



**Jahresabschluss
des Städtebaulichen Sondervermögens
"URBAN II"
der Stadt Neubrandenburg
zum 31.12.2015**



Jahresabschluss des Städtebaulichen Sondervermögens „URBAN II“ der Stadt Neubrandenburg zum 31.12.2015

Bilanz	2
Ergebnisrechnung	6
Finanzrechnung	7
Anhang	9
I Rechtsgrundlagen	9
II Gliederung des Jahresabschlusses	9
III Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	9
IV Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz	9
A.2 Umlaufvermögen.....	9
A.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	9
A.2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich.....	9
A.2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände	9
A.2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	10
P.3 Rückstellungen	10
P.3.3 Sonstige Rückstellungen	10
P.4 Verbindlichkeiten.....	10
P.4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen.....	10
V Angaben zur Ergebnisrechnung.....	10
ER.10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10
ER.19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	10
ER.23 Finanzergebnis.....	10
ER.37 Jahresergebnis	10
VI Angaben zur Finanzrechnung	11
FR.10 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	11
FR.17 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	11
FR.21 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen.....	11
FR.40 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11
FR.42 Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag	11
FR.51 Veränderung der liquiden Mittel	11
VII Sonstige Angaben.....	12
1 Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Verpflichtungen	12
2 In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, welche noch keine Verbindlichkeiten begründen.....	12
3 Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können	12
4 Sonstige wesentliche Verträge	12
Anlage 1 – Rechenschaftsbericht	13
Anlage 2 – Forderungsübersicht.....	14
Anlage 3 – Verbindlichkeitsübersicht.....	15
Anlage 4 – Vertragsübersicht	16

Bilanz Aktiva		Haushaltsjahr 2014 EUR	Haushaltsjahr 2015 EUR	Veränderung EUR
		1	2	3
A	AKTIVA	0,00	0,00	0,00
A.1	Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00
A.1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00
A.1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte, Lizenzen	0,00	0,00	0,00
A.1.1.2	Geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00
A.1.1.3	Geleistete Investitionszuschüsse	0,00	0,00	0,00
A.1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	0,00
A.1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögenswerte	0,00	0,00	0,00
A.1.2	Sachanlagen	0,00	0,00	0,00
A.1.2.1	Wald, Forsten	0,00	0,00	0,00
A.1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00
A.1.2.3	Bebaute Grundstücke	0,00	0,00	0,00
A.1.2.4	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	0,00
A.1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	0,00
A.1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	0,00	0,00	0,00
A.1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	0,00
A.1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00
A.1.2.9	Pflanzen und Tiere	0,00	0,00	0,00
A.1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00
A.1.3	Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
A.1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
A.1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
A.1.3.3	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
A.1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
A.1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00
A.1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00
A.1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00
A.1.3.8	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen	0,00	0,00	0,00
A.1.3.9	Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00
A.2	Umlaufvermögen	166.518,50	157.430,00	-9.088,50
A.2.1	Vorräte	0,00	0,00	0,00
A.2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00
A.2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00	0,00
A.2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen oder Waren	0,00	0,00	0,00

Bilanz Aktiva		Haushaltsjahr 2014 EUR	Haushaltsjahr 2015 EUR	Veränderung EUR
		1	2	3
A.2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	0,00
A.2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	26.028,94	26.178,40	149,46
A.2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00
A.2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00
A.2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
A.2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
A.2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00
A.2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	25.999,10	26.174,44	175,34
A.2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00
A.2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	25.999,10	26.174,44	175,34
A.2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	29,84	3,96	-25,88
A.2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
A.2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
A.2.3.2	Anteile an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
A.2.3.3	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
A.2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	140.489,56	131.251,60	-9.237,96
A.3	Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
A.3.1	Disagio	0,00	0,00	0,00
A.3.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
A.4	Aktive latente Steuern	0,00	0,00	0,00
A.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
A.SUMME	Bilanzsumme AKTIVA	166.518,50	157.430	-9.088,50

Bilanz Passiva		Haushaltsjahr 2014 EUR	Haushaltsjahr 2015 EUR	Veränderung EUR
		1	2	3
P	PASSIVA	0,00	0,00	0,00
P.1	Eigenkapital	0,00	0,00	0,00
P.1.1	Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00
P.1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00
P.1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00
P.1.2	Zweckgebundene Ergebnisrücklagen	0,00	0,00	0,00
P.1.2.1	Rücklagen für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00
P.1.2.2	Sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen	0,00	0,00	0,00
P.1.3	Ergebnisvortrag	0,00	0,00	0,00
P.1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00	0,00	0,00
P.1.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
P.2	Sonderposten	0,00	0,00	0,00
P.2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00
P.2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00	0,00
P.2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00
P.2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00
P.2.2	Sonderposten für Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00
P.2.3	Sonderposten mit Rücklagenanteil	0,00	0,00	0,00
P.2.4	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00
P.3	Rückstellungen	150.000,00	146.518,54	-3.481,46
P.3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00	0,00
P.3.2	Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00
P.3.3	Sonstige Rückstellungen	150.000,00	146.518,54	-3.481,46
P.4	Verbindlichkeiten	16.518,50	10.911,46	-5.607,04
P.4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00
P.4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00	0,00
P.4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0,00	0,00
P.4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00	0,00	0,00
P.4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
P.4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00
P.4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	16.518,50	10.911,46	-5.607,04
P.4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00
P.4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00

Bilanz Passiva		Haushaltsjahr 2014 EUR	Haushaltsjahr 2015 EUR	Veränderung EUR
		1	2	3
P.4.8	Verbindlichkeiten gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
P.4.9	Verbindlichkeiten gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00
P.4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
P.4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00
P.4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
P.4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
P.5	Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
P.5.1	Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	0,00
P.5.2	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	0,00
P.5.3	Sonstige	0,00	0,00	0,00
P.6	Passive latente Steuern	0,00	0,00	0,00
P.SUMME	Bilanzsumme Passiva	166.518,50	157.430,00	-9.088,50

Ergebnisrechnung		Ermächtigung 2015	Ergebnis 2015	Abweichung Ermäch./Ergeb. 1-2	Ergebnis 2014	Ergebnisveränd ggü. Vorjahr 2-4
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	179,30	-179,30	178,85	0,45
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	179,30	-179,30	178,85	0,45
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100.500,00	0,00	100.500,00	0,00	0,00
14	- Abschreibungen nach GemHVO § 2 Abs. 1 Nr. 14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Abschreibungen nach GemHVO § 2 Abs. 1 Nr. 15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	40.120,00	194,32	39.925,68	292,06	-97,74
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	140.620,00	194,32	140.425,68	292,06	-97,74
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-140.620,00	-15,02	-140.604,98	-113,21	98,19
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	200,00	15,02	184,98	113,21	-98,19
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis	200,00	15,02	184,98	113,21	-98,19
24	Ordentliches Ergebnis	-140.420,00	0,00	-140.420,00	0,00	0,00
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen	-140.420,00	0,00	-140.420,00	0,00	0,00
29	- Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Jahresergebnis vor Veränderung der zweckgebundenen Ergebnisrücklagen	-140.420,00	0,00	-140.420,00	0,00	0,00
32	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Jahresergebnis vor Veränderung der sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen	-140.420,00	0,00	-140.420,00	0,00	0,00
35	- Einstellung in sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	+ Entnahme aus sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	Jahresergebnis	-140.420,00	0,00	-140.420,00	0,00	0,00

Finanzrechnung		Ermächtigung 2015	Ergebnis 2015	Abweichung Ermäch./Ergeb. 1-2	Ergebnis 2014	Ergebnisveränd ggü. Vorjahr 2-4
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Erhöhung und Verminderung des Bestandes an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	29,84	-29,84	70,91	-41,07
10	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	29,84	-29,84	70,91	-41,07
11	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	40.120,00	3.748,66	36.371,34	523,74	3.224,92
17	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	40.620,00	3.748,66	36.871,34	523,74	3.224,92
18	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-40.620,00	-3.718,82	-36.901,18	-452,83	-3.265,99
19	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	200,00	15,02	184,98	113,21	-98,19
20	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	200,00	15,02	184,98	113,21	-98,19
22	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-40.420,00	-3.703,80	-36.716,20	-339,62	-3.364,18
23	+ Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-40.420,00	-3.703,80	-36.716,20	-339,62	-3.364,18
27	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährung, sonstige investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Finanzrechnung		Ermächtigung 2015	Ergebnis 2015	Abweichung Ermäch./Ergeb. 1-2	Ergebnis 2014	Ergebnisveränd ggü. Vorjahr 2-4
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
38	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	- Auszahlungen für Vorräte	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00
39A	- sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	5.534,16	-5.534,16	1.431,15	4.103,01
40	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000,00	5.534,16	94.465,84	1.431,15	4.103,01
41	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-100.000,00	-5.534,16	-94.465,84	-1.431,15	-4.103,01
42	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag	-140.420,00	-9.237,96	-131.182,04	-1.770,77	-7.467,19
43	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44	- Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47	- Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
49	+ Abnahme der liquiden Mittel	140.420,00	9.237,96	131.182,04	1.770,77	7.467,19
50	- Zunahme der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	Veränderung der liquiden Mittel	140.420,00	9.237,96	131.182,04	1.770,77	7.467,19
52	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	140.420,00	9.237,96	131.182,04	1.770,77	7.467,19
53	+ Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	- Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56	Kontrollrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	Stand der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	Stand der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	Stand der liquiden Mittel zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	0,00	140.489,56	-140.489,56	142.260,33	-1.770,77
60	Stand der liquiden Mittel zum 31.12. des Haushaltsjahres	0,00	131.251,60	-131.251,60	140.489,56	-9.237,96

ANHANG

des Städtebaulichen Sondervermögens „URBAN II“ der Stadt Neubrandenburg zum Jahresabschluss 31.12.2015

I Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2015 des Städtebaulichen Sondervermögens (SSV) „URBAN II“ der Stadt Neubrandenburg wurde unter Beachtung der §§ 60 Abs. 1 und 2; 64 Abs. 2 KV M-V und der §§ 17 Abs. 5 – 7; 32 Abs. 1 Nr. 5; 34 Abs. 2, 3 und 6 – 8; 42 Abs. 1; 43 Abs. 1 – 3; 44 Abs. 3 und 4; 45 Abs. 3 und 4; 47 Abs. 2 sowie 48 GemHVO-Doppik vom 25.02.2008 einschließlich der ersten Änderung vom 13.12.2011 erstellt.

II Gliederung der Bilanz

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO-Doppik fanden uneingeschränkt Beachtung.

III Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden aus dem vorhergehenden Jahresabschluss wurden beibehalten.

IV Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz

A.2 Umlaufvermögen

A.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden grundsätzlich mit dem Nennwert angesetzt. Einzelrisiken und ein allgemeines Kreditrisiko waren nicht erkennbar und somit auch nicht zu berücksichtigen.

Alle Forderungen und die sonstigen Vermögensgegenstände sind in der Anlage „Forderungsübersicht“ dargestellt.

A.2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich

In diesem Posten ist die Forderung gegenüber der Gemeinde aufgrund des sich ergebenden Fehlbetrages dargestellt. Da für die zu erwartenden Rechtsstreitkosten im Jahresabschluss 2010 eine Rückstellung gebucht wurde, stehen den Posten auf der Passivseite der Bilanz keine ausreichenden Vermögensgegenstände auf der Aktivseite gegenüber. Da Verluste in einem Sondervermögen durch die Gemeinde auszugleichen sind, erfolgt an dieser Stelle die Darstellung der Forderung gegenüber der Gemeinde.

Aufgrund der Veränderungen bei den Forderungen und Verbindlichkeiten in diesem Städtebaulichen Sondervermögen ergibt sich eine Erhöhung der Forderung gegenüber der Gemeinde.

A.2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände

Die sonstigen Vermögensgegenstände beinhalten den Anspruch gegenüber dem Finanzamt auf Rückerstattung der Kapitalertragsteuer.

A.2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks

Das Kontokorrentguthaben ist durch den Tagesauszug zum Bilanzstichtag nachgewiesen. Das Bankkonto des Sanierungsträgers beträgt zum Bilanzstichtag 131.251,60 EUR.

Die liquiden Mittel wurden zum Nennwert angesetzt.

P.3 Rückstellungen

P.3.3 Sonstige Rückstellungen

In diesem Posten wurde eine Rückstellung von 146.518,54 EUR aufgenommen. Diese wurde für die Begleichung der voraussichtlichen Kosten des laufenden Rechtsstreites hinsichtlich des Honorars für Planungskosten für die Tunnelverbindung der Johannes- und Heidenstraße gebildet. Die Begleichung des Rechtsstreits wird in 2016 erfolgen und die Rückstellung wird dann in Anspruch genommen.

Aufgrund der Höhe der Rückstellung musste, wie unter A.2.2.6 beschrieben, eine sonstige Forderung gegenüber der Gemeinde ausgewiesen werden.

P.4 Verbindlichkeiten

P.4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen beinhalten Ansprüche aus Sicherheitseinbehalten in den Vorjahren.

Die Entwicklung der Verbindlichkeiten ist der beigefügten Anlage „Verbindlichkeitenübersicht“ zu entnehmen.

V Angaben zur Ergebnisrechnung

ER.10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit

Der hier dargestellte Betrag beinhaltet den zu erwarteten Ertrag aus der Kapitalertragsteuer sowie den Ertrag, welcher sich aus der Erhöhung der Forderung gegenüber der Gemeinde ergibt.

ER.19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit

Zu den laufenden Aufwendungen zählen alle Aufwendungen des Sanierungsgebietes. Dies waren hier die Bankgebühren für die Führung des Treuhandkontos sowie die Zahlung der Kapitalertragsteuer.

ER.23 Finanzergebnis

Im Jahr 2015 gab es Erträge aus Guthabenzinsen auf dem Treuhandkonto.

ER.37 Jahresergebnis

Im Jahresergebnis des SSV wird grundsätzlich kein Betrag ausgewiesen. Die Aufwendungen wurden durch die Erträge gedeckt.

VI Angaben zur Finanzrechnung

FR.10 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit

Die laufenden Einzahlungen erfolgten aus der Erstattung der Kapitalertragsteuer.

FR.17 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit

Dies sind laufende Auszahlungen für die Rechtsstreitigkeiten, Bankgebühren und für die Zahlung der Kapitalertragsteuer.

FR.21 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen

Im Jahr 2015 gab es Einzahlungen von Guthabenzinsen auf dem Treuhandkonto.

FR.40 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Im Jahr 2015 erfolgten Auszahlungen von Sicherheitseinbehalten aus Investitionstätigkeit für die Stadtteilverbindung Johannesstraße/Heidenstraße.

FR.42 Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag

Der Finanzmittelfehlbetrag von 9.237,96 EUR resultiert aus dem Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen auf dem Treuhandkonto.

FR.51 Veränderung der liquiden Mittel

Der hier dargestellte Betrag in Höhe der Abnahme der liquiden Mittel ist identisch mit den Veränderungen im Bilanzposten A.2.4 und FR.42.

VII Sonstige Angaben

1 Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Verpflichtungen

Zum Bilanzstichtag 31.12.2015 bestanden keine finanziellen Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Verpflichtungen.

2 In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, welche noch keine Verbindlichkeiten begründen

Verpflichtungsermächtigungen wurden nicht in Anspruch genommen.

3 Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können

Finanzielle Verpflichtungen werden sich aus dem Projekt Stadtteilverbindung Johannesstraße/Heidenstraße ergeben. Hier ist ein Rechtsstreit um Honorarkosten für die Planung des Projektes anhängig. Mit Ausgang des Verfahrens im April 2016 wird hier noch eine Forderung in Höhe von voraussichtlich 146.518,54 EUR auf das SSV „URBAN II“ zukommen. Für diesen Betrag wurde die unter P.3.3 beschriebene Rückstellung gebucht. Angestrebt wird ein Vergleich, um die Unstimmigkeit zeitnah im gegenseitigen Einverständnis beizulegen. Dieser Vergleich wird in 2016 umgesetzt.

4 Sonstige wesentliche Verträge

Die wesentlichen Verträge sind in der Anlage „Verträge zum Sanierungsgebiet“ aufgeführt.

Neubrandenburg,

Silvio Witt
Oberbürgermeister

Rechenschaftsbericht

1. Rechtsgrundlagen

Der Rechenschaftsbericht ist unter Berücksichtigung des § 49 GemHVO-Doppik von 25.02.2008 einschließlich der ersten Änderung vom 13.12.2011 erstellt worden.

2. Lage des Städtebaulichen Sondervermögens

Ziel der von der EU ins Leben gerufenen Gemeinschaftsinitiative „URBAN II“ war die Unterstützung krisenbetroffener Städte und Stadtviertel. Die ausgewählten Gebiete sollten wirtschaftlich wie sozial belebt werden, um eine nachhaltige Stadtentwicklung sicherzustellen. Die zweite Förderperiode dieses Programms endete mit Ablauf des Jahres 2008. Das Programmgebiet in Neubrandenburg umfasste die Stadtgebiete Ihlenfelder Vorstadt, Vogelviertel, Reitbahnviertel und Datzeberg. Die bedeutendsten Projekte waren der Bau der Stadtteilverbindung Johannes-/Heidenstraße, die Gestaltung des Grünzuges entlang der Datze, die Einrichtung des Geoinformationssystems sowie einige soziale Projekte wie die Produktionsschule. Mit Ablauf des Jahres 2008 wurden alle Projekte beendet. Bei den Infrastrukturmaßnahmen erfolgte die Übergabe zur Aktivierung an den Eigenbetrieb Immobilienmanagement. Eine Ausnahme bildet das Geoinformationssystem. Diese Aktivierung erfolgte im Kernhaushalt der Stadt.

In 2008 wurden das letzte Mal Fördermittel für dieses Programm ausgezahlt. Die auf dem Treuhandkonto verbliebenen Mittel sind für eventuelle Restzahlungen nach Abrechnung der einzelnen Projekte oder dem noch laufenden Rechtsstreit, wie unter Punkt 3 im Anhang bei den sonstigen Angaben beschrieben, vorgesehen. Aus diesem Grund wird das SSV „URBAN II“ weitergeführt, bis die Abrechnungsfomalitäten abgearbeitet wurden. Der Rechtsstreit wurde mit einem Vergleich im Jahr 2016 abgeschlossen. Das Sanierungsgebiet wird dann endgültig abgewickelt.

Forderungsübersicht									
Nr.	Art (gemäß § 47 Abs. 4 Nr. 2.2 GemHVO-Doppik)	Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres 31.12.2015				kumulierte Abzinsung zum 31.12.2015	kumulierte sonstige Wertberichtigungen zum 31.12.2015	Bilanzwert zum 31.12.2015	Bilanzwert zum 31.12.2014
		davon mit einer Restlaufzeit			Nominalwert				
		bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren					
		in €							
A.2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	26.174,44	0,00	0,00	26.174,44	0,00	0,00	26.174,44	25.999,10
A.2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	3,96	0,00	0,00	3,96	0,00	0,00	3,96	29,84
A.2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	26.178,40	0,00	0,00	26.178,40	0,00	0,00	26.178,40	26.028,94

Verbindlichkeitenübersicht										
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2015 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2015 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2015	Stand zum 31.12.2015 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfandrechte oder ähnliche Rechte gesichert	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31.12.2014 (Bilanzwert)
		von bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren						
		in €								
P.4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	10.911,46	0,00	0,00	10.911,46	0,00	10.911,46	0,00	0,00	16.518,50
P.4	Verbindlichkeiten	10.911,46	0,00	0,00	10.911,46	0,00	10.911,46	0,00	0,00	16.518,50

Verträge zum Sanierungsgebiet								
Objekt-Nr.	Vertragsart	Firma	Vertrag		Auftragssumme	offene Auftragssumme am:		Bemerkungen
			berechtigend	verpflichtend		01.01.2015	31.12.2015	
9000 - 12.02	Trägervergütung	BIG-STÄDTEBAU GmbH		X	12.000,00 €	8.431,07 €	8.431,07 €	
				Summe	12.000,00 €	8.431,07 €	8.431,07 €	

Herausgeber:

**Stadt Neubrandenburg
Der Oberbürgermeister**

Friedrich-Engels-Ring 53
17033 Neubrandenburg

Postanschrift:
Postfach 110255
17042 Neubrandenburg

Tel.: 0395 555-0
Fax: 0395 555-2600
stadt@neubrandenburg.de
www.neubrandenburg.de

NEUBRANDENBURG



Stadt der vier Tore am Tollensesee