



**Jahresabschluss  
des Städtebaulichen Sondervermögens  
"Nordstadt - Die Soziale Stadt"  
der Stadt Neubrandenburg  
zum 31.12.2012**



## Jahresabschluss des Städtebaulichen Sondervermögens „Nordstadt - Die Soziale Stadt“ der Stadt Neubrandenburg zum 31.12.2012

ERGEBNISRECHNUNG .....	3
FINANZRECHNUNG.....	4
BILANZ .....	6
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.1.1.5 Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände .....	11
A.2 Umlaufvermögen .....	11
A.2.1 Vorräte .....	11
A.2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen.....	11
A.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände.....	11
A.2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen.....	11
A.2.2.5 Forderungen gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen .....	11
A.2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände.....	12
A.2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks .....	12
P.2 Sonderposten .....	12
P.2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen.....	12
P.2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen .....	12
P.2.4 Sonstige Sonderposten .....	12
P.4 Verbindlichkeiten.....	13
P.4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen .....	13
P.4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich .....	13
P.4.11 Sonstige Verbindlichkeiten .....	13
V Angaben zur Ergebnisrechnung.....	13
ER.10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit.....	13
ER.19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit .....	13
ER.23 Finanzergebnis.....	14
ER.27 Außerordentliches Ergebnis .....	14
ER.37 Jahresergebnis .....	14
VI Angaben zur Finanzrechnung .....	14
FR.10 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit .....	14
FR.17 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit.....	14
FR.21 Saldo der Zinsein- und -auszahlungen und sonstige Finanzein- und -auszahlungen.....	14
FR.25 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen .....	14
FR.34 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit .....	15
FR.40 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit.....	15
FR.42 Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag .....	15
FR.55 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern .....	15
VII Sonstige Angaben .....	16
1 Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Verpflichtungen .....	16
2 In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, welche noch keine Verbindlichkeiten begründen .....	16
3 Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können.....	16
4 Sonstige wesentliche Verträge.....	16

<b>VIII Anlagen .....</b>	<b>17</b>
<b>Anlage 1 – Rechenschaftsbericht .....</b>	<b>17</b>
<b>Anlage 2 – Angaben zu Vorräten .....</b>	<b>18</b>
<b>Anlage 3 – Anlagenübersicht mit Sonderposten .....</b>	<b>19</b>
<b>Anlage 4 – Zuwendungsübersicht .....</b>	<b>20</b>
<b>Anlage 5 – Forderungsübersicht .....</b>	<b>21</b>
<b>Anlage 6 – Verbindlichkeitenübersicht .....</b>	<b>22</b>
<b>Anlage 7 – Sonstige wesentliche Verträge .....</b>	<b>23</b>

## Sanierungsmaßnahme Nordstadt - Die Soziale Stadt

Ergebnisrechnung		Ermächtigung	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnisveränd
		2012	2012	Ermäch./Ergeb.	2011	ggü. Vorjahr
		EUR	EUR	1-2	EUR	2-4
		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	55.881,00	644.142,61	-588.261,61	385.526,30	258.616,31
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 +	655.484,00	192.241,24	463.242,76	0,00	192.241,24
8	Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	711.365,00	836.383,85	-125.018,85	385.526,30	450.857,55
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	775.384,00	213.633,70	561.750,30	169.002,71	44.630,99
14	- Abschreibungen nach GemHVO § 2 Abs. 1 Nr. 14	0,00	305.521,57	-305.521,57	215.251,35	90.270,22
15	- Abschreibungen nach GemHVO § 2 Abs. 1 Nr. 15	0,00	316.451,00	-316.451,00	0,00	316.451,00
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	0,00	1.111,89	-1.111,89	1.780,90	-669,01
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	775.384,00	836.718,16	-61.334,16	386.034,96	450.683,20
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-64.019,00	-334,31	-63.684,69	-508,66	174,35
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	334,31	-334,31	508,66	-174,35
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis	0,00	334,31	-334,31	508,66	-174,35
24	Ordentliches Ergebnis	-64.019,00	0,00	-64.019,00	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	-64.019,00	0,00	-64.019,00	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	-64.019,00	0,00	-64.019,00	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	-64.019,00	0,00	-64.019,00	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	-64.019,00	0,00	-64.019,00	0,00	0,00

## Sanierungsmaßnahme Nordstadt - Die Soziale Stadt

Finanzrechnung		Ermächtigung	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnisveränd
		2012	2012	Ermäch./Ergeb.	2011	ggü. Vorjahr
		EUR	EUR	1-2	EUR	2-4
		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	55.881,00	176.835,56	-120.954,56	200,00	176.635,56
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 u. Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	655.484,00	192.241,24	463.242,76	0,00	192.241,24
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	535,41	-535,41
10	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	711.365,00	369.076,80	342.288,20	735,41	368.341,39
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	775.384,00	211.410,06	563.973,94	165.620,60	45.789,46
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonst. 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	0,00	264,16	-264,16	226,16	38,00
17	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	775.384,00	211.674,22	563.709,78	165.846,76	45.827,46
18	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-64.019,00	157.402,58	-221.421,58	-165.111,35	322.513,93
19	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	508,66	-508,66	402,67	105,99
20	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Saldo der Zins- und sonst. Finanzein- und -auszahlungen	0,00	508,66	-508,66	402,67	105,99
22	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-64.019,00	157.911,24	-221.930,24	-164.708,68	322.619,92
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	-64.019,00	157.911,24	-221.930,24	-164.708,68	322.619,92
27	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	305.503,00	228.093,56	77.409,44	443.802,87	-215.709,31
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	+ Einzahl. a. sonst. Ausleihung u. Kreditgewährung., sonst. Invest.-einzahlungen	419.000,00	0,00	419.000,00	159.258,00	-159.258,00
33	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	724.503,00	228.093,56	496.409,44	603.060,87	-374.967,31
35	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	273.030,65	-273.030,65	266.046,69	6.983,96
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 - Die Soziale Stadt

Finanzrechnung		Ermächtigung	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnisveränd
		2012	2012	Ermäch./Ergeb.	2011	ggü. Vorjahr
		EUR	EUR	1-2	EUR	2-4
		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	655.484,00	192.241,24	463.242,76	0,00	192.241,24
39A	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	655.484,00	465.271,89	190.212,11	266.046,69	199.225,20
41	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	69.019,00	-237.178,33	306.197,33	337.014,18	-574.192,51
42	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag	5.000,00	-79.267,09	84.267,09	172.305,50	-251.572,59
43	+ Einzahlung. aus der Aufnahme von Krediten für Investit. u. Inv.-förder.-maßn.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44	- Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen u. Inv.-förder.-maßn.	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	0,00	0,00	0,00	0,00
50	- Zunahme der liquiden Mittel	5.000,00	-78.767,09	83.767,09	172.005,50	-250.772,59
51	Veränderung der liquiden Mittel	-5.000,00	78.767,09	-83.767,09	-172.005,50	250.772,59
52	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-5.000,00	78.767,09	-83.767,09	-172.005,50	250.772,59
53	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen	0,00	500,00	-500,00	0,00	500,00
54	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen	0,00	0,00	0,00	300,00	-300,00
55	Saldo d. Ein- und Auszahlung. a. durchlaufenden Geldern u. ungekl. Zahlungsvorg.	0,00	500,00	-500,00	-300,00	800,00
56	Kontrollrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	Stand d. Kredite z. Sicherung d. Zahlungsfähigkeit zum 31.12. d. 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	250.239,92	-250.239,92	78.234,42	172.005,50
60	Stand der liquiden Mittel zum 31.12. des Haushaltsjahres	0,00	171.472,83	-171.472,83	250.239,92	-78.767,09

## Sanierungsmaßnahme Nordstadt – Die Soziale Stadt

Bilanz Aktiva		Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Veränderung
		2011	2012	
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
A	AKTIVA	0,00	0,00	0,00
A.1	Anlagevermögen	2.136.377,58	2.211.798,17	75.420,59
A.1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	2.136.377,58	2.211.798,17	75.420,59
A.1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte u. ähnl. Rechte, Lizenzen	0,00	0,00	0,00
A.1.1.2	Geleistete Zuwendungen	1.736.386,45	2.211.798,17	475.411,72
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	399.991,13	0,00	-399.991,13
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	868.496,96	664.012,71	-204.484,25
A.2.1	Vorräte	0,00	192.241,24	192.241,24
A.2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00
A.2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	192.241,24	192.241,24
A.2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen oder Waren	0,00	0,00	0,00

## Sanierungsmaßnahme Nordstadt – Die Soziale Stadt

Bilanz Aktiva		Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Veränderung
		2011	2012	
		EUR	EUR	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	618.257,04	300.298,64	-317.958,40
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	87.372,22	0,00	-87.372,22
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	529.742,00	299.742,00	-230.000,00
A.2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00
A.2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	1.142,82	556,64	-586,18
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	250.239,92	171.472,83	-78.767,09
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
<b>A.SUMME</b>	<b>Bilanzsumme AKTIVA</b>	<b>3.004.874,54</b>	<b>2.875.810,88</b>	<b>-129.063,66</b>

## Sanierungsmaßnahme Nordstadt – Die Soziale Stadt

Bilanz Passiva		Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Veränderung
		2011	2012	
		EUR	EUR	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	2.691.606,70	2.527.466,88	-164.139,82
P.2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen	2.136.377,58	2.103.886,66	-32.490,92
P.2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen	2.136.377,58	2.103.886,66	-32.490,92
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	555.229,12	423.580,22	-131.648,90
P.3	Rückstellungen	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
P.4	Verbindlichkeiten	313.267,84	348.344,00	35.076,16
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	14.154,15	15.456,57	1.302,42
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

<b>Bilanz Passiva</b>		Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Veränderung
		2011	2012	
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
P.4.9	Verb. gg. Sondervermögen mit Sonderrechng., Zweckverb., AöR, rechtsf. komm. Stiftg	10,00	0,00	-10,00
P.4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	298.969,53	224.889,19	-74.080,34
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	298.969,53	224.889,19	-74.080,34
P.4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	134,16	107.998,24	107.864,08
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
<b>P.SUMME</b>	<b>Bilanzsumme Passiva</b>	<b>3.004.874,54</b>	<b>2.875.810,88</b>	<b>-129.063,66</b>

# ANHANG

## des Städtebaulichen Sondervermögens „Nordstadt – Die Soziale Stadt“ der Stadt Neubrandenburg zum Jahresabschluss 31.12.2012

### I Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2012 des Städtebaulichen Sondervermögens „Nordstadt – Die Soziale Stadt“ (Nordstadt SOS) 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 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 von 2.211.798,17 EUR. Geleistete Anzahlungen sind in 2012 im Unterschied zum Vorjahr nicht mehr bilanziert. Grund dafür ist, dass alle Maßnahmen fertiggestellt und in Nutzung genommen wurden. Dies betraf in 2012 die Kita Wirbelwind in der Hufeisenstraße.

Damit erhöht sich dieser Posten gegenüber dem Vorjahr um 75.420,59 EUR. Die Entwicklung der geleisteten Zuwendungen ist in der Anlage „Zuwendungsübersicht“ dargestellt.

##### A.1.1.2 Geleistete Zuwendungen

Die gewährten Zuwendungen wurden aufbauend auf den Jahresabschluss 2011 für die Schlussbilanz 2012 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. In 2012 erfolgten Abschreibungen von 305.521,57 EUR (siehe ER.14).

Die Veränderungen zum Vorjahr von +475.411,72 EUR entstanden aufgrund der in 2012 erfolgten Abschreibungen sowie der Aktivierung der bereits in Vorperioden und in 2012 geleisteten Anzahlungen.

### **A.1.1.5 Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände**

Durch die Umbuchung der in Punkt A.1.1.2 genannten Positionen sowie der weiteren Zahlungen an einen Zuwendungsempfänger reduzierte sich der Ansatz in dieser Position gegenüber dem Vorjahr auf 0,00 EUR (siehe auch Anlagenübersicht).

## **A.2 Umlaufvermögen**

### **A.2.1 Vorräte**

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

In dem Posten sind Planungsleistungen für die Sanierung der Turnhalle Traberallee in Höhe von 192.241,24 EUR bilanziert.

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

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden mit dem Nennwert angesetzt. 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**

Per 31.12.2012 bestehen keine Privatrechtlichen Forderungen aus Lieferungen und Leistungen. Die im Vorjahresabschluss u. a. ausgewiesene Forderung von 86.451,00 EUR an den Träger der Kita "Wirbelwind" wurde 2012 ausgebucht, weil mit der Endabrechnung für dieses Modellvorhaben nachgewiesen wurde, dass die Forderung bereits in den Vorjahren beglichen wurde.

#### **A.2.2.5 Forderungen gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen**

Die Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung enthalten Forderungen in Höhe von 299.742,00 EUR aus der Zwischenfinanzierung an folgende Städtebauliche Sondervermögen:

- „Altstadt“ 259.742,00 EUR
- „Nordstadt“ 40.000,00 EUR.

Gegenüber dem Vorjahr reduzierte sich dieser Posten um 230.000,00 EUR. Es wurde 2012 eine Korrektur der Mittelausleihungen zwischen dem SSV "Nordstadt SOS" und dem SSV "Nordstadt - Ihlenfelder Vorstadt" vorgenommen, weil die betreffenden Maßnahmen "Abriss Schule Stavener Straße" und "Kaufhalle Johannesstraße 1" dem SSV "Nordstadt SOS" zugeordnet wurden.

### A.2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände

Hierbei handelt es sich um Forderungen aus der Erstattung von Kapitalertragsteuer und Solidaritätszuschlag gegenüber dem Finanzamt und aus Zinszahlungen vom Treuhandkonto des Sanierungsträgers.

### 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 171.472,83 EUR.

Die liquiden Mittel wurden zum Nennwert angesetzt.

## 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 wurde der Sonderposten auf Zuwendungen von Bund (32,66 %), Land (32,66 %) und Gemeinde (34,68 %) aufgeteilt. Nachvollziehbar ist die Ermittlung des Finanzierungsverhältnisses anhand des Baubuches, in dem die Bundes- und Landesmittel sowie die städtischen Mittel erfasst wurden. Die städtische Zuwendung wurde im Kernhaushalt als geleistete Anzahlung auf immaterielle Vermögensgegenstände bilanziert.

Die Reduzierung im Vergleich zum Vorjahr erfolgte hauptsächlich durch die Abschreibungen auf die geleisteten Zuwendungen. Der Aufwand aus den Abschreibungen wurde durch die ertragswirksame Auflösung der Sonderposten ausgeglichen.

#### 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. Dementsprechend wurden die Sonderposten berechnet.

Sie unterteilen sich in:

- Sonderposten für Zuwendungen des Bundes für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten (32,66 %)	211.790,11 EUR
- Sonderposten für Zuwendungen des Landes für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten (32,66 %)	<u>211.790,11 EUR</u>
	<u><b>423.580,22 EUR</b></u>

Die Anzahlungen der Stadt für Investitionen an öffentlich nutzbaren Objekten von 224.889,19 EUR (34,68 %) sind im Bilanzposten P.4.10 ausgewiesen.

## **P.4 Verbindlichkeiten**

Die Verbindlichkeiten wurden zum 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 aus dem Haushaltsjahr 2012. Die Höhe dieser Verbindlichkeiten beläuft sich auf 15.456,57 EUR.

### **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 Anzahlung auf Sachanlagevermögen gebucht.

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

Der Bilanzposten beinhaltet unter anderem Zahlungsverpflichtungen gegenüber dem Finanzamt aufgrund noch nicht gezahlter Kapitalertragsteuer inklusive des Solidaritätszuschlages sowie Verbindlichkeiten gegenüber geförderter Privater aufgrund einer ausstehenden Schlussrate.

## **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 den Zuwendungen der Gemeinde für die LFI-Gebühren zu den Mittelabrufen und Erträgen aus Bestandserhöhungen.

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

In den laufenden Aufwendungen sind Sach- und Dienstleistungen der durchgeführten Projekte u. a. für die Erörterung der beabsichtigten Sanierung und die Vergütung des Sanierungsträgers enthalten. Weiterhin sind Aufwendungen für Abschreibungen sowie sonstige laufende Aufwendungen wie Bankgebühren angefallen.

Der größte Teil der Aufwendungen besteht aus Abschreibungen. So wurden Abschreibungen auf die geleisteten Zuwendungen (305.521,57 EUR) und Abschreibungen auf die oben bereits beschriebenen nicht mehr werthaltigen Forderungen (316.451,00 EUR) getätigt.

Die Ergebnisveränderung zum Vorjahr (-385.285,55 EUR) resultiert hauptsächlich aus den hohen Abschreibungen auf die besagten Forderungen.

## **ER.23 Finanzergebnis**

Das Finanzergebnis beinhaltet die 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. 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 die Einzahlungen der Fördermittelgeber für nichtinvestive Kostenpositionen und aus den Bestandserhöhungen enthalten.

Die Abweichung zur Haushaltsplanung 2012 begründet sich hauptsächlich aus der Verzögerung der Sanierung der Turnhalle Traberallee 20, deren Umsetzung erst im Jahr 2013 begann. Grund für diese Verzögerungen waren erforderliche Umplanungen wegen geänderter Anforderungen an diese Sportanlage.

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

Dies sind laufende Auszahlungen für die Abwicklung und Betreuung der Projekte der Gesamtmaßnahme in Höhe von 211.674,22 EUR. Einen wesentlichen Schwerpunkt nehmen hier die Sach- und Dienstleistungen (211.410,06 EUR) u. a. mit der Erörterung der beabsichtigten Sanierung und der Vergütung des Sanierungsträgers ein. In den sonstigen laufenden Auszahlungen sind 264,16 EUR für Bankgebühren und Kapitalertragsteuer enthalten.

Die Begründung für die gravierenden Abweichungen des Ergebnisses zu den Ermächtigungen 2012 ist die bereits beschriebene Verzögerung bei der Sanierung der Turnhalle Traberallee 20.

### **FR.21 Saldo der Zinsein- und -auszahlungen und sonst'Finanzein- und -auszahlungen**

Der Posten beinhaltet die reinen Zinseinzahlungen in 2012 vom Treuhandkonto 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**

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**

Die Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beinhaltet Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände, dies sind Kostenerstattungsbeträge an die Träger der Kita's Sponholzer Straße 8, Wirbelwind und Johannesstraße sowie Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten aufgrund der Aktivierung der Planungsleistungen für die Sanierung der Turnhalle Traberallee.

Die Abweichung zur Planung ergibt sich aus dem in FR.10 bereits beschriebenen Grund.

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

Der Finanzmittelfehlbetrag von 79.267,09 EUR resultiert aus den Einzahlungen und Auszahlungen auf dem Treuhandkonto. Er ist abzüglich der durchlaufenden Gelder in Höhe von 500,00 EUR identisch mit der Veränderung auf dem Bilanzposten A.2.4.

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

Die in diesem Posten gebuchte Einzahlung von 500,00 EUR resultiert aus der Begleichung einer offenen Forderung aus dem Haushaltsjahr 2011.

## **VII Sonstige Angaben**

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

Zum Bilanzstichtag 31.12.2012 bestehen 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 liegen keine Sachverhalte vor, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen für die Stadt ergeben.

### **4 Sonstige wesentliche Verträge**

Eine Übersicht zu den Verträgen zum Sanierungsgebiet ist als Anlage beigefügt. Die Abweichungen des Anfangsbestandes zum Endbestand 2011 der noch offenen Auftragssummen ergeben sich aus der Darstellung des für das Jahr 2012 hinzugekommenen Vertrages bezüglich der Trägervergütung und des Vertrages zum Personalaufwand für das Quartiersmanagement.

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 - 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“, „Bürger-/innenmitwirkung“, „Stadtteileben“, „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“, Stadtbau Ost „Reitbahnviertel“ sowie die Sanierungsmaßnahme „Nordstadt - Ihlenfelder Vorstadt“ gebündelt.

Im Betrachtungszeitraum wurde die Sanierung der Kita Wirbelwind in der Hufeisenstraße gefördert und das Projekt abgeschlossen. An die Träger der Kita in der Sponholzer Straße 18 und der BIP Kita letzte Förderbeträge ausgezahlt. Bei dem Projekt der Sanierung der „Kita Wirbelwind“ handelt es sich um ein Modellvorhaben im Rahmen des Förderprogrammes „Die Soziale Stadt“. Dies bedeutet, dass hier der städtische Komplementäranteil an den Fördermitteln durch den Projektträger übernommen wird.

Im Jahr 2012 wurden der Gesamtmaßnahme Fördermittel in Höhe von 404.929,12 EUR von Bund, Land und Gemeinde zur Verfügung gestellt. Es wurden keine ausgeliehenen Mittel zurückgeführt. Jedoch bestehen gemäß A.2.2.5 weiterhin Forderungen gegen die Städtebaulichen Sondervermögen „Altstadt“ und „Nordstadt - Ihlenfelder Vorstadt“. Aus diesen Mitteln, die in den Folgejahren zurückfließen werden, können die geplanten Projekte, wie die „Sanierung Turnhalle Traberallee 20“ oder die „Sanierung der Sportanlage des BIP-Kreativitätszentrums“, im Programmgebiet „Die Soziale Stadt“ umgesetzt werden.

## Vorräte

Angaben zu den Vorräten des städtebaulichen Sondervermögens "Die Soziale Stadt" zum 31.12.2012

1.	D-4 Vermögen	Objekt-Nr.	Vorjahr/Gesamt	Planung	Freilegung	Kosten	Verbindlichk.	Einbehalt	Differenz	Gesamt
2.	Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten									
a)	Straßen, Wege, Plätze									
b)	Grünanlagen, Wasserläufe, Wasserflächen									
c)	Parkplätze, -häuser, Tiefgaragen									
d)	Einrichtungen in Trägerschaft der Gemeinde									
	Turnhalle Traberallee	49	0,00	192.241,24					192.241,24	192.241,24
e)	Einrichtungen in Trägerschaft Dritter									
f)	sonstige unfertige Leistungen									
									Summe:	192.241,24

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 31.12.2011	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Um- buchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2012	Aufgelaufene Abschreibungen zum 31.12.2011	Zuschrei- bungen im Haushaltsjahr	Ab- schreibungen im Haushalts- jahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Aufgelaufene Ab- schreibungen auf Abgänge	Abschreibun- gen zum 31.12.2012	Rest- buchwerte am Ende des Haushalts- jahres	Rest- buchwerte am Ende des Haushalts- vorjahres	Durchschnitt- licher Ab- schreibungs- satz	Durchschnitt- licher Restbuchwert	
in €																	
<b>Anlagenübersicht</b>																	
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände																
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	2.248.915,29	107.911,51		673.021,78	3.029.848,58	512.528,84		305.521,57			818.050,41	2.211.798,17	1.736.386,45	10%		0,00
1.1.5	Geleistete Anz. auf imm. Vermögensgegenstände	399.991,13	273.030,65		-673.021,78	0,00							0,00	399.991,13			
	Summe immaterielle Vermögensgegenstände	2.648.906,42				3.029.848,58	512.528,84		305.521,57			818.050,41	2.211.798,17	2.136.377,58			0,00
	Summe Anlagevermögen	2.648.906,42	380.942,16			3.029.848,58	512.528,84		305.521,57			818.050,41	2.211.798,17	2.136.377,58			0,00
<b>Sonderpostenübersicht zum Anlagevermögen</b>																	
2.1.	Sonderposten zum Anlagevermögen																
2.1.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	2.648.906,42	273.030,65			2.921.937,07	512.528,84		305.521,57			818.050,41	2.103.886,66	2.136.377,58	10%		0,00
	Summe Sonderposten zum Anlagevermögen	2.648.906,42	273.030,65			2.921.937,07	512.528,84		305.521,57			818.050,41	2.103.886,66	2.136.377,58			0,00

Zuwendungsübersicht 2012									
lfd. Nr.	Zuwendungsempfänger	Bewilligter Zuwendungs- betrag	Auszahlungs- betrag	Zweckbindungs- dauer	kumulierte Abschreibung zu Beginn des Haushalts- jahres	Abschreibung im Haushaltsjahr	Stand zum Ende des Haushaltsjahres	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	kumulierte Abschreibung zum Ende des Haushalts- jahres
			Euro	Jahren	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
1	Begegnungsstätte neuwoges, Ravensburgstr. 23 - 31	92.186,25	82.967,62	10	22.816,10	15.594,84	53.775,31	60.151,52	38.410,94
2	Ev.-Luth. Kirchengemeinde	241.326,25	241.326,25	10	146.036,50	55.068,71	40.221,04	95.289,75	201.105,21
3	DRK Neubrandenburg, Kita Paradieswiese	135.000,00	135.000,00	10	27.000,00	24.750,00	83.250,00	108.000,00	51.750,00
4	BIP Kita, Johannesstr. 18 Planung	64.980,00	64.980,00	10	2.166,00	6.498,00	56.316,00	62.814,00	8.664,00
5	AWO Neubrandenburg, Kita Flummi, Am Sattelpl.	1.607.501,24	1.607.501,24	10	308.104,40	160.750,13	1.138.646,71	1.299.396,84	468.854,53
6	JUL Weimar e.V., Kita Wirbelwind, Hufeisenstr.	722.716,44	639.985,81	10	0,00	24.090,55	698.625,89	399.991,13	24.090,55
7	ASB Kita Sponholzer Str. 8	65.732,14	59.849,84	10	400,43	7.268,32	58.063,39	47.650,93	7.668,75
8	BIP Kita, Johannesstr. 18 Außenanlagen	65.101,10	58.590,99	10	1.245,12	7.435,03	56.420,95	36.108,38	8.680,15
9	Volkssolidarität Tagespfl. Adlerstraße 13, Innenhof	35.305,16	31.735,32	10	4.760,29	4.066,00	26.478,87	26.975,02	8.826,29
	<b>Summe</b>	<b>3.029.848,58</b>	<b>2.921.937,07</b>		<b>512.528,84</b>	<b>305.521,57</b>	<b>2.211.798,17</b>	<b>2.136.377,58</b>	<b>818.050,41</b>

Forderungsübersicht									
Nr.	Art  (gemäß § 47 Abs. 4 Nr. 2.2 GemHVO-Doppik)	Forderungen zum 31.12.2012				kumulierte Abzinsung	kumulierte sonstige Wert- berichtigungen	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 31.12.2012	zum 31.12.2012	zum 31.12.2012	zum 31.12.2011
in €									
A.2.2.2	Privatrechtl. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00			0,00			0,00	87.372,22
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. Stift	299.742,00			299.742,00			299.742,00	529.742,00
A.2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	0,00			0,00			0,00	0,00
A.2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	556,64			556,64			556,64	1.142,82
<b>A.2.2</b>	<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>300.298,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>300.298,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>300.298,64</b>	<b>618.257,04</b>

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 gesichert	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31.12.2011
		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	15.456,57			15.456,57		15.456,57			14.154,15
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. Sondervermögen mit Sonderrechng., Zweckverb., AöR, rechtsf. komm. Stftg	0,00			0,00		0,00			0,00
P.4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	224.889,19			224.889,19		224.889,19			298.969,53
P.4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	107.998,24			107.998,24		107.998,24			134,16
P.4	Verbindlichkeiten	348.344,00	0,00	0,00	348.344,00	0,00	348.344,00	0,00	0,00	313.257,84

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 2011	BIG STÄDTBAU GmbH		X	65.588,17 €	5.409,45 €	- €	
9000 - 12.02	Trägervergütung 2012	BIG STÄDTBAU GmbH		X	74.448,07 €	74.448,07 €	5.262,02 €	
821 - 11.05	Sonstiger Auftrag	BIG STÄDTBAU GmbH		X	41.561,74 €	1.630,68 €	- €	Personal 2011
				X	43.420,49 €	43.420,49 €	75,57 €	Personal 2012
922 - 24.01	Finanzierungsauftrag	Neubrand. Wohnungsgesellschaft		X	148.841,00 €	34.865,28 €	9.379,92 €	Zuschuss
923 - 24.01	Finanzierungsauftrag	ASB		X	59.849,84 €	17.680,82 €	- €	Zuschuss
924 - 24.03	Finanzierungsauftrag	BIP		X	65.101,10 €	27.747,60 €	6.510,11 €	Zuschuss
11 - 33.02	Finanzierungsauftrag	Neubrand. Wohnungsgesellschaft		X	92.186,25 €	9.218,63 €	9.218,63 €	Zuschuss
42 - 33.02	Finanzierungsauftrag	JUL gemeinnützige GmbH		X	722.716,44 €	399.991,12 €	82.730,63 €	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 €	- €	83.496,36 €	
49 - 33.01	Architektenvertrag	Heinz		X	140.575,89 €	- €	130.433,08 €	
49 - 33.01	Ingenieurvertrag	Ahlswede		X	40.184,41 €	- €	9.514,85 €	
925 - 2403	Finanzierungsauftrag	BIP		X	238.088,73 €	- €	238.088,73 €	Zuschuss
<b>Summe</b>					<b>2.036.890,35 €</b>	<b>661.318,16 €</b>	<b>621.615,92 €</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)