



**Jahresabschluss
des Städtebaulichen Sondervermögens
"URBAN II"
der Stadt Neubrandenburg
zum 31.12.2012**



Jahresabschluss des Städtebaulichen Sondervermögens „URBAN II“ der Stadt Neubrandenburg zum 31.12.2012

ERGEBNISRECHNUNG	2
FINANZRECHNUNG.....	3
BILANZ	5
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.2.1 Vorräte.....	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.27 Außerordentliches Ergebnis.....	10
ER.37 Jahresergebnis.....	11
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.25 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen.....	11
FR.34 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	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 Verbindlichkei-	
ten begründen.....	12
3 Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können.....	12
4 Sonstige wesentliche Verträge.....	12
VIII Anlagen	13
Anlage 1 – Rechenschaftsbericht	13
Anlage 2 – Forderungsübersicht	14
Anlage 3 – Verbindlichkeitsübersicht	15
Anlage 4 – Sonstige wesentliche Verträge.....	16

Ergebnisrechnung		Ermächtigung 2012	Ergebnis 2012	Abweichung Ermäch./Ergeb. 1-2	Ergebnis 2011	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 u. unfert. Erzeugnissen	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	215,88	-215,88	5.070,46	-4.854,58
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	100.000,00	215,88	99.784,12	5.070,46	-4.854,58
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	102.000,00	0,00	102.000,00	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	40.200,00	484,75	39.715,25	5.447,38	-4.962,63
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	142.200,00	484,75	141.715,25	5.447,38	-4.962,63
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-42.200,00	-268,87	-41.931,13	-376,92	108,05
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	400,00	268,87	131,13	376,92	-108,05
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis	400,00	268,87	131,13	376,92	-108,05
24	Ordentliches Ergebnis	-41.800,00	0,00	-41.800,00	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	-41.800,00	0,00	-41.800,00	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	-41.800,00	0,00	-41.800,00	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	-41.800,00	0,00	-41.800,00	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	-41.800,00	0,00	-41.800,00	0,00	0,00

Finanzrechnung		Ermächtigung 2012	Ergebnis 2012	Abweichung Ermäch./Ergeb. 1-2	Ergebnis 2011	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	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	312,83	-312,83
10	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	100.000,00	0,00	100.000,00	312,83	-312,83
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	102.000,00	0,00	102.000,00	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	- Sonst. laufende Auszahlungen	40.200,00	2.844,03	37.355,97	4.738,41	-1.894,38
17	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	142.200,00	2.844,03	139.355,97	4.738,41	-1.894,38
18	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-42.200,00	-2.844,03	-39.355,97	-4.425,58	1.581,55
19	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	400,00	268,87	131,13	376,92	-108,05
20	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Saldo der Zins- und sonst. Finanzin- und -auszahlungen	400,00	268,87	131,13	376,92	-108,05
22	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-41.800,00	-2.575,16	-39.224,84	-4.048,66	1.473,50
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	-41.800,00	-2.575,16	-39.224,84	-4.048,66	1.473,50
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 immaterielle 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	+ Einzahl. a. sonst. Ausleihung. u. Kreditgewährung., sonst. invest. 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 2012	Ergebnis 2012	Abweichung Ermäch./Ergeb. 1-2	Ergebnis 2011	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	1.923,13	-1.923,13	1.674,52	248,61
40	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000,00	1.923,13	98.076,87	1.674,52	248,61
41	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-100.000,00	-1.923,13	-98.076,87	-1.674,52	-248,61
42	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag	-141.800,00	-4.498,29	-137.301,71	-5.723,18	1.224,89
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 f. Investit. u. Investitionsfördermaßn.	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 Zahlungsf.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
49	+ Abnahme der liquiden Mittel	0,00	4.498,29	-4.498,29	5.723,18	-1.224,89
50	- Zunahme der liquiden Mittel	-141.800,00	0,00	-141.800,00	0,00	0,00
51	Veränderung der liquiden Mittel	141.800,00	4.498,29	137.301,71	5.723,18	-1.224,89
52	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	141.800,00	4.498,29	137.301,71	5.723,18	-1.224,89
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 d. Ein- und Auszahlg. a. durchlaufend. Geldern u. ungekl. Zahlungsvorgäng.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56	Kontrollrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	Stand d. Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des HH-Vorjahres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	Stand d. Kredite z. Sicherung d. Zahlungsfähigkeit zum 31.12. d. Haushaltsjahres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	Stand der liquiden Mittel zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	0,00	147.144,14	-147.144,14	152.867,32	-5.723,18
60	Stand der liquiden Mittel zum 31.12. des Haushaltsjahres	0,00	142.645,85	-142.645,85	147.144,14	-4.498,29

Bilanz Aktiva		Haushaltsjahr 2011 EUR	Haushaltsjahr 2012 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 u. ähnl. 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 immat. 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, techn. 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	Ausl. an Untern., mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
A.1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechng., Zweckverb., Anst. öff. Rechts, rechtsf. Stiftg	0,00	0,00	0,00
A.1.3.6	Ausleihungen an Sonderverm., Zweckverb., Anst. öff. Rechts, rechtsf. Stiftg	0,00	0,00	0,00
A.1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagenverm.	0,00	0,00	0,00
A.1.3.8	Anteilige Rücklagen d. Versorgungskassen zur Abdeckung v. Pensionsverpfl.	0,00	0,00	0,00
A.1.3.9	Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00
A.2	Umlaufvermögen	172.384,70	168.173,20	-4.211,50
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 2011 EUR	Haushaltsjahr 2012 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	25.240,56	25.527,35	286,79
A.2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Ford. aus Transferleistg.	0,00	0,00	0,00
A.2.2.2	Privatrechtl. 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 Sonderverm., Zweckverb., Anst. d. öff. Rechts, rechtsf. k. Stift	0,00	0,00	0,00
A.2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	25.141,16	25.357,04	215,88
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	25.141,16	25.357,04	215,88
A.2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	99,40	170,31	70,91
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 u. Schecks	147.144,14	142.645,85	-4.498,29
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	172.384,70	168.173,20	-4.211,50

Bilanz Passiva		Haushaltsjahr 2011 EUR	Haushaltsjahr 2012 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 Ergebnissrücklagen	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 Ergebnissrücklagen	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	150.000,00	0,00
P.3.1	Rückstellungen für Pensionen u. 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	150.000,00	0,00
P.4	Verbindlichkeiten	22.384,70	18.173,20	-4.211,50
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 f. Investitionen und Inv.-fördermaßnahmen	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	Verb. aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftl. 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	22.384,70	18.173,20	-4.211,50
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
P.4.8	Verbindlichkeiten gg. Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00

Bilanz Passiva		Haushaltsjahr 2011 EUR	Haushaltsjahr 2012 EUR	Veränderung EUR
		1	2	3
P.4.9	Verb. gg. Sondervermögen mit Sonderrechng., Zweckverb., AöR, rechtsf. komm. Stftg	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	172.384,70	168.173,20	-4.211,50

ANHANG

des Städtebaulichen Sondervermögens „URBAN II“ der Stadt Neubrandenburg zum Jahresabschluss 31.12.2012

I Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2012 des Städtebaulichen Sondervermögens (SSV) „URBAN II“ der Stadt Neubrandenburg wurde unter Beachtung des § 60 Abs. 1 und 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 sind seit der Eröffnungsbilanz unverändert.

IV Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz

A.2 Umlaufvermögen

A.2.1 Vorräte

Im SSV „URBAN II“ befanden sich zum 31.12.2012 keine Vorräte.

A.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

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

A.2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich

Der Bilanzposten beinhaltet eine Forderung gegenüber der Stadt. Um alle Verbindlichkeiten und Rückstellungen begleichen zu können, reichen die vorhandenen liquiden Mittel nicht aus. Die Differenz ist von der Stadt auszugleichen. Im Kernhaushalt ist eine entsprechende Verbindlichkeit bilanziert.

A.2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände

Die sonstigen Vermögensgegenstände von 170,31 EUR beinhalten den Anspruch gegenüber dem Finanzamt auf Rückerstattung der Kapitalertragssteuer aus 2011 und 2012.

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 142.645,85 EUR.

Die liquiden Mittel wurden zum Nennwert angesetzt.

P.3 Rückstellungen

P.3.3 Sonstige Rückstellungen

In diesem Posten wurde eine Rückstellung von 150.000,00 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 Kosten, die sich hier ergeben könnten, sind abhängig vom weiteren Verfahrensverlauf.

P.4 Verbindlichkeiten

P.4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung

Die Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung (18.173,20 EUR) beinhalten Ansprüche aus Sicherheitseinbehalten (17.876,77 EUR) und Rechtsanwaltskosten (296,43 EUR).

Die Verbindlichkeitenübersicht ist als Anlage beigefügt.

V Angaben zur Ergebnisrechnung

ER.10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit

Der hier dargestellte Betrag ist der einzige laufende Ertrag, welcher sich aus der Erhöhung der Forderung gegenüber der Gemeinde (A.2.2.6) ergibt. Notwendig wurde diese Buchung aufgrund der Vergrößerung des Fehlbetrages in diesem Sondervermögen. Im Ergebnis wird durch diese Buchung die notwendige Gegenposition auf der Aktivseite und damit der Bilanzausgleich geschaffen.

Die Planung von 100.000,00 EUR in 2012 für Bestandsveränderungen war nicht korrekt. In diesem SSV sind keine unfertigen Erzeugnisse bzw. unfertige Leistungen als Bestände mehr vorhanden.

ER.19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit

Zu den laufenden Aufwendungen zählen alle Aufwendungen des Sanierungsgebietes. Dies waren bei URBAN II in 2012 ausschließlich Rechtsstreitkosten sowie Bankgebühren für die Führung des Treuhandkontos.

ER.23 Finanzergebnis

Das Finanzergebnis beinhaltet vorliegend ausschließlich Zinserträge aus dem Treuhandkonto des Sanierungsträgers.

ER.27 Außerordentliches Ergebnis

Im Jahr 2012 gab es keine außerordentlichen Erträge und Aufwendungen.

ER.37 Jahresergebnis

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

VI Angaben zur Finanzrechnung

FR.10 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit

In 2012 erfolgten keine Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit.

FR.17 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit

Dies sind laufende Auszahlungen für die Rechtsstreitigkeiten, Bankgebühren und die Kapitalertragssteuer.

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

Der Saldo beinhaltet die im Betrachtungszeitraum zugeflossenen Zinseinzahlungen aus dem Guthaben des Treuhandkontos des Sanierungsträgers.

FR.25 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen

Im Jahr 2012 gab es keine außerordentlichen Ein- und Auszahlungen.

FR.34 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Im Jahr 2012 erfolgten keine Einzahlungen aus Investitionstätigkeit.

FR.40 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Der sich in diesen Auszahlungen ergebende Betrag ist die Summe der in 2012 ausgezahlten Sicherheitseinbehalte.

FR.42 Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag

Der Finanzmittelfehlbetrag von 4.498,29 EUR resultiert aus den Einzahlungen und Auszahlungen auf dem Treuhandkonto. Hier ergibt sich ein negatives Finanzergebnis. Zum Ausgleich dieses Fehlbetrages wurden die Mittel dem Treuhandkonto entnommen, was eine Reduzierung der liquiden Mittel zur Folge hat.

FR.51 Veränderung der liquiden Mittel

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

VII Sonstige Angaben

1 Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Verpflichtungen

Zum Bilanzstichtag 31.12.2012 bestehen 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 könnten sich aus dem Projekt Stadtteilverbindung Johannesstraße/Heidenstraße ergeben. Hier ist ein Rechtsstreit um Honorarkosten für die Planung des Projektes anhängig. Abhängig vom Ausgang des Verfahrens wird hier noch eine Forderung in Höhe von voraussichtlich 150.000 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.

4 Sonstige wesentliche Verträge

Eine Übersicht der wesentlichen Verträge ist als Anlage beigefügt. Die in Punkt 3 beschriebene Verpflichtung für welche die Rückstellung gebildet wurde ist abhängig vom Ausgang des Rechtsstreites und somit nicht in der Anlage Verträge 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 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 das Städtische 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 den noch laufenden Rechtsstreit, wie unter Punkt 3 bei den sonstigen Angaben beschrieben, vorgesehen. Aus diesem Grund wird das SSV URBAN II weitergeführt, bis die Abrechnungsformalitäten abgearbeitet wurden. Der Ausgang des Rechtsstreites ist weiterhin offen, zurzeit liegt das Berufungsverfahren beim Oberlandesgericht Rostock und ein zeitliches Ende ist nicht absehbar.

Forderungsübersicht									
Nr.	Art (gemäß § 47 Abs. 4 Nr. 2.2 GemHVO-Doppik)	Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres 2012				kumulierte Abzinsung	kumulierte sonstige Wertberichtigungen	Bilanzwert	Bilanzwert
		davon mit einer Restlaufzeit			Nominalwert				
		bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren		zum Ende des Haushaltsjahres 2012	zum Ende des Haushaltsjahres 2012	zum Ende des Haushaltsjahres 2012	zum Ende des Haushaltsvorjahres 2011
		in €							
A.2.2.2	Privatrechtl. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00			0,00			0,00	0,00
A.2.2.3	Forderungen gegen verbundenen Unternehmen	0,00			0,00			0,00	0,00
A.2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00			0,00			0,00	0,00
A.2.2.5	Forderungen gegen Sonderverm., Zweckverb., Anst. d. öff. Rechts, rechtsf. k. Stiftungen	0,00			0,00			0,00	0,00
A.2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	25.357,04			25.357,04			25.357,04	25.141,16
A.2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	170,31			170,31			170,31	99,40
A.2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	25.527,35	0,00	0,00	25.527,35	0,00	0,00	25.527,35	25.240,56

Verbindlichkeitenübersicht										
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2012 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2012 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2012	Stand zum 31.12.2012 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfandrechte oder ähnliche Rechte	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31.12.2011 (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	18.173,20			18.173,20		18.173,20			22.384,70
P.4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00			0,00		0,00			0,00
P.4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00			0,00		0,00			0,00
P.4.8	Verbindlichkeiten gg. Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00			0,00		0,00			0,00
P.4.9	Verb. gg. Sondervermö. m. Sonderrechng., Zweckverb., AöR, rechtsf. komm. Stift.	0,00			0,00		0,00			0,00
P.4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	0,00			0,00		0,00			0,00
P.4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00			0,00		0,00			0,00
P.4	Verbindlichkeiten	18.173,20	0,00	0,00	18.173,20	0,00	18.173,20	0,00	0,00	22.384,70

Verträge zum Sanierungsgebiet								
Objekt-Nr.	Vertragsart	Firma	Vertrag		Auftragssumme	offene Auftragssumme am:		Bemerkungen
			berechtigtend	verpflichtend		01.01.2012	31.12.2012	
9000 - 12.02	Trägervergütung 2012	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