



**Jahresabschluss  
des Städtebaulichen Sondervermögens  
"Nordstadt - Ihlenfelder Vorstadt -  
Die Soziale Stadt"  
der Stadt Neubrandenburg  
zum 31.12.2015**



**Jahresabschluss des Städtebaulichen Sondervermögens  
„Nordstadt – Ihlenfelder Vorstadt – Die Soziale Stadt“  
der Stadt Neubrandenburg zum 31.12.2015**

Bilanz .....	3
Ergebnisrechnung .....	7
Finanzrechnung .....	8
Anhang .....	10
I Rechtsgrundlagen .....	10
II Gliederung des Jahresabschlusses .....	10
III Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden .....	10
IV Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz .....	10
A.1 Anlagevermögen .....	10
A.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände .....	10
A.1.1.2 Geleistete Zuwendungen .....	10
A.2 Umlaufvermögen .....	10
A.2.1 Vorräte.....	10
A.2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen .....	10
A.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände .....	10
A.2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen .....	11
A.2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen .....	11
A.2.2.4 Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht.....	11
A.2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich.....	11
A.2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks .....	11
A.3 Rechnungsabgrenzungsposten .....	11
A.3.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten .....	11
P.2 Sonderposten .....	11
P.2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen .....	11
P.2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen.....	11
P.2.4 Sonstige Sonderposten .....	12
P.4 Verbindlichkeiten.....	12
P.4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen.....	12
P.4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen.....	12
P.4.8 Verbindlichkeiten gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht.....	12
A.4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen .....	12
P.4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich .....	12
P.4.11 Sonstige Verbindlichkeiten .....	12
V Angaben zur Ergebnisrechnung.....	13
ER.10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit.....	13
ER.19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit.....	13
ER.37 Jahresergebnis .....	13
VI Angaben zur Finanzrechnung .....	13
FR.10 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit.....	13
FR.17 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit .....	13
FR.21 Saldo der Zinsein- und sonst. Finanzen- und -auszahlungen.....	13
FR.34 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit.....	13
FR.40 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit.....	13
FR.42 Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag.....	13
FR.52 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit .....	14
FR.55 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen .....	14
VII Sonstige Angaben.....	14
1 Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Rechtsgeschäften.....	14
2 In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, welche noch keine Verbindlichkeiten begründen .....	14
3 Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können .....	14
4 Sonstige wesentliche Verträge .....	14

<b>VIII Anlagen .....</b>	<b>15</b>
<b>Anlage 1 – Rechenschaftsbericht .....</b>	<b>15</b>
<b>Anlage 2 – Angaben zu Vorräten .....</b>	<b>16</b>
<b>Anlage 3 – Anlagenübersicht mit Sonderpostenübersicht.....</b>	<b>17</b>
<b>Anlage 4 – Zuwendungsübersicht .....</b>	<b>18</b>
<b>Anlage 5 – Forderungsübersicht .....</b>	<b>19</b>
<b>Anlage 6 – Verbindlichkeitsübersicht .....</b>	<b>20</b>
<b>Anlage 7 – Sonstige wesentliche Verträge.....</b>	<b>21</b>

## Sanierungsmaßnahme Nordstadt – Ihlenfelder Vorstadt – Die Soziale Stadt

<b>Bilanz Aktiva</b>		Haushaltsjahr 2014 EUR	Haushaltsjahr 2015 EUR	Veränderung EUR
		1	2	3
<b>A</b>	<b>AKTIVA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>A.1</b>	<b>Anlagevermögen</b>	<b>1.883.422,22</b>	<b>1.566.465,24</b>	<b>-316.956,98</b>
<b>A.1.1</b>	<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>1.883.422,22</b>	<b>1.566.465,24</b>	<b>-316.956,98</b>
A.1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte, Lizenzen	0,00	0,00	0,00
A.1.1.2	Geleistete Zuwendungen	1.883.422,22	1.566.465,24	-316.956,98
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
<b>A.1.2</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>A.1.3</b>	<b>Finanzanlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>A.2</b>	<b>Umlaufvermögen</b>	<b>748.874,64</b>	<b>1.741.581,24</b>	<b>992.706,60</b>
<b>A.2.1</b>	<b>Vorräte</b>	<b>293.164,11</b>	<b>1.590.935,90</b>	<b>1.297.771,79</b>
A.2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00
A.2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	293.164,11	1.590.935,90	1.297.771,79
A.2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen oder Waren	0,00	0,00	0,00

## Sanierungsmaßnahme Nordstadt – Ihlenfelder Vorstadt – Die Soziale Stadt

<b>Bilanz Aktiva</b>		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
<b>A.2.2</b>	<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>382,13</b>	<b>92.994,71</b>	<b>92.612,58</b>
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	3.109,91	3.109,91
A.2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	979,72	979,72
A.2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	1.455,17	1.455,17
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	0,00	87.449,91	87.449,91
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	0,00	87.449,91	87.449,91
A.2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	382,13	0,00	-382,13
<b>A.2.3</b>	<b>Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>A.2.4</b>	<b>Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</b>	<b>455.328,40</b>	<b>57.650,63</b>	<b>-397.677,77</b>
<b>A.3</b>	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>2.784,72</b>	<b>1.359,98</b>	<b>-1.424,74</b>
A.3.1	Disagio	0,00	0,00	0,00
A.3.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	2.784,72	1.359,98	-1.424,74
<b>A.4</b>	<b>Aktive latente Steuern</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>A.5</b>	<b>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>A.SUMME</b>	<b>Bilanzsumme AKTIVA</b>	<b>2.635.081,58</b>	<b>3.309.406,46</b>	<b>674.324,88</b>

## Sanierungsmaßnahme Nordstadt – Ihlenfelder Vorstadt – Die Soziale Stadt

<b>Bilanz Passiva</b>		Haushaltsjahr 2014 EUR	Haushaltsjahr 2015 EUR	Veränderung EUR
		1	2	3
<b>P</b>	<b>PASSIVA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>P.1</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>P.1.1</b>	<b>Kapitalrücklage</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
P.1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00
P.1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00
<b>P.1.2</b>	<b>Zweckgebundene Ergebnisrücklagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>P.1.3</b>	<b>Ergebnisvortrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>P.1.4</b>	<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>P.1.5</b>	<b>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>P.2</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>2.243.987,73</b>	<b>2.569.203,30</b>	<b>325.215,57</b>
<b>P.2.1</b>	<b>Sonderposten zum Anlagevermögen</b>	<b>1.856.043,51</b>	<b>1.566.465,24</b>	<b>-289.578,27</b>
P.2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen	1.856.043,51	1.566.465,24	-289.578,27
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
<b>P.2.2</b>	<b>Sonderposten für Gebührenaussgleich</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>P.2.3</b>	<b>Sonderposten mit Rücklagenanteil</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>P.2.4</b>	<b>Sonstige Sonderposten</b>	<b>387.944,22</b>	<b>1.002.738,06</b>	<b>614.793,84</b>
<b>P.3</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	0,00	0,00	0,00
<b>P.4</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>391.093,85</b>	<b>740.203,16</b>	<b>349.160,58</b>
<b>P.4.1</b>	<b>Anleihen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>P.4.2</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>P.4.3</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>P.4.4</b>	<b>Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>P.4.5</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>94.288,34</b>	<b>164.623,79</b>	<b>70.335,45</b>
<b>P.4.6</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>P.4.7</b>	<b>Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen</b>	<b>0,00</b>	<b>4.586,38</b>	<b>4.586,38</b>

## Sanierungsmaßnahme Nordstadt – Ihlenfelder Vorstadt – Die Soziale Stadt

<b>Bilanz Passiva</b>		Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Veränderung
		2014	2015	
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
<b>P.4.8</b>	<b>Verbindlichkeiten gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht</b>	0,00	36.911,86	36.911,86
<b>P.4.9</b>	<b>Verbindlichkeiten gegen Sondermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen</b>	10,00	10,00	0,00
<b>P.4.10</b>	<b>Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich</b>	269.365,53	501.369,04	232.003,51
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	269.365,53	501.369,04	232.003,51
<b>P.4.11</b>	<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>27.429,98</b>	<b>32.702,09</b>	<b>5.323,38</b>
<b>P.5</b>	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>P.6</b>	<b>Passive latente Steuern</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>P.SUMME</b>	<b>Bilanzsumme Passiva</b>	<b>2.635.081,58</b>	<b>3.309.406,46</b>	<b>674.376,15</b>

Sanierungsmaßnahme Nordstadt – Ihlenfelder Vorstadt – Die Soziale Stadt

Ergebnisrechnung		Ermächtigung	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnisveränd
		2015	2015	Ermäch./Ergeb.	2014	ggü. Vorjahr
		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	319.155,00	681.183,16	-362.028,16	1.633.568,09	-952.384,93
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	2.942,79	-2.942,79
7	+ Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	1.932.481,00	1.297.771,79	634.709,21	-999.043,76	2.296.815,55
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	1.443,82	-1.443,82	1.382.946,34	-1.381.502,52
<b>10</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.251.636,00</b>	<b>1.980.398,77</b>	<b>271.237,23</b>	<b>2.020.413,46</b>	<b>-40.014,69</b>
11	- Personalaufwendungen	0,00	52.000,49	-52.000,49	0,00	52.000,49
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.251.636,00	1.589.012,58	662.623,42	1.685.401,66	-96.389,08
14	- Abschreibungen nach GemHVO § 2 Abs. 1 Nr. 14	0,00	316.956,98	-316.956,98	333.045,40	-16.088,42
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	7.085,68	-7.085,68	0,00	7.085,68
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	15.343,04	-15.343,04	2.160,81	13.182,23
<b>19</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.251.636,00</b>	<b>1.980.398,77</b>	<b>271.237,23</b>	<b>2.020.607,87</b>	<b>-40.209,10</b>
<b>20</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-194,41</b>	<b>194,41</b>
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	194,41	-194,41
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>194,41</b>	<b>-194,41</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>31</b>	<b>Jahresergebnis vor Veränderung der zweckgebundenen Ergebnisrücklagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>34</b>	<b>Jahresergebnis vor Veränderung der sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>37</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Sanierungsmaßnahme Nordstadt – Ihlenfelder Vorstadt – Die Soziale Stadt

Finanzrechnung		Ermächtigung	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnisveränd
		2015	2015	Ermäch./Ergeb.	2014	ggü. Vorjahr
		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	319.155,00	390.269,65	-71.114,65	0,00	390.269,65
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	2.942,79	-2.942,79
7	+ Erhöhung und Verminderung des Bestandes an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen	1.932.481,00	1.297.771,79	634.709,21	-999.043,76	2.296.815,55
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	651,82	-651,82	0,01	651,82
<b>10</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.251.636,00</b>	<b>1.688.693,26</b>	<b>562.942,74</b>	<b>-996.100,96</b>	<b>2.684.794,22</b>
11	- Personalauszahlungen	0,00	52.806,60	-52.806,60	0,00	52.806,60
12	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.251.636,00	1.518.976,71	732.659,29	1.749.066,82	-230.090,11
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	9.685,82	-9.685,82	0,00	9.685,82
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	12.746,03	-12.746,03	285,71	12.460,32
<b>17</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.251.636,00</b>	<b>1.594.215,16</b>	<b>657.420,84</b>	<b>1.749.352,53</b>	<b>-155.137,37</b>
<b>18</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>94.478,10</b>	<b>-94.478,10</b>	<b>-2.745.453,49</b>	<b>2.839.931,59</b>
19	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	194,41	-194,41	188,51	5,90
20	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>194,41</b>	<b>-194,41</b>	<b>188,51</b>	<b>5,90</b>
<b>22</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>94.672,51</b>	<b>-94.672,51</b>	<b>-2.745.264,98</b>	<b>2.839.937,49</b>
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
<b>25</b>	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>94.672,51</b>	<b>-94.672,51</b>	<b>-2.745.264,98</b>	<b>2.839.937,49</b>
27	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.932.481,00	1.120.797,35	811.683,65	1.573.528,44	-452.731,09
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	299.742,00	-299.742,00
33	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	2.578.553,73	-2.578.553,73
<b>34</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.932.481,00</b>	<b>1.120.797,35</b>	<b>811.683,65</b>	<b>4.451.824,17</b>	<b>-3.331.026,82</b>
35	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	274.000,00	-274.000,00	6.510,11	267.489,89
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

## Sanierungsmaßnahme Nordstadt – Ihlenfelder Vorstadt – Die Soziale Stadt

<b>Finanzrechnung</b>		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	1.932.481,00	1.297.771,79	634.709,21	1.579.509,97	-281.738,18
39A	- sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>40</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.932.481,00</b>	<b>1.571.771,79</b>	<b>360.709,21</b>	<b>1.586.020,08</b>	<b>-14.248,29</b>
<b>41</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-450.974,44</b>	<b>450.974,44</b>	<b>2.865.804,09</b>	<b>-3.316.778,53</b>
<b>42</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>-356.301,93</b>	<b>356.301,93</b>	<b>120.539,11</b>	<b>-476.481,04</b>
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
<b>45</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>48</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
49	+ Abnahme der liquiden Mittel	0,00	397.677,77	-397.677,77	-120.539,11	518.216,88
50	- Zunahme der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>51</b>	<b>Veränderung der liquiden Mittel</b>	<b>0,00</b>	<b>397.677,77</b>	<b>-397.677,77</b>	<b>-120.539,11</b>	<b>518.216,88</b>
<b>52</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>397.677,77</b>	<b>-397.677,77</b>	<b>-120.539,11</b>	<b>518.216,88</b>
53	+ Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen	0,00	127.886,61	-127.886,61	0,00	127.886,61
54	- Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen	0,00	169.262,45	-169.262,45	0,00	169.262,45
<b>55</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen</b>	<b>0,00</b>	<b>-41.375,84</b>	<b>41.375,84</b>	<b>0,00</b>	<b>-41.375,84</b>
<b>56</b>	<b>Kontrollrechnung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	455.328,40	-455.328,40	334.789,29	120.539,11
60	Stand der liquiden Mittel zum 31.12. des Haushaltsjahres	0,00	57.650,63	-57.650,63	455.328,40	-397.677,77

# ANHANG

## des Städtebaulichen Sondervermögens „Nordstadt – Ihlenfelder Vorstadt – Die Soziale Stadt“ der Stadt Neubrandenburg zum Jahresabschluss 31.12.2015

### I Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2015 des Städtebaulichen Sondervermögens „Nordstadt – Ihlenfelder Vorstadt – Die Soziale Stadt“ 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 des Jahresabschlusses

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO-Doppik fanden uneingeschränkt Beachtung.

### III Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind seit der Eröffnungsbilanz unverändert.

### IV Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz

#### A.1 Anlagevermögen

##### A.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Bei den immateriellen Vermögensgegenständen handelt es sich um geleistete Zuwendungen. Die Entwicklung der geleisteten Zuwendungen ist in der Anlage „Zuwendungsübersicht“ dargestellt.

##### A.1.1.2 Geleistete Zuwendungen

Die gewährten Zuwendungen wurden für die Schlussbilanz 2015 im Rahmen der unterjährigen Buchungen fortgeschrieben. Sie sind durch Bescheide und Verträge belegt, in einer Zuwendungsübersicht (siehe Anlage) nachgewiesen und mit einer vereinbarten Zweckbindung von 10 Jahren vertraglich gebunden. Sie werden linear über den vertragsgemäßen Zeitraum der Zweckbindung abgeschrieben.

#### A.2 Umlaufvermögen

##### A.2.1 Vorräte

##### A.2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen

Die unfertigen Erzeugnisse, unfertigen Leistungen betreffen Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten. Diese wurden zu Herstellungskosten bewertet. Die Herstellungskosten umfassen dabei sämtliche direkt zurechenbare Kosten. Der Bau der Grundschule Nord ist im Haushaltsjahr 2015 weiter vorangeschritten. Die Maßnahme ist in der Anlage „Vorräte“ dargestellt.

##### A.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Einzelrisiken und ein allgemeines Kreditrisiko waren nicht erkennbar und somit nicht zu berücksichtigen.

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

#### **A.2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen**

Hierbei handelt es sich um die Erstattung von zu zahlenden Eigenmitteln von der TFA – Trainings- und Fortbildungsakademie im Zuge des Projektes „Bildung, Wirtschaft, Arbeit im Quartier“.

#### **A.2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen**

Die Forderung besteht aus der Erstattung von Kosten für den Bau der Grundschule Nord von der Neubrandenburger Stadtwerke GmbH.

#### **A.2.2.4 Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht**

Hierbei handelt es sich um die Erstattung von zu zahlenden Eigenmitteln von der KEG – Kommunale Entwicklungsgesellschaft mbH im Zuge des Projektes „Bildung, Wirtschaft, Arbeit im Quartier“.

#### **A.2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich**

Das Projekt „Bildung, Wirtschaft, Arbeit im Quartier“ wurde über das Städtebauliche Sondervermögen vorfinanziert. Die Fördermittelanteile von Bund und EU werden erst mit Zeitverzug von teilweise bis zu einem halben Jahr an die Stadt Neubrandenburg ausgezahlt. Diese Fördermittel sind von der Stadt Neubrandenburg an das Städtebauliche Sondervermögen zurückzuführen, worauf diese Forderung beruht.

#### **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 57.650,63 EUR.

Die liquiden Mittel wurden zum Nennwert angesetzt.

### **A.3 Rechnungsabgrenzungsposten**

#### **A.3.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten**

In dieser Position befindet sich die abgeschlossene Bauleistungsversicherung für den Umbau der Grundschule Nord. Diese wurde für 2 Jahre geschlossen, vom 15.10.2014 bis zum 15.10.2016 und als Rechnungsabgrenzungsposten dargestellt. In 2015 wurde der Rechnungsabgrenzungsposten anteilig aufgelöst.

### **P.2 Sonderposten**

#### **P.2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen**

##### **P.2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen**

Zum Bilanzstichtag wurden analog zu den immateriellen Vermögensgegenständen Sonderposten gebildet. Entsprechend dem Verhältnis der Fördermittelzahlungen zu je 1/3 wurden die Sonderposten auf Zuwendungen von Bund, Land und Gemeinde aufgeteilt. Die städtische Zuwendung wurde im Kernhaushalt als geleistete Anzahlung auf immaterielle Vermögensgegenstände bilanziert.

## **P.2.4 Sonstige Sonderposten**

Die sonstigen Sonderposten enthalten Zuwendungen von Bund und Land für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten. Das Finanzierungsverhältnis wurde nach der Höhe der Finanzhilfen des Bundes, des Landes, der Eigenmittel und der zusätzlichen Eigenmittel der Stadt ermittelt.

Sie unterteilen sich in:

- |  |                         |
|--|-------------------------|
| – Sonderposten für Zuwendungen des Bundes für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten (33,33 %) | 501.369,03 EUR          |
| – Sonderposten für Zuwendungen des Landes für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten (33,33 %) | <u>501.369,03 EUR</u>   |
|  | <u>1.002.738,06 EUR</u> |

Die Anzahlungen der Stadt für Investitionen an öffentlich nutzbaren Objekten von 501.369,04 EUR (33,34 %) sind im Bilanzposten P.4.10 ausgewiesen.

## **P.4 Verbindlichkeiten**

Die Verbindlichkeiten wurden mit dem Rückzahlungsbetrag angesetzt. Die Verbindlichkeiten beinhalten insbesondere erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten der Stadt Neubrandenburg. Sie wurden entsprechend dem im sonstigen Sonderposten dargestellten Finanzierungsverhältnis errechnet. Die Entwicklung der Verbindlichkeiten ist der beigefügten Anlage „Verbindlichkeitenübersicht“ zu entnehmen.

### **P.4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**

Der Bilanzposten beinhaltet Zahlungsverpflichtungen gegenüber privaten Unternehmen und Sicherheitseinhalte.

### **P.4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen**

Hierbei handelt es sich um Verbindlichkeiten gegenüber der Neubrandenburger Stadtwerke GmbH für den Bau der Grundschule Nord.

### **P.4.8 Verbindlichkeiten gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht**

Diese Verbindlichkeit betrifft die Vergütung an den Sanierungsträger.

### **P.4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen**

Hierbei handelt es sich um eine Verbindlichkeit für Bankgebühren gegenüber der Sparkasse Neubrandenburg-Demmin.

### **P.4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich**

Zur Erläuterung dieses Bilanzpostens wird auf die Ausführungen zu P.2.4 – Sonstige Sonderposten verwiesen. Die Zuwendung der Stadt für Investitionen an öffentlich nutzbaren Objekten wurde im Kernhaushalt auf geleistete Anzahlungen auf Sachanlagevermögen gebucht.

#### **P.4.11 Sonstige Verbindlichkeiten**

Der Bilanzposten beinhaltet Zahlungsverpflichtungen gegenüber geförderten privaten Maßnahmen aufgrund ausstehender Schlussraten sowie treuhänderischer Gelder aus dem „BIWAQ“-Projekt.

### **V Angaben zur Ergebnisrechnung**

#### **ER.10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**

Der hier dargestellte Betrag entspricht der Summe der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, den Zuwendungen von Bund, Land und Gemeinde, Kostenerstattungen, Bestandsveränderungen und sonstigen laufenden Erträgen.

#### **ER.19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**

In den laufenden Aufwendungen sind Sach- und Dienstleistungen für die durchgeführten Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten, insbesondere die Grundschule Nord, enthalten. Weiterhin sind Aufwendungen für Abschreibungen sowie Personalaufwendungen und sonstige laufende Aufwendungen für das Quartiersmanagement angefallen.

#### **ER.37 Jahresergebnis**

Im Jahresergebnis des SSV wird grundsätzlich kein Betrag ausgewiesen. Die Aufwendungen werden durch die Erträge gedeckt. Der Jahresfehlbetrag wird durch die Zuwendungen von Bund, Land und Gemeinde ausgeglichen.

### **VI Angaben zur Finanzrechnung**

#### **FR.10 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit**

In diesem Posten sind Einzahlungen von Bund, Land und Gemeinde, Bestandsveränderungen, Einzahlungen der Kapitalertragsteuer sowie Einzahlungen aus dem Projekt „Bildung, Wirtschaft, Arbeit im Quartier“ enthalten.

#### **FR.17 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**

Die laufenden Auszahlungen ergeben sich aus den Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen für die durchgeführten Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten und dem Projekt „Bildung, Wirtschaft, Arbeit im Quartier“ sowie Auszahlungen für das Quartiersmanagement.

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

Der Posten beinhaltet die Zinseinzahlungen vom Treuhandkonto des Sanierungsträgers.

#### **FR.34 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit setzen sich aus dem Zufluss von Fördermitteln von Bund, Land und Gemeinde für investive Maßnahmen zusammen.

#### **FR.40 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**

Diese Summe beinhaltet Auszahlungen für die Grundschule Nord sowie die Auszahlung von Investitionszuwendungen an das Städtebauliche Sondervermögen „Nordstadt – Ihlenfelder Vorstadt“.

## **FR.42 Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag**

Der Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von 356.301,93 EUR resultiert aus dem Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen auf dem Treuhandkonto.

## **FR.52 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**

Der Saldo entspricht dem Finanzmittelfehlbetrag aus dem Saldo FR.42 und FR.55 und ist identisch mit der Veränderung der liquiden Mittel in der Bilanz Aktiva A.2.4.

## **FR.55 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen**

Hierbei handelt es sich um den Finanzmittelfehlbetrag aus den treuhänderischen Geldern des Projektes „Bildung, Arbeit, Wirtschaft im Quartier“.

## **VII Sonstige Angaben**

### **1 Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Rechtsgeschäften**

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

### **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**

Zum Bilanzstichtag lagen keine Sachverhalte vor, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen für die Stadt ergeben.

### **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 vom 25.02.2008 einschließlich der ersten Änderung vom 13.12.2011 erstellt worden.

### 2. Lage des Städtebaulichen Sondervermögens

Ziel der Sanierungsmaßnahme „Nordstadt – Ihlenfelder Vorstadt – Die Soziale Stadt“ ist die Stärkung von städtebaulich, sozial, wirtschaftlich und infrastrukturell benachteiligten Stadtteilen. Diese sollen zu selbständiger Lebensfähigkeit mit positiver Zukunftsperspektive entwickelt werden. Dazu sollen Entwicklungsimpulse in den Schwerpunkten „Lokale Wirtschaft“, „Bürgerinnenmitwirkung“, „Stadtteileleben“, „soziale, kulturelle, bildungs- und freiheitsbezogene Infrastruktur“, „Verkehr“ sowie „Ökologie“ gesetzt werden. Um eine optimale Wirkung zu erzielen, werden im Programmgebiet zur Reduzierung des Entwicklungsrückstandes die Förderprogramme „Die Soziale Stadt“, Stadtumbau Ost „Reitbahnviertel“ sowie die Sanierungsmaßnahme „Nordstadt – Ihlenfelder Vorstadt“ gebündelt.

Das Quartiersmanagement „Nordstadt – Ihlenfelder Vorstadt“ ist Bestandteil des Bund-Länder-Programms „Stadtteile mit besonderem Entwicklungsbedarf – Die Soziale Stadt“. Das Fördergebiet in Neubrandenburg umfasst die Stadtteile Ihlenfelder Vorstadt, Vogelviertel und Reitbahnweg. Das ESF-Bundesprogramm „Bildung, Wirtschaft, Arbeit im Quartier (BIWAQ)“ verbessert mit Mitteln des Europäischen Sozialfonds (ESF) und des Bundesministeriums für Umwelt, Naturschutz, Bau und Reaktorsicherheit (BMUB) die Chancen von Bewohnerinnen und Bewohnern in benachteiligten Stadtteilen. Das Programm fördert Projekte zur Integration in Arbeit und zur Stärkung der lokalen Ökonomie. So verknüpft BIWAQ quartiersbezogen lokale Bildungs-, Wirtschafts- und Arbeitsmarktprojekte mit städtebaulichen Maßnahmen. Die Projekte entwickeln wirksame Instrumente für die konkreten Bedürfnisse in den Soziale-Stadt-Gebieten. Sie sind verknüpft mit städtebaulichen Investitionen und kooperieren eng mit den Partnern vor Ort – zum Beispiel dem Quartiersmanagement, lokalen Vereinen oder Akteuren der Wirtschaftsförderung.

Im Betrachtungszeitraum des Jahres 2015 wurde die Sanierung der Grundschule Nord umfänglich begonnen. Der Gesamtmaßnahme wurden Städtebaufördermittel in Höhe von 632.067,00 EUR von Bund, Land und die dazugehörigen Komplementärmittel der Stadt zur Verfügung gestellt. Im Jahr 2015 wurden durch die Stadt zusätzliche Eigenmittel in Höhe von 231.436,00 EUR der Gesamtmaßnahme zugeführt. Insgesamt wurden 879.000,00 EUR Städtebaufördermittel aus der Gesamtmaßnahme „Nordstadt – Ihlenfelder Vorstadt“ in die städtebauliche Gesamtmaßnahme „Nordstadt – Ihlenfelder Vorstadt – Die Soziale Stadt“ gemäß Einzelbewilligung für die Grundschule Nord eingesetzt.

## Vorräte

Anlage 2

Angaben zu den Vorräten des städtebaulichen Sondervermögens "Nordstadt - Ihlenfelder Vorstadt - Die Soziale Stadt" zum 31.12.15								
1. D-4 Vermögen								
	Objekt-Nr.	Vorjahr	Planung	Freilegung	Kosten	Verbindlichk.	Einbehalt	Gesamt
2. Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten								
<u>Einrichtungen in Trägerschaft der Gemeinde</u>								
Grundschule Nord	54	293.164,11			1.483.843,17	107.092,73		1.590.935,90
<b>Summe:</b>								<b>1.590.935,90</b>

Anlagenübersicht mit Sonderpostenübersicht																	
Posten	Art (gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 1 bzw. § 47 Absatz 5 Nummer 2 GemHVO-Doppik)	Anschaffungs- und Herstellungskosten/Zuführungsbeträge					Abschreibungen/Wertberichtigungen/Auflösungsbeträge					Restbuchwerte		Kennzahlen		außerplan- mäßige Ab- schreibungen/ Auflösungs- beträge	
		Stand zum 31.12.2014	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushalts- jahr	Stand zum 31.12.2015	Aufgelaufene Abschreibungen zum 31.12.2014	Zuschrei- bungen im Haushaltsjahr	Ab- schreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Aufgelaufene Ab- schreibungen auf Abgänge	Abschreibungen zum 31.12.2015	Rest- buchwerte am 31.12.2015	Rest- buchwerte am 31.12.2014	Durchschnitt- licher Ab- schreibungssatz		Durchschnitt- licher Restbuchwert
in €																	
<b>Aktiva</b>	<b>Anlagenübersicht</b>																
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände																
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	3.169.569,76	0,00	0,00	0,00	3.169.569,76	1.286.147,54	0,00	316.956,98	0,00	0,00	1.603.104,52	1.566.465,24	1.883.422,22	10%	0,00	0,00
	<b>Summe Anlagevermögen</b>	<b>3.169.569,76</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.169.569,76</b>	<b>1.286.147,54</b>	<b>0,00</b>	<b>316.956,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.603.104,52</b>	<b>1.566.465,24</b>	<b>1.883.422,22</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Passiva</b>	<b>Sonderpostenübersicht zum Anlagevermögen</b>																
2.1.	Sonderposten zum Anlagevermögen																
2.1.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	3.169.569,76	0,00	0,00	0,00	3.169.569,76	1.313.526,25	0,00	289.578,27	0,00	0,00	1.603.104,52	1.566.465,24	1.856.043,51	10%	0,00	0,00
	<b>Summe Sonderposten zum Anlagevermögen</b>	<b>3.169.569,76</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.169.569,76</b>	<b>1.313.526,25</b>	<b>0,00</b>	<b>289.578,27</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.603.104,52</b>	<b>1.566.465,24</b>	<b>1.856.043,51</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Zuwendungsübersicht des Städtebaulichen Sondervermögens Nordstadt - Ihlenfelder Vorstadt - Die Soziale Stadt der Stadt Neubrandenburg zum 31.12.2015									
lfd. Nr.	Zuwendungsempfänger	Bewilligter Zuwendungsbetrag	Auszahlungsbetrag	Zweckbin- dungsdauer	kumulierte Abschreibung zu Beginn des Haushalts- jahres	Abschreibung im Haushaltsjahr	Stand zum Ende des Haushaltsjahres	Stand zum Beginn des Haushaltsjahres	kumulierte Abschreibung zum Ende des Haushalts- jahres
		Euro	Euro	Jahren	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
1	Begegnungsstätte Neuweges, Ravensburgstraße 23 - 31	92.186,25	92.186,25	10	56.848,19	9.218,63	26.119,43	35.338,06	66.066,82
2	DRK Neubrandenburg, Kita Paradieswiese	135.000,00	135.000,00	10	78.750,00	13.500,00	42.750,00	56.250,00	92.250,00
3	BIP Kita, Johannesstraße 18 Planung	64.980,00	64.980,00	10	21.660,00	6.498,00	36.822,00	43.320,00	28.158,00
4	AWO Neubrandenburg, Kita Flummi, Am Sattelplatz	1.607.501,24	1.607.501,24	10	790.354,78	160.750,13	656.396,33	817.146,46	951.104,91
5	JUL Weimar e.V., Kita Wirbelwind, Hufeisenstraße	722.716,44	722.716,44	10	168.633,83	72.271,64	481.810,96	554.082,60	240.905,47
6	ASB Kita, Sponholzer Straße 8	59.849,84	59.849,84	10	18.952,45	5.984,98	34.912,41	40.897,39	24.937,43
7	BIP Kita, Johannesstraße 18 Außenanlagen	65.101,10	65.101,10	10	21.700,37	6.510,11	36.890,62	43.400,73	28.210,48
8	Volkssolidarität Tagespflege, Adlerstraße 13, Innenhof	35.305,16	31.735,32	10	15.887,33	3.530,52	15.887,32	19.417,84	19.417,85
9	BIP Schule, Sport- und Freizeitanlage	238.088,73	214.279,86	10	27.777,02	23.808,87	186.502,84	210.311,71	51.585,89
10	Ravensburger Straße 23-31 Außenanlage	148.841,00	148.841,00	10	85.583,57	14.884,10	48.373,33	63.257,43	100.467,67
	<b>Summe</b>	<b>3.169.569,76</b>	<b>3.142.191,05</b>		<b>1.286.147,54</b>	<b>316.956,98</b>	<b>1.566.465,24</b>	<b>1.883.422,22</b>	<b>1.603.104,52</b>

<b>Forderungsübersicht</b>									
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.2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	3.109,91	0,00	0,00	3.109,91	0,00	0,00	3.109,91	0,00
A.2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	979,72	0,00	0,00	979,72	0,00	0,00	979,72	0,00
A.2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	1.455,17	0,00	0,00	1.455,17	0,00	0,00	1.455,17	0,00
A.2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	87.449,91	0,00	0,00	87.449,91	0,00	0,00	87.449,91	0,00
A.2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	382,13
<b>A.2.2</b>	<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>92.994,71</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>92.994,71</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>92.994,71</b>	<b>382,13</b>

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	164.623,79	0,00	0,00	164.623,79	0,00	164.623,79	0,00	0,00	94.288,34
P.4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	4.586,38	0,00	0,00	4.586,38	0,00	4.586,38	0,00	0,00	0,00
P.4.8	Verbindlichkeiten gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	36.911,86	0,00	0,00	36.911,86	0,00	36.911,86	0,00	0,00	0,00
P.4.9	Verbindlichkeiten gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	10,00	0,00	0,00	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	10,00
P.4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	501.369,04	0,00	0,00	501.369,04	0,00	501.369,04	0,00	0,00	269.365,53
P.4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	32.702,09	0,00	0,00	32.702,09	0,00	32.702,09	0,00	0,00	27.429,98
<b>P.4</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>740.203,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>740.203,16</b>	<b>0,00</b>	<b>740.203,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>391.093,85</b>

Verträge zum Sanierungsgebiet								
Objekt-Nr.	Vertragsart	Firma	Vertrag		Auftragssumme	offene Auftragssumme am:		Bemerkungen
			berechtigtend	verpflichtend		01.01.2015	31.12.2015	
9000 - 12.02	Trägervergütung 2014	BIG STÄDTBAU GmbH		X	147.533,30 €	28.178,01 €	- €	
9000 - 12.02	Trägervergütung 2015	BIG STÄDTBAU GmbH		X	232.952,34 €	232.952,34 €	23.731,40 €	
9000 - 1105	Sonstige Leistungen- Öffentlichkeitsarbeit 2014 Sonstige Leistungen- Öffentlichkeitsarbeit 2015			X	5.558,85 €	1.991,85 €	- €	
				X	6.592,25 €	6.592,25 €	410,44 €	
821 - 11.05	Sonstiger Auftrag	BIG STÄDTBAU GmbH		X	49.589,33 €	13.738,81 €	- €	Personal 2014
				X	52.000,49 €	52.000,49 €	12.932,70 €	Personal 2015
925 - 24.03	Finanzierungsauftrag	BIP		X	238.088,73 €	23.808,87 €	23.808,87 €	Zuschuss
48 - 33.02	Finanzierungsauftrag	Leben am Reitbahnweg e.V.		X	178.125,00 €	43.336,18 €	43.336,18 €	Zuschuss
46 - 3103	Finanzierungsauftrag	Volkssolidarität Neubrandenburg		X	35.305,16 €	3.569,84 €	3.569,84 €	Zuschuss
49 - 33.01	Ingenieurvertrag	Ingenieurbüro IBES Dr.Eskaf		X	90.898,06 €	46.757,28 €	4.986,83 €	Einbehalt LP9
49 - 33.01	Architektenvertrag	Heinz		X	140.575,89 €	95.947,49 €	3.975,73 €	Gebäude 4-9 LP9
49 - 33.01	Bauvertrag	HCH		X	90.726,04 €	2.298,71 €	- €	Los 1 Abbruch
49 - 33.01	Bauvertrag	Schulz & Friebe		X	59.667,39 €	1.468,24 €	1.468,24 €	Los 23 Fernmelde Sicherheit
49 - 33.01	Bauvertrag	Schröder		X	88.166,67 €	2.233,86 €	2.233,86 €	Los 5 Wärmedämmung Sicherheit
49 - 33.01	Bauvertrag	Krüger		X	44.376,02 €	1.124,34 €	1.124,34 €	Los 15 Maler Sicherheit
49 - 33.01	Bauvertrag	Pawlak GmbH & Co.KG		X	119.649,86 €	3.919,59 €	1.955,14 €	Los 16 Aussenanlagen Sicherheit
54 - 33.01	Ingenieurvertrag	Walter & Partner		X	134.873,47 €	134.873,47 €	126.453,51 €	Gebäude 7-9
54 - 33.01	Ingenieurvertrag	Walter & Partner		X	49.061,15 €	49.061,15 €	2.453,05 €	TWPL 5-6
54 - 33.01	Bauvertrag	Hagemann GmbH		X	152.724,50 €	152.724,50 €	- €	Los 1 Schadstoffsanierung
54 - 33.01	Ingenieurvertrag	Walter & Partner		X	83.117,17 €	83.117,17 €	22.434,07 €	Gebäude 1-6
54 - 33.01	Ingenieurvertrag	NEIB GmbH		X	26.604,91 €	- €	3.914,35 €	TA EIt 5-6 Überleitung
54 - 33.01	Ingenieurvertrag	NEIB GmbH		X	65.108,02 €	- €	65.108,02 €	TA EIt 7-8
54 - 33.01	Ingenieurvertrag	Ingenieurbüro IBES Dr.Eskaf		X	126.587,51 €	- €	63.658,33 €	TA 2-9
54 - 33.01	Bauvertrag	Bauunternehmen Reckert		X	422.162,05 €	- €	133.720,05 €	Los 2 Rohbau
54 - 33.01	Bauvertrag	Schröder Dach-und Fassadenbau		X	269.830,22 €	- €	123.861,95 €	Los 4 Dach
54 - 33.01	Bauvertrag	MSH		X	72.323,80 €	- €	6.423,00 €	Los 17 Aussenanlagen Tiefbau
54 - 33.01	Bauvertrag	Schulz		X	662.142,87 €	- €	504.861,55 €	Los 13 HLS, MSR
54 - 33.01	Bauvertrag	Chubb Nord Alarm		X	135.968,86 €	- €	135.968,86 €	Los 15 Fernmeldetechnik
54 - 33.01	Bauvertrag	SCP GmbH		X	93.002,67 €	- €	93.002,67 €	Los 7 Innentüren
54 - 33.01	Bauvertrag	PEM GmbH		X	470.567,46 €	- €	408.728,04 €	Los 14 Elektro
54 - 33.01	Bauvertrag	TM Ausbau GmbH		X	256.477,61 €	- €	238.358,99 €	Los 6 Trockenbau
54 - 33.01	Bauvertrag	Tepper Aufzüge GmbH		X	50.439,52 €	- €	35.307,66 €	Los 16 Aufzug
54 - 33.01	Bauvertrag	Richter Baustoffe		X	76.409,90 €	- €	76.409,90 €	Los 8 Innentüren
54 - 33.01	Bauvertrag	Raik Priwitzer GmbH		X	97.439,59 €	- €	97.439,59 €	Los 9 Fliesen
54 - 33.01	Architektenvertrag	MHB		X	148.715,51 €	- €	122.101,24 €	Gebäude 8-9
54 - 33.01	Bauvertrag	Maischak GmbH		X	124.303,08 €	- €	124.303,08 €	Los 10.1 Maler
54 - 33.01	Bauvertrag	Raumtex- Textiles Wohnen GmbH		X	178.297,46 €	- €	178.297,46 €	Los 10.2 Bodenbelag
<b>Summe</b>					<b>5.275.962,71 €</b>	<b>979.694,44 €</b>	<b>2.686.338,94 €</b>	



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](mailto:stadt@neubrandenburg.de)  
[www.neubrandenburg.de](http://www.neubrandenburg.de)