	23.595,30	23.595,30
Entnahme 2017	23.595,30	0,00
Stand 31.12.2017	0,00	

In der Ergebnisrechnung sind für das Anlagevermögen Sonderpostenaufösungen

für Zuwendungen und Beiträge in Höhe von

89.324,89 €

und Abschreibungsaufwendungen in Höhe von

237.473,23 €

enthalten.

So dass daraus der Gemeinde ein **Fehlbetrag** i. H. v.

148.148,34 €

entsteht.

migungsfreie Betrag für die Entnahme aus der oben genannten zweckgebundenen Kapitalrücklage.

Dies ist der höchstmögliche **geneh-**

Die 2017 durchgeführte Entnahme aus der zweckgebund. Kapitalrücklage i.H.v.

23.595,30 €

liegt somit **unterhalb**

dieses Höchstbetrags.

6. Entwicklung der Rücklage für Belastungen aus dem Kommunalen Finanzausgleich:

Stand 01.01.2012 / Eröffnungsbilanz	0,00	Rest:
Stand 31.12.2012	0,00	
Stand 31.12.2013	0,00	
Zugang 2014	44.167,62	44.167,62
Entnahme 2014	0,00	44.167,62
Stand 31.12.2014	44.167,62	
Zugang 2015	55.885,05	100.052,67
Entnahme 2015	0,00	100.052,67
Stand 31.12.2015	100.052,67	
Zugang 2016	0,00	100.052,67
Entnahme 2016	0,00	100.052,67
Stand 31.12.2016	100.052,67	
Zugang 2017	0,00	100.052,67
Entnahme 2017	-100.052,67	0,00
Stand 31.12.2017	0,00	

7. Entwicklung der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Kassenkredit)

	Plan 2017	Ist 2017
Vortrag aus Vorjahr:	0,00 €	0,00 €
Kassenkreditaufnahme	109.700 €	0,00 €
Kassenkreditrückzahlung	109.700 €	0,00 €
Gesamtbestand	0,00 €	0,00 €

Die Gemeinde benötigte 2017 keinen Kredit zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit.

Letztendlich kann der Gemeinde, der Verwaltung und nicht zuletzt dem Bürgermeister eine sparsame und wirtschaftliche Haushaltsführung bestätigt werden.

Verbindlichkeitenübersicht 2017

Gemeinde: 20 Gemeinde Borrentin

Seite : 1

Datum: 22.08.2019

Uhrzeit: 15:20:44

Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2017 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2017 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2017	Stand zum 31.12.2017 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfand- rechte oder ähnliche Rechte gesichert	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31.12.2016 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren						
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €		in €
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen davon:	1.781.885,32	0,00	0,00	1.781.885,32	0,00	1.781.885,32	0,00		1.857.010,61
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.781.885,32	0,00	0,00	1.781.885,32	0,00	1.781.885,32	0,00		1.857.010,61
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
4.4	Erhaltene Anzahlungen für Bestellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00		0,00
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:									
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	211.329,00	0,00	0,00	211.329,00	0,00	211.329,00	0,00		231.115,08
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	10.168,95	0,00	0,00	10.168,95	0,00	10.168,95	0,00		15.646,66
4.	Summe der Verbindlichkeiten	2.006.883,27	0,00	0,00	2.006.883,27	0,00	2.006.883,27	0,00		2.103.772,35

*** Ende der Liste "Verbindlichkeitenübersicht" ***