



**Jahresabschluss  
des Städtebaulichen Sondervermögens  
"Altstadt"  
der Stadt Neubrandenburg  
zum 31.12.2014**



**Jahresabschluss des Städtebaulichen Sondervermögens „Altstadt“ der Stadt  
Neubrandenburg zum 31.12.2014**

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.1.1.5 Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände .....	10
A.1.3 Finanzanlagen .....	11
A.1.3.9 Sonstige Ausleihungen .....	11
A.2 Umlaufvermögen .....	11
A.2.1 Vorräte .....	11
A.2.1.2 Unfertige Erzeugnisse und Leistungen .....	11
A.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände .....	11
A.2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen .....	12
A.2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich .....	12
A.2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände .....	12
A.2.4 Liquide Mittel .....	12
P.1 Eigenkapital .....	12
P.1.1 Kapitalrücklage .....	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 .....	13
P.4 Verbindlichkeiten .....	13
P.4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen .....	13
P.4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen .....	13
P.4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (private Unternehmen) .....	13
P.4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunalen Stiftungen .....	14
P.4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich .....	14
P.4.11 Sonstige Verbindlichkeiten .....	14
V Angaben zur Ergebnisrechnung .....	14
ER.10 Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit .....	14
ER.19 Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit .....	14
ER.23 Finanzergebnis .....	14
ER.27 Außerordentliches Ergebnis .....	14
ER.28 Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen .....	14
ER.37 Jahresergebnis .....	14
VI Angaben zur Finanzrechnung .....	15
FR.10 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit .....	15
FR.17 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit .....	15
FR.21 Zins- und sonstige Finanzein- und -auszahlungen .....	15
FR.25 Außerordentliche Ein- und Auszahlungen .....	15
FR.34 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit .....	15
FR.40 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit .....	15
FR.42 Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag .....	15
FR.45 Saldo der Ein- und Auszahlungen von Krediten für Investitionen .....	15
FR.51 Veränderung der liquiden Mittel .....	16

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
VIII	Anlagen.....	17
	Anlage 1 – Rechenschaftsbericht .....	17
	Anlage 2 – Angaben zu den Vorräten .....	19
	Anlage 3 – Grundstücksverzeichnis.....	20
	Anlage 4 – Anlagenübersicht mit Sonderposten .....	21
	Anlage 5 – Zuwendungsübersicht.....	22
	Anlage 6 – Darlehensübersicht.....	23
	Anlage 7 – Forderungsübersicht .....	24
	Anlage 8 – Verbindlichkeitsübersicht .....	25
	Anlage 9 – Sonstige wesentliche Verträge.....	26

## Sanierungsmaßnahme Altstadt

Bilanz Aktiva		Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Veränderung
		2013	2014	
		EUR	EUR	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>3.580.177,32</b>	<b>10.904.375,01</b>	<b>7.324.197,69</b>
<b>A.1.1</b>	<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>3.350.064,82</b>	<b>10.689.308,94</b>	<b>7.339.244,12</b>
A.1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte, Lizenzen	0,00	0,00	0,00
A.1.1.2	Geleistete Zuwendungen	728.731,66	552.026,99	-176.704,67
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	2.621.333,16	10.137.281,95	7.515.948,79
<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>230.112,50</b>	<b>215.066,07</b>	<b>-15.046,43</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, Zweckverbänden, Anstalten öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00
A.1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbänden, 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	230.112,50	215.066,07	-15.046,43
<b>A.2</b>	<b>Umlaufvermögen</b>	<b>10.917.882,63</b>	<b>6.224.060,21</b>	<b>-4.693.822,42</b>
<b>A.2.1</b>	<b>Vorräte</b>	<b>7.213.134,94</b>	<b>4.222.170,30</b>	<b>-2.990.964,64</b>
A.2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00
A.2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	7.213.134,94	4.222.170,30	-2.990.964,64
A.2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen oder Waren	0,00	0,00	0,00

## Sanierungsmaßnahme Altstadt

Bilanz Aktiva		Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Veränderung
		2013	2014	
		EUR	EUR	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>1.068.516,10</b>	<b>1.075.785,08</b>	<b>7.268,98</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	6.033,86	811,47	-5.222,39
A.2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
A.2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
A.2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00
A.2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	1.059.165,63	1.070.904,12	11.738,49
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	1.059.165,63	1.070.904,12	11.738,49
A.2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	3.316,61	4.069,49	752,88
<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>2.636.231,59</b>	<b>926.104,83</b>	<b>-1.710.126,76</b>
<b>A.3</b>	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A.3.1	Disagio	0,00	0,00	0,00
A.3.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
<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>14.498.059,95</b>	<b>17.128.435,22</b>	<b>2.630.375,27</b>

## Sanierungsmaßnahme Altstadt

Bilanz Passiva		Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Veränderung
		2013	2014	
		EUR	EUR	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>1.761.599,74</b>	<b>1.497.188,91</b>	<b>-264.410,83</b>
<b>P.1.1</b>	<b>Kapitalrücklage</b>	<b>1.761.599,74</b>	<b>1.497.188,91</b>	<b>-264.410,83</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>7.595.291,17</b>	<b>13.219.458,81</b>	<b>5.624.167,64</b>
<b>P.2.1</b>	<b>Sonderposten zum Anlagevermögen</b>	<b>3.430.732,89</b>	<b>10.754.930,58</b>	<b>7.324.197,69</b>
P.2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen	3.430.732,89	10.754.930,58	7.324.197,69
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>4.164.558,28</b>	<b>2.464.528,23</b>	<b>-1.700.030,05</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>5.141.169,04</b>	<b>2.411.787,50</b>	<b>-2.729.381,54</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>209.670,65</b>	<b>207.198,43</b>	<b>-2.472,22</b>
P.4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	209.670,65	207.198,43	-2.472,22
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>5.544,30</b>	<b>1.204,00</b>	<b>-4.340,30</b>
<b>P.4.5</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>928.717,99</b>	<b>202.941,35</b>	<b>-725.776,64</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>513.450,21</b>	<b>0,00</b>	<b>-513.450,21</b>

<b>Bilanz Passiva</b>		Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Veränderung
		2013	2014	
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
<b>P.4.8</b>	<b>Verbindlichkeiten gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>P.4.9</b>	<b>Verbindlichkeiten gegen Sondermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen</b>	<b>259.752,00</b>	<b>10,00</b>	<b>-259.742,00</b>
<b>P.4.10</b>	<b>Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich</b>	<b>3.073.505,14</b>	<b>1.850.989,29</b>	<b>-1.222.515,85</b>
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	3.073.505,14	1.850.989,29	-1.222.515,85
<b>P.4.11</b>	<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>150.528,75</b>	<b>149.444,43</b>	<b>-1.084,32</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>14.498.059,95</b>	<b>17.128.435,22</b>	<b>2.630.375,27</b>

## Sanierungsmaßnahme Altstadt

Ergebnisrechnung		Ermächtigung 2014	Ergebnis 2014	Abweichung Ermäch./Ergeb. 1-2	Ergebnis 2013	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	577.942,00	857.349,88	-279.407,88	7.887.985,25	-7.030.635,37
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	50.000,00	98.201,75	-48.201,75	97.075,20	1.126,55
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	37.568,65	-37.568,65	9.202,32	28.366,33
7	+ Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	2.786.029,00	-2.979.961,64	5.765.990,64	-1.781.988,29	-1.197.973,35
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	2.885.481,41	-2.885.481,41	255.707,50	2.629.773,91
<b>10</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.413.971,00</b>	<b>898.640,05</b>	<b>2.515.330,95</b>	<b>6.467.981,98</b>	<b>-5.569.341,93</b>
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	3.409.989,00	1.255.058,03	2.154.930,97	6.131.190,27	-4.876.132,24
14	- Abschreibungen nach GemHVO § 2 Abs. 1 Nr. 14	0,00	176.704,67	-176.704,67	352.848,16	-176.143,49
15	- Abschreibungen nach GemHVO § 2 Abs. 1 Nr. 15	0,00	0,00	0,00	128.879,49	-128.879,49
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	100,00	14.327,41	-14.327,41	17.941,98	-3.614,57
<b>19</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.410.089,00</b>	<b>1.446.090,11</b>	<b>1.963.998,89</b>	<b>6.630.859,90</b>	<b>-5.184.769,79</b>
<b>20</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.882,00</b>	<b>-547.450,06</b>	<b>551.332,06</b>	<b>-162.877,92</b>	<b>-384.572,14</b>
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	4.414,00	5.706,33	-1.292,33	6.214,51	-508,18
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	5.824,00	5.824,10	-0,10	6.201,53	-377,43
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>-1.410,00</b>	<b>-117,77</b>	<b>-1.292,23</b>	<b>12,98</b>	<b>-130,75</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>2.472,00</b>	<b>-547.567,83</b>	<b>550.039,83</b>	<b>-162.864,94</b>	<b>-384.702,89</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>2.472,00</b>	<b>-547.567,83</b>	<b>550.039,83</b>	<b>-162.864,94</b>	<b>-384.702,89</b>
29	- Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	0,00	547.567,83	-547.567,83	162.864,94	384.702,89
<b>31</b>	<b>Jahresergebnis vor Veränderung der zweckgebundenen Ergebnisrücklagen</b>	<b>2.472,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.472,00</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>2.472,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.472,00</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>2.472,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.472,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Sanierungsmaßnahme Altstadt

Finanzrechnung		Ermächtigung	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnisveränd
		2014	2014	Ermäch./Ergeb.	2013	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	577.942,00	465.550,51	112.391,49	1.332.439,46	-866.888,95
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	50.000,00	100.467,74	-50.467,74	93.001,03	7.466,71
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	28.265,60	-28.265,60	10.246,00	18.019,60
7	+ Erhöhung und Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	2.786.029,00	-2.979.961,64	5.765.990,64	-1.781.988,29	-1.197.973,35
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	348.975,74	-348.975,74	82.829,73	266.146,01
<b>10</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.413.971,00</b>	<b>-2.036.702,05</b>	<b>5.450.673,05</b>	<b>-263.472,07</b>	<b>-1.773.229,98</b>
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	3.409.989,00	1.999.188,54	1.410.800,46	5.181.025,32	-3.181.836,78
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	100,00	4.018,88	-3.918,88	2.017,00	2.001,88
<b>17</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.410.089,00</b>	<b>2.003.207,42</b>	<b>1.406.881,58</b>	<b>5.183.042,32</b>	<b>-3.179.834,90</b>
<b>18</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.882,00</b>	<b>-4.039.909,47</b>	<b>4.043.791,47</b>	<b>-5.446.514,39</b>	<b>1.406.604,92</b>
19	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.414,00	5.477,12	-1.063,12	8.958,32	-3.481,20
20	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	5.824,00	5.824,10	-0,10	6.201,53	-377,43
<b>21</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>-1.410,00</b>	<b>-346,98</b>	<b>-1.063,02</b>	<b>2.756,79</b>	<b>-3.103,77</b>
<b>22</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>2.472,00</b>	<b>-4.040.256,45</b>	<b>4.042.728,45</b>	<b>-5.443.757,60</b>	<b>1.403.501,15</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>2.472,00</b>	<b>-4.040.256,45</b>	<b>4.042.728,45</b>	<b>-5.443.757,60</b>	<b>1.403.501,15</b>
27	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	8.484.645,00	6.834.649,23	1.649.995,77	7.733.800,23	-899.151,00
28	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährung, sonstige investive Einzahlungen	20.905,00	15.046,43	5.858,57	54.577,36	-39.530,93
33	+ Einzahlungen aus Vorräten	771.548,00	3.596.265,18	-2.824.717,18	6.143.825,16	-2.547.559,98
<b>34</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>9.277.098,00</b>	<b>10.445.960,84</b>	<b>-1.168.862,84</b>	<b>13.932.202,75</b>	<b>-3.486.241,91</b>
35	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	7.089.500,00	7.515.948,79	-426.448,79	2.649.753,06	4.866.195,73
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 Altstadt

Finanzrechnung		Ermächtigung	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnisveränd
		2014	2014	Ermäch./Ergeb.	2013	ggü. Vorjahr
		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	2.173.029,00	337.668,14	1.835.360,86	4.184.724,07	-3.847.055,93
39A	- sonstige Investitionsauszahlungen	14.569,00	0,00	14.569,00	0,00	0,00
<b>40</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>9.277.098,00</b>	<b>7.853.616,93</b>	<b>1.423.481,07</b>	<b>6.834.477,13</b>	<b>1.019.139,80</b>
<b>41</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>2.592.343,91</b>	<b>-2.592.343,91</b>	<b>7.097.725,62</b>	<b>-4.505.381,71</b>
<b>42</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>2.472,00</b>	<b>-1.447.912,54</b>	<b>1.450.384,54</b>	<b>1.653.968,02</b>	<b>-3.101.880,56</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	2.472,00	262.214,22	-259.742,22	14.413,87	247.800,35
<b>45</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen</b>	<b>-2.472,00</b>	<b>-262.214,22</b>	<b>259.742,22</b>	<b>-14.413,87</b>	<b>-247.800,35</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	1.710.126,76	-1.710.126,76	-1.642.454,15	3.352.580,91
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>1.710.126,76</b>	<b>-1.710.126,76</b>	<b>-1.642.454,15</b>	<b>3.352.580,91</b>
<b>52</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-2.472,00</b>	<b>1.447.912,54</b>	<b>-1.450.384,54</b>	<b>-1.656.868,02</b>	<b>3.104.780,56</b>
53	+ Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen	0,00	0,00	0,00	102.900,00	-102.900,00
54	- Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen	0,00	0,00	0,00	100.000,00	-100.000,00
<b>55</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.900,00</b>	<b>-2.900,00</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	2.636.231,59	-2.636.231,59	993.777,44	1.642.454,15
60	Stand der liquiden Mittel zum 31.12. des Haushaltsjahres	0,00	926.104,83	-926.104,83	2.636.231,59	-1.710.126,76

# ANHANG

## des Städtebaulichen Sondervermögens „Altstadt“ der Stadt Neubrandenburg zum Jahresabschluss 31.12.2014

### I Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2014 des Städtebaulichen Sondervermögens (SSV) „Altstadt“ 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; 39 Abs. 2; 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 aus dem vorhergehenden Jahresabschluss wurden beibehalten.

### IV Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz

#### A.1 Anlagevermögen

##### A.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

###### A.1.1.2 Geleistete Zuwendungen

Hierbei handelt es sich um geleistete Zuwendungen an Dritte mit einer vertraglich vereinbarten Zweckbindung. Die immateriellen Vermögensgegenstände wurden zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst. Die gewährten Zuschüsse sind durch Modernisierungsvereinbarungen belegt und in der Anlage „Anlagenübersicht“ nachgewiesen. Die geleisteten Zuwendungen für Anschaffung und Herstellung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens mit einer mehrjährigen Zweckbindung werden linear über den vertragsgemäßen Zeitraum der Zweckbindung abgeschrieben. Die Entwicklung der geleisteten Zuwendungen ist gesondert in der Anlage „Zuwendungsübersicht“ dargestellt.

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

Hierbei handelt es sich um geleistete Zuwendungen an Dritte mit einer vertraglich vereinbarten Zweckbindung, wo die geförderte Maßnahme noch nicht abgeschlossen ist. Die gewährten Zuschüsse sind durch Modernisierungsvereinbarungen belegt und in der Anlage „Anlagenübersicht“ nachgewiesen. Die Entwicklung der geleisteten Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände ist ebenfalls in der Anlage „Zuwendungsübersicht“ dargestellt. Die im Jahr 2014 immense Erhöhung in dieser Position ergibt sich aus dem hohen Zuschuss an die Neubrandenburger Wohnungsgesellschaft mbH für die Sanierung des Hauses der Kultur und Bildung (HKB).

## A.1.3 Finanzanlagen

### A.1.3.9 Sonstige Ausleihungen

Die sonstigen Ausleihungen sind gewährte Darlehen aus Städtebaufördermitteln an private Eigentümer für die Modernisierung von Gebäuden. Sie sind durch Verträge belegt und die Tilgung erfolgt entsprechend. Die Entwicklung der Darlehensbestände ist in der Darlehensübersicht ersichtlich.

## A.2 Umlaufvermögen

### A.2.1 Vorräte

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

Die unfertigen Erzeugnisse, unfertigen Leistungen betreffen Maßnahmen an privat und öffentlich nutzbaren Objekten. Die privat nutzbaren Objekte wurden zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten und zu Einbringungswerten unter Berücksichtigung eines niedrigeren Verkaufswertes bewertet. Eine Grundstücksübersicht zeigt die Bewertung im Einzelnen.

Die an öffentlich nutzbaren Objekten durchgeführten Maßnahmen wurden zu Herstellungskosten bewertet. Die Herstellungskosten umfassen dabei sämtliche direkt zurechenbare Kosten. Gemeinkosten wurden nicht aktiviert. Fremdkapitalzinsen wurden bei der Ermittlung der Herstellungskosten nicht einbezogen.

Der Bilanzposten unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen setzt sich zusammen aus:

- noch nicht verwertete privat nutzbare Objekte (D.4.-Vermögen)	1.991.856,73 EUR
- Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten, unterteilt in:	
Straßen, Wege, Plätze	331.509,07 EUR
Wallanlagen	35.823,93 EUR
Einrichtungen Träger Gemeinde	668.382,45 EUR
- Sonstige unfertige Leistungen	1.188.882,03 EUR
- noch nicht weiterberechnete Betriebskosten aus der Abrechnung der Verwaltung der D.4.-Objekte	5.716,09 EUR
	<b><u>4.222.170,30 EUR</u></b>

Die deutliche Reduzierung zum Vorjahr ergibt sich im Wesentlichen aus der Bestandsminderung um die Maßnahme HKB, welcher als privater Zuschuss geflossen und die Maßnahme Franziskanerkloster Pomerania, welche zur Aktivierung im Anlagevermögen in den Kernhaushalt der Stadt Neubrandenburg übergeben wurde.

Weiterhin wurde aus dem D.4.-Vermögen die Große Wollweberstraße 17, die Kita „Blümchen“ in der Badstüberstraße 17 sowie weitere Flurstücke aus dem Areal Krämerstraße verkauft.

Die Veränderungen sind im Detail den Anlagen „Vorräte“ und „Grundstücksverzeichnis“ zu entnehmen.

### A.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

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

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

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen beinhalten Forderungen aus der Verwaltung der D.4.-Objekte gegen private Dritte.

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

Dieser Bilanzposten beinhaltet Forderungen gegenüber der Stadt für die Tilgung eines Investitionskredites, der in 2010 aufgenommen wurde, um die Eigenmittel der Stadt Neubrandenburg für die Komplementierung der Fördermittel für die Maßnahmen, welche aus dem Konjunkturpaket II gefördert wurden, aufzubringen. Die Forderung wurde um die geleistete Tilgung reduziert.

Des Weiteren befindet sich in dieser Position die Forderung gegenüber der Stadt für die Erstattung der Vorsteuer für den Bau der Tiefgarage Marktplatz.

### **A.2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände**

Die sonstigen Vermögensgegenstände beinhalten die Forderungen gegenüber dem Finanzamt auf Rückerstattung der Kapitalertragsteuer und gegenüber der Sparkasse aufgrund noch ausstehender Zinszahlungen.

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

## **A.2.4 Liquide Mittel**

Die Kontokorrentguthaben sind durch Tagesauszüge zum Bilanzstichtag nachgewiesen. Die liquiden Mittel setzen sich zusammen aus dem Saldo auf dem Bankkonto des Sanierungsträgers in Höhe von 752.500,91 EUR und dem Saldo des Verwalterkontos mit 173.603,92 EUR.

Die liquiden Mittel wurden zum Nennwert angesetzt.

## **P.1 Eigenkapital**

### **P.1.1 Kapitalrücklage**

Die Kapitalrücklage ergibt sich aus dem von der Stadt eingebrachten D.4.-Vermögen sowie den aus der Bewirtschaftung resultierenden Forderungen und Verbindlichkeiten. Die Reduzierung im Vergleich zum Vorjahresabschluss resultiert hauptsächlich aus der Übertragung der Maßnahme Franziskanerkloster Pomerania an den Kernhaushalt der Stadt Neubrandenburg.

## **P.2 Sonderposten**

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

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

Der Sonderposten zum Anlagevermögen enthält Zuwendungen von Bund, Land, EU und der Gemeinde für Investitionen. Die Ermittlung und die Aufteilung des Sonderpostens aus Zuwendungen erfolgen nach dem Finanzierungsverhältnis der Zuwendungsgeber. Unter Berücksichtigung von zusätzlichen Eigenmitteln der Gemeinde beträgt der Anteil der Stadt 47,49 %, der Anteil vom Land 22,27 %, der Anteil vom Bund 24,01 % und der Anteil der EU 6,23 %.

Die deutliche Erhöhung in diesem Bilanzposten begründet sich durch die geleistete Anzahlung an die Neubrandenburger Wohnungsgesellschaft mbH für die Sanierung des Hauses für Kultur und Bildung (HKB).

#### **P.2.4 Sonstige Sonderposten**

Die sonstigen Sonderposten enthalten Zuwendungen von Bund, Land und EU für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten und Zuwendungen von Bund, Land und Gemeinde an privat nutzbaren Objekten. Nach der Höhe der Finanzhilfen des Bundes, des Landes, der EU, der Eigenmittel und der zusätzlichen Eigenmittel der Stadt wurde das Finanzierungsverhältnis ermittelt. Dementsprechend wurden die Sonderposten berechnet. Sie unterteilen sich in:

- Sonderposten für Zuwendungen des Bundes für Maßnahmen an privat nutzbaren Objekten (26,75 %)	132.589,95 EUR
- Sonderposten für Zuwendungen des Landes für Maßnahmen an privat nutzbaren Objekten (24,80 %)	122.924,52 EUR
- Sonderposten für Zuwendungen der Gemeinde für Maßnahmen an privat nutzbaren Objekten (48,45 %)	240.148,90 EUR
- Sonderposten für Zuwendungen des Bundes für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten (26,75 %)	1.021.670,90 EUR
- Sonderposten für Zuwendungen des Landes für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten (24,80 %)	947.193,96 EUR
	<b><u>2.464.528,23 EUR</u></b>

Die Anzahlungen der Stadt für Investitionen an öffentlich nutzbaren Objekten in Höhe von 1.850.465,62 EUR (48,45 %) sind u. a. im Bilanzposten P.4.10 ausgewiesen.

#### **P.4 Verbindlichkeiten**

Die Verbindlichkeiten wurden mit dem Rückzahlungsbetrag angesetzt. Die Entwicklung der Verbindlichkeiten ist der beigefügten Anlage „Verbindlichkeitenübersicht“ zu entnehmen.

##### **P.4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme für Investitionen**

In diesem Posten sind die Verbindlichkeiten gegenüber der Nord LB aus der Aufnahme des Kredites, gemäß der Beschreibungen in A.2.2.6, für die Erbringung der Eigenmittel für die aus dem Konjunkturpaket geförderten Maßnahmen im SSV „Altstadt“ enthalten. Diese Eigenmittelanteile wurden für die Sanierung „Treptower Tor – Telegraphenamtl“ und den Umbau „Treptower Tor – Zollhaus“ verwandt.

##### **P.4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen**

Als erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen wurden die in der Verwalterabrechnung per 31.12.2014 aufgezeigten Vorauszahlungen für Betriebskosten bilanziert.

##### **P.4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (private Unternehmen)**

Der Bilanzposten beinhaltet Zahlungsverpflichtungen aus Rechnungen, die Lieferungen und Leistungen aus vorangegangenen Haushaltsjahren aufweisen. Die Verbindlichkeiten gliedern sich wie folgt:

- Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	120.490,66 EUR
- Verbindlichkeiten aus Betriebskosten	1.395,65 EUR
- Verbindlichkeiten aus Vermietung	4.136,36 EUR
- Verbindlichkeiten aus Sicherheitseinhalten	76.918,68 EUR
	<b><u>202.941,35 EUR</u></b>

#### **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.

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

Dieser Bilanzposten setzt sich aus 1.850.465,62 EUR gemäß den Ausführungen zu P.2.4 – Sonstige Sonderposten und einer Verbindlichkeit gegenüber dem Finanzamt für zu zahlende Kapitalertragsteuer für 2014 zusammen.

Die Zuwendung der Stadt für Investitionen an öffentlich nutzbaren Objekten wurde im Kernhaushalt auf geleistete Anzahlung auf Sachanlagevermögen gebucht.

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

In diesen Verbindlichkeiten sind die noch nicht gezahlten Schlussraten aus den bewilligten Zuwendungen sowie die Kautionen aus der Vermietung von D.4.-Objekten enthalten.

### **V Angaben zur Ergebnisrechnung**

#### **ER.10 Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit**

Der hier dargestellte Betrag entspricht der Summe der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, aus Mieteinnahmen vom D.4.-Vermögen, aus Erstattungen verauslagter Kosten, aus der Veräußerung von Grundstücken (gemäß Grundstücksverzeichnis), Erträgen aus Bestandserhöhungen und Bestandsminderungen sowie sonstigen Erträgen.

#### **ER.19 Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**

Zu den laufenden Aufwendungen zählen alle Aufwendungen für die durchgeführten Projekte. Das sind Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, Abschreibungen und sonstige laufende Aufwendungen und Zuschreibungen für die Sonderposten.

#### **ER.23 Finanzergebnis**

Das Finanzergebnis beinhaltet die Zinserträge aus dem Treuhandkonto des Sanierungsträgers, aus dem Verwalterkonto, aus den vergebenen Förderdarlehen sowie aus Grundstücksverkäufen. Des Weiteren wurden hier die Zinsaufwendungen für das Investitionsdarlehen, welches unter A.2.2.6 beschrieben ist, gebucht. Die Differenz aus den Erträgen und den Aufwendungen ergibt das Finanzergebnis.

#### **ER.27 Außerordentliches Ergebnis**

Im Jahr 2014 gab es keine außerordentlichen Erträge und Aufwendungen.

#### **ER.28 Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen**

Das Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen weist ein Minus von 547.567,83 EUR auf, welches durch eine Entnahme aus der Kapitalrücklage (ER.30) in gleicher Höhe ausgeglichen wird.

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

Im SSV entsteht grundsätzlich kein Jahresergebnis. Die Aufwendungen werden durch die Erträge gedeckt.

## **VI Angaben zur Finanzrechnung**

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

Der Posten setzt sich zusammen aus Einzahlungen von den Fördermittelgebern für nicht investive Kostenpositionen, Einzahlungen aus Vermietung und Verpachtung von D.4.-Objekten, Kostenerstattungen sowie Einzahlungen für Bestandsveränderungen und sonstigen laufenden Einzahlungen.

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

Dies sind laufende Auszahlungen für die Abwicklung und Betreuung der Projekte der Gesamtmaßnahme. Enthalten sind in diesem Betrag die Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und die sonstigen laufenden Auszahlungen.

### **FR.21 Zins- und sonstige Finanzein- und -auszahlungen**

Der Posten beinhaltet analog ER.23 alle Zinsein- und -auszahlungen.

### **FR.25 Außerordentliche Ein- und Auszahlungen**

Im Jahr 2014 gab es keine außerordentlichen Ein- und Auszahlungen.

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

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit setzen sich aus dem Zufluss von Fördermitteln von EU, Bund, Land und Gemeinde für investive Maßnahmen zusammen. Des Weiteren sind hier Einzahlungen aus der Tilgung der Darlehen enthalten. Die Einzahlungen aufgrund der Veräußerungen von Vorräten basieren auf der Bestandsminderung für die Maßnahme „Franziskanerkloster Pomerania“, welche im Vorjahresabschluss noch Bestandteil der Vorräte war. Die Maßnahme wurde an den Kernhaushalt der Stadt Neubrandenburg übertragen. Des Weiteren sind hier Einzahlungen aus der Veräußerung von D.4.-Grundstücken und Einzahlungen für Betriebskosten enthalten.

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

Dieser Posten beinhaltet Auszahlungen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren und privaten Objekten sowie für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände.

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

In diesem Posten ergibt sich ein Finanzmittelfehlbetrag von 1.447.912,54 EUR.

### **FR.45 Saldo der Ein- und Auszahlungen von Krediten für Investitionen**

Es erfolgten in dieser Position keine Einzahlungen. Somit entspricht der negative Saldo gleichzeitig den Auszahlungen. Die Auszahlungen setzen sich aus den Tilgungsanteilen des Kredites für die Erbringung der Eigenmittel für die aus dem Konjunkturpaket geförderten Maßnahmen gemäß A.2.2.6 und der Rückzahlung der ausgeliehenen Mittel von dem Sanierungsgebiet Nordstadt – „Die Soziale Stadt“ zusammen.

## FR.51 Veränderung der liquiden Mittel

Im SSV „Altstadt“ ergibt sich für den Betrachtungszeitraum eine Abnahme der liquiden Mittel um 1.710.126,76 EUR (siehe Spalte Veränderung bei A.2.4). Diese setzen sich zusammen aus einer Abnahme auf dem Treuhandkonto um 1.758.223,39 EUR, einer Zunahme auf dem Verwalterkonto um 49.180,95 EUR und einer Abnahme auf dem Kautionskonto um 1.084,32 EUR.

## VII Sonstige Angaben

### 1 Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Verpflichtungen

Für die Erbringung von Eigenmitteln für die aus dem ZIP-Programm (Konjunkturpaket II) geförderten Projekte wurde im Jahr 2010 ein Kredit aufgenommen. Die Kreditsumme belief sich auf 218.900,00 EUR und ist Bestandteil der Haushaltssatzung 2009. Die Genehmigung der Rechtsaufsichtsbehörde wurde am 18.11.2009 erteilt. Die Abwicklung erfolgt über das Treuhandkonto des SSV „Altstadt“. Die Raten für Zins und Tilgung werden dem Treuhandkonto quartalsweise von der Stadt Neubrandenburg gutgeschrieben und von dort aus an den Kreditgeber (NORD/LB) weitergeleitet. Die Darstellung erfolgt damit ergebnisneutral im Sondervermögen. Die Restschuld zum 31.12.2014 betrug 207.198,43 EUR.

### 2 In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, welche noch keine Verbindlichkeiten begründen

Die Genehmigung der Verpflichtungsermächtigung (VE) für das HKB erfolgte von der Rechtsaufsichtsbehörde am 09.12.2010 in Höhe von 10.584.900,00 EUR. Im Planansatz 2013 lagen für 2014 Verpflichtungsermächtigungen in der in der Tabelle ersichtlichen Höhe vor.

Maßnahme	VE für 2014	in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, welche noch keine Verbindlichkeiten begründen
HKB	2.741.200,00 EUR	2.741.200,00 EUR

Mit Abschluss der Modernisierungsvereinbarung vom 14.08.2012 mit der Neubrandenburger Wohnungsgesellschaft mbH, die Eigentümerin des HKB's ist, ging die Stadt die Verpflichtung zur Zahlung des Zuschusses in vollem Umfang ein. Somit wurden die für die Folgejahre geplanten Verpflichtungsermächtigungen komplett 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

Die Sanierungsmaßnahme „Altstadt“ ist die älteste und aufgrund der Bedeutung der Innenstadt auch die wichtigste Sanierungsmaßnahme der Stadt Neubrandenburg. Vorrangiges Ziel der Sanierungsmaßnahme „Altstadt“ ist die Erhaltung der historisch wertvollen Bausubstanz in dem Stadtgebiet. Insbesondere soll der für Neubrandenburg signifikante Stadtgrundriss, die Ringmauer mit den Toren und der Wallanlage, in der ursprünglichen Art wiederhergestellt bzw. erhalten werden. Aufgabe der Planung ist weiterhin im Rahmen der Stadtreparatur eine Verbindung zwischen der historischen Wallanlage, welche den Stadtkern umgibt, und einem modernen Stadttinneren zu knüpfen. Vorhandene Baudenkmäler sollen aufgespürt, saniert und vorrangig für kulturelle Zwecke genutzt werden. Des Weiteren soll die Innenstadt als Kern Neubrandenburgs durch Schaffung erlebbarer Stadträume und ansprechender Eingangs- und Ausgangsbereiche derart strukturiert und stadträumlich vernetzt werden, dass eine Vermittlung und Erlebbarkeit für die Gesamtstadt realisiert wird.

Aufgrund des Umfanges der in der Altstadt zu sanierenden Bausubstanz, der aufwendigen Entwicklung einer ansprechenden und bedarfsgerechten Innenstadtstruktur, in Verbindung mit der Bedeutung für die Gesamtstadt, insbesondere auch als kulturelles Zentrum sind in dieses Sanierungsgebiet bereits seit 1991 umfangreiche Städtebaufördermittel geflossen. Für eine erfolgreiche Umsetzung der Gesamtmaßnahme ist hier die Kombination von Fördermitteln aus verschiedenen Förderprogrammen erfolgt. So sind Mittel aus dem allgemeinen Städtebauförderprogramm, aus dem städtebaulichen Denkmalschutz, aus Stadtumbau-Ost, Programmteil Aufwertung, dem Programm Aktive Stadt- und Ortsteilzentren, die jeweils durch Eigenmittel der Stadt Neubrandenburg ergänzt werden, eingesetzt worden.

Im Jahr 2014 flossen der Gesamtmaßnahme Fördermittel vom Bund, Land und Komplementäranteile der Stadt in Höhe von 2.892.114,00 EUR zu. Weiterhin sind im Jahr 2014 EU-Mittel inklusive des kommunalen Eigenanteils in Höhe von 3.887.311,57 EUR in der Gesamtmaßnahme „Altstadt“ eingesetzt worden. Innerhalb der Sanierungsmaßnahme wurden im Jahr 2014 Mittel an das Sondervermögen „Oststadt“ ausgeliehen und innerhalb des Jahres 2014 auch wieder zurückgeführt. Es bestehen keine Verbindlichkeiten gegenüber anderen Sondervermögen im Jahr 2014.

Im Jahr 2014 wurden zahlreiche Zuschüsse an „Dritte“ zur Sanierung von Gebäuden oder öffentlichen Einrichtungen ausgezahlt. Als besonders große Position ist hier der Zuschuss für die Sanierung des HKB mit 6.770.299,60 EUR zu nennen. Des Weiteren wurde die Sanierung des „Franziskanerklosters“ in Trägerschaft der Gemeinde weitergeführt und abgeschlossen. Im Jahr 2014 konnte die Baumaßnahmen der Ausstellung innerhalb des Franziskanerklosters abgeschlossen werden. Hier zog nach Fertigstellung ein Teil des Regionalmuseums der Stadt Neubrandenburg als Bestandteil der Museumsmeile ein. Auch für die Sanierung der Kita „Blümchen“ des Trägers JUL gemeinnützige GmbH konnten im Jahr 2014 Fördergelder ausgereicht werden.

In 2014 konnte der Verkauf der innerstädtischen Baugrundstücke des Areals Krämer-/Dümperstraße erfolgreich weitergeführt werden. Gleichzeitig sind die ersten Planungen zur Erschließung des Areals beauftragt worden. Gleichwohl konnte der Ausbau der Schillerstraße im Jahr 2014 abgeschlossen werden.

Weiterhin besteht im Sanierungsgebiet „Altstadt“ hoher Investitionsbedarf. Die wichtigsten geplanten Projekte sind die weitere Entwicklung des Areals Krämerstraße/Dümpferstraße sowie kleine Fischerstraße zu Bereichen innerstädtischen Wohnens und die Sanierung mehrerer Straßenzüge. Eine wichtige Komponente ist zusätzlich die Förderung von privaten Maßnahmen im Sanierungsgebiet. Zur Umsetzung dieser Planungen werden weitere, zum Teil bereits bewilligte und auch beantragte Mittel eingesetzt, um kontinuierlich an der Aufwertung und Erhaltung der Altstadt Neubrandenburgs zu arbeiten.

## Vorräte

Angaben zu den Vorräten des städtebaulichen Sondervermögens "Altstadt" zum 31.12.14											
1. D-4 Vermögen											
Straße	Flur, Flurstück	Grund und Boden		Gebäude		Gesamt		Gesamt			
Angekaufte privatisierungsfähige Objekte:											
Stargarder Straße 1	10, 452/2	212.482,16		212.482,16		212.482,16					
Stargarder Straße 39	10, 674/16	147.522,00		147.522,00		147.522,00					
Poststraße	10, 458/3	135.659,21		135.659,21		135.659,21					
				Summe:		495.663,37					
Von der Stadt bereitgestellte privatisierungsfähige Grundstücke:											
Neutorstraße 21	10, 615/2	339.135,00		339.135,00		339.135,00					
	365/1, 351/2, 80/1, 357/4, 340/5, 357/3,										
Areal Krämerstraße/Dümperstraße	65/15	1.049.457,22		1.049.457,22		1.049.457,22					
Poststraße 3 - alte Volkshochschule	469/1, 448/3	107.601,14		107.601,14		107.601,14					
				Summe:		1.496.193,36				1.991.856,73	
		Objekt-Nr.	Vorjahr	Planung	Freilegung	Kosten	Verbindlichk.	Forderungen	Einbehalt	Differenz	Gesamt
2. Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten											
a) Straßen, Wege, Plätze											
Marienkirchplatz 2. BA		935	179.951,75		10.030,05	522.636,95					179.951,75
Pfaffenstraße Bl. 26, Anliegerstraße		954	151.557,32			151.557,32					151.557,32
b) Parkplätze, -häuser, Tiefgaragen											
c) Wallanlagen											
Wallanlagen Fritz Reuter Denkmal		950	35.823,93			35.823,93					35.823,93
d) Einrichtungen in Trägerschaft der Gemeinde											
Friedländer Tor - Haupttor		13	155.252,93	2.073,66		152.747,38		431,89			155.252,93
Synagogenplatz (Jüdische Gedenkstätte)		114	177.784,87			177.784,87					177.784,87
Marienkirche Turm äußerer Turmgang		177	335.344,65			335.344,65					335.344,65
e) Einrichtungen in Trägerschaft Dritter											
f) sonstige unfertige Leistungen											
Voruntersuchungen											
Friedländer Tor Vortor		113	4.280,93	4.280,93							4.280,93
Rathaus		206	93.255,14	93.255,14							93.255,14
Museumsmeile		210	0,00			15296,03	2.158,24	17.454,27			17.454,27
Stargarder Straße 1. BA		904	35.822,34			36.750,15					36.750,15
Pfaffenstraße		905	46.493,32			46.493,32		927,81			46.493,32
Wallanlagen Planung		917	493.511,31			493.511,31					493.511,31
Marktplatz/Treptower/Stargarder Planung		922	85.057,56			85.057,56					85.057,56
Große Wollweberstraße		930	4.405,54			4.405,54					4.405,54
Krämerstraße		933	8.066,52			8.066,52					8.066,52
Kleine Wollweberstraße		940	7.825,34			7.825,34					7.825,34
Friedländer Straße		947	21.646,85			21.646,85					21.646,85
Wallanlagen Kino		953	9.205,07			9.205,07					9.205,07
Stargarder Straße 2. BA		956	7.700,00			21.383,16		13.683,16			21.383,16
HKB-Freifläche		957	0,00				4.435,15	4.435,15			4.435,15
Schillerstraße/Anbindung Friedrich-Engels-Ring		958	39.132,90			39.132,90					39.132,90
Schillerstraße Freifläche		561	3.942,35	3.942,35							3.942,35
Treptower Tor am Oberbach		963	22.667,25			42.600,02		19.932,77			42.600,02
2. Werderstraße / Neugestaltung		964	0,00			2.439,31	2.760,89	5.200,20			5.200,20
Treptower Straße / Kleine Fischerstraße		965	0,00			9.240,78		9.240,78			9.240,78
Treptower Tor - Freianlage		966	0,00			3.487,47		3.487,47			3.487,47
Markt/Bibliothek		22	118.190,52	17.847,19		100.343,33					118.190,52
Wielandstraße		967	13.765,45	30.219,31				16.453,86			30.219,31
Dümperstraße/Krämerstraße bis 2. Ringstraße		968	9.967,92	31.218,52				21.250,60			31.218,52
Krämerstraße/Dümperstraße bis 2. Ringstraße		969	7.131,63	25.592,86				18.461,23			25.592,86
Neutorstraße		970	0,00	4.715,68				4.715,68			4.715,68
Beguinstraße		971	928,20	928,20							928,20
Krämerstraße 2. BA		972	0,00	928,20							928,20
Kultur- und Eventpark NB - Koszalin		975	0,00	19.048,50			666,21			19.714,71	19.714,71
3. Betriebskosten											
NEUWOGES											
										5.716,09	
										Summe:	4.222.170,30



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 31.12.2013	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushalts- jahr	Stand zum 31.12.2014	Aufgelaufene Abschreibungen zum 31.12.2013	Zuschrei- bungen im Haushaltsjahr	Ab- schreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Aufgelaufene Ab- schreibungen auf Abgänge	Abschreibungen zum 31.12.2014	Rest- buchwerte am 31.12.2014	Rest- buchwerte am 31.12.2013	Durchschnitt- licher Ab- schreibungssatz	
in €																
<b>Aktiva</b>	<b>Anlagenübersicht</b>															
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände															
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	1.791.913,14				1.791.913,14	1.063.181,48		176.704,67		1.239.886,15	552.026,99	728.731,66	10%		0,00
1.1.5	Geleistete Anz. auf imm. Vermögensgegenstände	2.621.333,16	7.515.948,79			10.137.281,95				0,00	10.137.281,95	2.621.333,16				
	<b>Summe immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>4.413.246,30</b>	<b>7.515.948,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.929.195,09</b>	<b>1.063.181,48</b>	<b>0,00</b>	<b>176.704,67</b>	<b>0,00</b>	<b>1.239.886,15</b>	<b>10.689.308,94</b>	<b>3.350.064,82</b>			<b>0,00</b>
1.3	Finanzanlagen															
1.3.9	Sonstige Ausleihungen	537.057,64				537.057,64	306.945,14		15.046,43		321.991,57	215.066,07	230.112,50	10%		0,00
	<b>Summe Finanzanlagen</b>	<b>537.057,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>537.057,64</b>	<b>306.945,14</b>	<b>0,00</b>	<b>15.046,43</b>	<b>0,00</b>	<b>321.991,57</b>	<b>215.066,07</b>	<b>230.112,50</b>			<b>0,00</b>
	<b>Summe Anlagevermögen</b>	<b>4.950.303,94</b>	<b>7.515.948,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.466.252,73</b>	<b>1.370.126,62</b>	<b>0,00</b>	<b>191.751,10</b>	<b>0,00</b>	<b>1.561.877,72</b>	<b>10.904.375,01</b>	<b>3.580.177,32</b>			<b>0,00</b>
<b>Passiva</b>	<b>Sonderpostenübersicht zum Anlagevermögen</b>															
2.1.	Sonderposten zum Anlagevermögen															
2.1.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	4.764.070,50	7.339.244,12	15.046,43		12.088.268,19	1.333.337,61				1.333.337,61	10.754.930,58	3.430.732,89	10%		0,00
	<b>Summe Sonderposten zum Anlagevermögen</b>	<b>4.764.070,50</b>	<b>7.339.244,12</b>	<b>15.046,43</b>	<b>0,00</b>	<b>12.088.268,19</b>	<b>1.333.337,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.333.337,61</b>	<b>10.754.930,58</b>	<b>3.430.732,89</b>			<b>0,00</b>

Zuwendungsübersicht des Städtebaulichen Sondervermögens Altstadt der Stadt Neubrandenburg zum 31.12.2014									
Ifd. Nr.	Zuwendungsempfänger	Bewilligter Zwendungsbetrag	Auszahlungs-betrag	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
<b>Vertragliche Verpflichtungen zur Gebotsvermeidung</b>									
1	Friedländer Str. Vorgarten	33.550,74	30.195,67	10	31.314,02	2.236,72	0,00	2.236,72	33.550,74
2	Freidländer Str. Hof	319.328,08	287.395,27	10	236.834,99	31.932,81	50.560,28	82.493,09	268.767,80
3	Friedländer Str./Herbordstr.	127.594,39	102.075,51	10	103.138,80	12.759,44	11.696,15	24.455,59	115.898,24
4	Kleine Wollweber/Waage	84.861,08	84.861,08	10	64.352,99	8.486,10	12.021,99	20.508,09	72.839,09
5	Große Wollweberstr. 30	144.098,69	139.715,15	10	116.479,77	14.409,87	13.209,05	27.618,92	130.889,64
6	Markgrafen Str./Ring 1	98.422,97	78.738,37	10	68.075,89	9.842,29	20.504,79	30.347,08	77.918,18
7	Pfaffenstr./4. Ringstraße	129.034,41	107.715,50	10	86.022,94	12.903,44	30.108,03	43.011,47	98.926,38
8	Pfaffenstraße 15 - 25	177.356,24	159.620,62	10	76.854,37	17.735,62	82.766,25	100.501,87	94.589,99
9	Pfaffenstraße 12	108.000,00	97.200,00	10	27.000,00	10.800,00	70.200,00	81.000,00	37.800,00
10	HKB	11.000.000,00	9.391.632,76	25	0,00	0,00	9.391.632,76	2.621.333,16	
<b>Kleinteilige Maßnahmen</b>									
11	Große Wollweberstr. 27	19.200,00	19.200,00	10	14.880,00	1.920,00	2.400,00	4.320,00	16.800,00
12	Große Wollweberstr. 21	1.010,13	1.010,13	10	824,94	101,01	84,18	185,19	925,95
13	Große Wollweberstr. 32	26.537,59	26.537,59	10	23.441,54	2.653,76	442,29	3.096,05	26.095,30
14	3. Ringstraße 313	9.800,00	9.800,00	10	9.473,33	326,67	0,00	326,67	9.800,00
15	1. Ringstraße 105/107	24.660,00	24.660,00	10	20.755,50	2.466,00	1.438,50	3.904,50	23.221,50
16	1. Ringstraße 109	5.398,70	5.398,70	10	5.218,74	179,96	0,00	179,96	5.398,70
17	Pfaffenstraße F1St 10-650/2	186.953,25	186.953,25	10	46.738,31	18.695,33	121.519,61	140.214,94	65.433,64
18	Schillerstraße 10	88.054,05	88.054,05	10	16.877,03	8.805,40	62.371,62	71.177,02	25.682,43
19	Große Wollweberstr. 32 2. BA	3.000,00	2.685,00	10	650,00	300,00	2.050,00	2.350,00	950,00
<b>Bau von Ersatzwohnungen</b>									
20	3. Ringstraße 321	39.397,50	39.397,50	10	23.638,50	3.939,75	11.819,25	15.759,00	27.578,25
21	3. Ringstraße 315	18.105,00	18.105,00	10	10.259,50	1.810,50	6.035,00	7.845,50	12.070,00
<b>Gemeinbedarfs- und Folgeeinrichtungen in Trägerschaft Dritter</b>									
22	Stadtkirche St. Johannes	144.000,00	129.600,00	10	76.800,00	14.400,00	52.800,00	67.200,00	91.200,00
23	Kita Blümchen, Badstüberstraße	828.499,10	745.649,19	30	0,00	0,00	745.649,19	0,00	
	<b>Summe</b>	<b>13.616.861,92</b>	<b>11.776.200,34</b>		<b>1.059.631,16</b>	<b>176.704,67</b>	<b>10.689.308,94</b>	<b>3.350.064,82</b>	<b>1.236.335,83</b>

Darlehensübersicht 2014											
lfd. Nr.	Objekt/ Darlehensnehmer	Ursprünglicher Darlehensbetrag	Stand zum Beginn des Haushaltsjahres	Tilgung im Haushaltsjahr	Stand zum Ende des Haushaltsjahres	kumulierte Tilgung zu Beginn des Haushalts- jahres lt. Tilgungsplan	rückständige Tilgung zu Beginn des Haushalts- jahres	Zinsen im Haushaltsjahr	rückständige Zinsen zu Beginn des Haushalts- jahres	kumulierte Wertberich- tigungen	erhaltene Sicherheiten
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	
1	Pfaffenstr. 14*	30.677,51	25.032,00	0,00	25.032,00	5.645,51	9.302,60	0,00	1.434,28	0,00	keine
2	Pfaffenstr. 16	85.897,04	0,00	0,00	0,00	85.897,04	0,00	0,00	0,00	0,00	keine
3	Große Wollweberstr. 49	81.806,70	42.381,02	3.258,93	39.122,09	39.425,68	0,00	0,00	0,00	0,00	keine
4	Große Wollweberstr. 11/13	110.336,79	54.974,66	2.208,67	52.765,99	55.362,13	2.230,76	0,00	527,66	0,00	keine
5	Große Wollweberstr. 39	40.903,35	14.473,52	1.764,48	12.709,04	26.429,83	0,00	0,00	0,00	0,00	keine
6	Große Wollweberstr. 34	69.842,47	23.214,60	3.042,96	20.171,64	46.627,87	0,00	0,00	0,00	0,00	keine
7	Große Wollweberstr. 30	40.900,00	27.309,58	1.776,33	25.533,25	13.590,42	0,00	0,00	0,00	0,00	keine
8	Kleine Wollweberstr. 7	76.693,78	42.727,12	2.995,06	39.732,06	33.966,66	0,00	0,00	0,00	0,00	keine
	<b>Summe</b>	<b>537.057,64</b>	<b>230.112,50</b>	<b>15.046,43</b>	<b>215.066,07</b>	<b>306.945,14</b>	<b>11.533,36</b>	<b>0,00</b>	<b>1.961,94</b>	<b>0,00</b>	

\* Beschluss Insolvenzverfahrenseröffnung vom 28.12.07, Forderungen angemeldet aus dem Grund bleibt die Ausleiher im Bestand

Forderungsübersicht									
Nr.	Art (gemäß § 47 Abs. 4 Nr. 2.2 GemHVO-Doppik)	Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres 31.12.2014				kumulierte Abzinsung zum 31.12.2014	kumulierte sonstige Wert- berichtigungen zum 31.12.2014	Bilanzwert zum 31.12.2014	Bilanzwert zum 31.12.2013
		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	811,47	0,00	0,00	811,47	0,00	0,00	811,47	6.033,86
A.2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	14.210,71	1.056.693,41	0,00	1.070.904,12	0,00	0,00	1.070.904,12	1.059.165,63
A.2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	4.069,49	0,00	0,00	4.069,49	0,00	0,00	4.069,49	3.316,61
<b>A.2.2</b>	<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>19.091,67</b>	<b>1.056.693,41</b>	<b>0,00</b>	<b>1.075.785,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.075.785,08</b>	<b>1.068.516,10</b>

Verbindlichkeitenübersicht										
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2014 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2014 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2014	Stand zum 31.12.2014 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfandrechte oder ähnliche Rechte gesichert	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31.12.2013 (Bilanzwert)
		von bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren						
in €										
P.4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	207.198,43	0,00	207.198,43	0,00	207.198,43	0,00	0,00	209.670,65
P.4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	1.204,00	0,00	0,00	1.204,00	0,00	1.204,00	0,00	0,00	5.544,30
P.4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	126.022,67	76.918,68	0,00	202.941,35	0,00	202.941,35	0,00	0,00	928.717,99
P.4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	513.450,21
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	259.752,00
P.4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	523,67	1.850.465,62	1.850.989,29	0,00	1.850.989,29	0,00	0,00	3.073.505,14
P.4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	149.444,43	0,00	0,00	149.444,43	0,00	149.444,43	0,00	0,00	150.528,75
<b>P.4</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>276.681,10</b>	<b>284.640,78</b>	<b>1.850.465,62</b>	<b>2.411.787,50</b>	<b>0,00</b>	<b>2.411.787,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.141.169,04</b>

Verträge zum Sanierungsgebiet								
Objekt-Nr.	Vertragsart	Firma	Vertrag		Auftragssumme	offene Auftragssumme am:		Bemerkungen
			berechtigend	verpflichtend		01.01.2014	31.12.2014	
9000 - 12.02	Trägervergütung 2013	BIG STÄDTBAU GmbH		X	519.100,38 €	39.772,27 €	- €	
9000 - 12.02	Trägervergütung 2014	BIG STÄDTBAU GmbH		X	341.004,07 €	341.004,07 €	17.713,29 €	
853 - 11.04	Sonstige Verträge	Braun		X	95.000,00 €	13.924,88 €	2.187,07 €	
880 - 11.04	Städtebaul. Beratung	Braun 2013		X	24.624,52 €	1.126,22 €	- €	
		Braun 2014		X	27.990,80 €	- €	1.877,44 €	
9000 - 11.05	sonstiger Auftrag 2013	BIG STÄDTEBAU GmbH		X	49.720,22 €	1.542,74 €	- €	
	sonstiger Auftrag 2014	BIG STÄDTEBAU GmbH		X	12.568,66 €	12.568,66 €	- €	
9008 - 12.02	sonstiger Auftrag 2014	BIG STÄDTEBAU GmbH		X	2.397,72 €	2.397,72 €	897,72 €	
115 - 23.05	Finanzierungsauftrag	Neubrandenburger Wohnungsgesellschaft		X	25.000,00 €	2.269,64 €	2.269,64 €	Zuschuß
948 - 24.01	Bauvertrag	NST GmbH		X	3.573.920,58 €	3.049,85 €	- €	
948 - 24.01	Arch./Ing.vertrag	Noack		X	26.115,85 €	1.122,93 €	- €	TA EIt 4-9
948 - 24.01	Arch./Ing.vertrag	Noack		X	68.681,48 €	2.081,28 €	- €	Verkehr 4-9
948 - 24.01	Arch./Ing.vertrag	Noack		X	213.321,89 €	9.309,28 €	- €	Getaltung 4-9
948 - 24.01	Arch.vertrag	Kardorff		X	22.139,70 €	1.254,07 €	1.254,07 €	Lichtplanung 8+9
948 - 24.01	Arch.vertrag	Noack		X	24.018,50 €	836,32 €	836,32 €	Ausg.bauwerk2-9
948 - 24.01	Bauvertrag	NST GmbH		X	58.286,50 €	58.286,50 €	14.685,47 €	
935 - 24.01	Arch./Ing.vertrag	Landschaft Planen Et Bauen		X	38.461,83 €	21.475,80 €	21.475,80 €	
941 - 12.03	Arch./Ing.vertrag	Noack		X	10.527,46 €	3.815,65 €	3.815,65 €	
916 - 12.03/24.04	Arch./Ing.vertrag	ARGE Obermeyer GmbH		X	413.735,68 €	12.314,73 €	- €	Ing.Bauwerk 5-9
916 - 12.03/24.04	Arch./Ing.vertrag	ARGE Obermeyer GmbH		X	93.101,08 €	4.364,12 €	- €	TA
916 - 24.04	Arch./Ing.vertrag	Manjah		X	26.017,16 €	694,42 €	694,42 €	Ltg.umverleg.
917 - 12.03	Arch./Ing.vertrag	ARGE Pulkenat/LFP		X	346.255,93 €	31.220,18 €	31.220,18 €	
939 - 24.09	Arch./Ing.vertrag	Peters		X	10.513,13 €	7.393,97 €	7.393,97 €	
956 - 12.03	Arch./Ing.vertrag	Noack		X	38.196,87 €	38.196,87 €	31.411,55 €	
956 - 12.03	Arch./Ing.vertrag	SKH		X	13.463,92 €	- €	13.463,92 €	
969 - 12.03	Arch./Ing.vertrag	ARGE Webersinke/Thiele		X	28.151,18 €	21.019,55 €	- €	
967 - 12.03	Arch./Ing.vertrag	SKH		X	35.258,19 €	- €	22.836,88 €	VA 4-9
968 - 12.03	Arch./Ing.vertrag	Dorsch		X	30.118,52 €	20.150,60 €	- €	VA 1-3
968 - 12.03	Arch./Ing.vertrag	Dorsch		X	53.314,68 €	- €	53.314,68 €	VA 4-9
965 - 12.03	Arch./Ing.vertrag	Noack		X	30.360,77 €	30.360,77 €	21.119,99 €	VA 1-3

Verträge zum Sanierungsgebiet								
Objekt-Nr.	Vertragsart	Firma	Vertrag		Auftragssumme	offene Auftragssumme am:		Bemerkungen
			berechtigtend	verpflichtend		01.01.2014	31.12.2014	
961 - 12.03	Arch./Ing.vertrag	A & S		X	21.742,10 €	17.799,75 €	17.799,75 €	VA 1-3
962 - 24.01	Bauvertrag	Koch		X	313.209,31 €	13.765,80 €	1.356,25 €	Los 2.1
962 - 24.01	Bauvertrag	Koch		X	47.990,51 €	275,53 €	- €	Los 1
962 - 24.01	Bauvertrag	Koch		X	95.404,35 €	26.320,73 €	- €	Los 2.2
962 - 24.01	Bauvertrag	Koch		X	26.166,96 €	3.840,75 €	- €	Los 2.3
962 - 24.01	Arch./Ing.vertrag	SKH		X	30.662,96 €	6.029,15 €	1.046,89 €	VA 4-9
963 - 12.03	Arch./Ing.vertrag	Thiele & Parner		X	19.422,31 €	- €	19.422,31 €	TWPL
963 - 12.03	Arch./Ing.vertrag	Thiele & Parner		X	39.296,05 €	- €	39.296,05 €	IBW
963 - 12.03	Arch./Ing.vertrag	Hammer		X	36.570,78 €	- €	28.298,82 €	Freianlagen
970 - 12.03	Ach./Ing.vertrag	ARGE UWT/LFP		X	33.076,57 €	33.076,57 €	33.076,57 €	VA 1-3
975 - 12.03	Projektsteuerungsvertrag	BIG- Städtebau GmbH		X	30.000,00 €	- €	17.689,00 €	
13 - 33.01	Arch./Ing.vertrag	Bernhardt + Bergemann		X	15.188,16 €	431,00 €	431,00 €	LP 2-9
16 - 12.03/33.01	Arch.vertrag	Bernhard + Bergemann		X	53.529,52 €	2.058,83 €	2.058,83 €	4-9
16 - 33.01	Arch.vertrag	Meier, Schulz und Partner		X	29.181,45 €	884,29 €	884,29 €	TA
16 - 33.01	Bauvertrag	GaLaBau GmbH		X	12.249,57 €	386,90 €	386,90 €	Los 14
17 - 12.03	Arch./Ing.vertrag	Ericsson		X	83.494,14 €	- €	51.531,29 €	
30 - 12.03/33.01	Arch.vertrag	Bernhard + Bergemann		X	21.671,39 €	730,50 €	730,50 €	Geb.3-9
98 - 33.01	Arch.vertrag	Bergmann		X	30.674,68 €	1.163,76 €	1.163,76 €	IBW 1-4
170 - 33.01	Bauvertrag	Kettner GmbH		X	132.912,85 €	3.350,74 €	- €	Los 16
170 - 33.01	Bauvertrag	SIB Berlin		X	150.936,97 €	21.703,03 €	- €	Los 4
170 - 33.01	Bauvertrag	Elektromechanik Torgelow		X	58.191,21 €	5.576,77 €	- €	Los 6
170 - 33.01	Bauvertrag	Hecker		X	15.635,89 €	1.063,15 €	- €	Los 11
170 - 33.01	Bauvertrag	PG Holzbearbeitung		X	179.687,38 €	19.194,46 €	- €	Los 13
170 - 33.01	Bauvertrag	KLC		X	11.947,60 €	892,50 €	- €	Los 20
170 - 33.01	Bauvertrag	Furhmann Werbeservice		X	31.794,42 €	31.794,42 €	- €	Los 21
170 - 33.01	Bauvertrag	Duraj		X	36.493,19 €	2.360,55 €	- €	Los 22
170 - 33.01	sonstige Verträge	mgp		X	114.835,00 €	13.685,00 €	- €	
170 - 33.01	Bauvertrag	Spiegel		X	15.780,33 €	4.288,80 €	- €	Los 36
170 - 33.01	Arch.vertrag	Thiele & Parner		X	21.372,69 €	13.194,72 €	21.372,69 €	TWPL Ausstell.einbauten
170 - 33.01	Projektsteuerungsvertrag	BIG Städtebau GmbH		X	35.479,33 €	- €	12.862,90 €	
172 - 33.01	Arch./Ing.vertrag	Meier		X	45.460,63 €	10.910,05 €	10.910,05 €	TWPL 5-6
172 - 33.01	Arch./Ing.vertrag	Meier, Schulz und Partner		X	241.587,65 €	157.836,66 €	83.750,99 €	TA 5-9
172 - 33.01	Sonstige Verträge	Landesamt f. Denkmalpflege		X	150.915,51 €	4.832,01 €	- €	
172 - 33.01	Bauvertrag	BDP Baudenkmalpflege Los 2		X	1.160.387,25 €	168.945,88 €	- €	Los 2

Verträge zum Sanierungsgebiet								
Objekt-Nr.	Vertragsart	Firma	Vertrag		Auftragssumme	offene Auftragssumme am:		Bemerkungen
			berechtigtend	verpflichtend		01.01.2014	31.12.2014	
172 - 33.01	Bauvertrag	Preuß Los 3		X	69.208,75 €	18.460,60 €	- €	
172 - 33.01	Bauvertrag	HFBB Los 6		X	41.490,13 €	1.045,97 €	- €	
172 - 33.01	Bauvertrag	B+A Los 5		X	175.189,66 €	15.682,91 €	- €	
172 - 33.01	Bauvertrag	TVZ Los 7		X	52.150,05 €	8.479,57 €	- €	
172 - 33.01	Bauvertrag	PEM Los 21		X	299.427,05 €	17.444,16 €	- €	
172 - 33.01	Bauvertrag	Plau Metall Los 8		X	263.626,53 €	18.534,36 €	- €	
172 - 33.01	Bauvertrag	Chubb Los 23		X	60.403,07 €	32.469,69 €	1.529,65 €	Sicherheitseinbehalt
172 - 33.01	Bauvertrag	Maischak Los 10		X	31.373,40 €	1.568,67 €	790,93 €	Sicherheitseinbehalt
172 - 33.01	Bauvertrag	Stelu Los 9		X	387.604,38 €	27.873,50 €	- €	
172 - 33.01	Bauvertrag	Diremo Los 20		X	743.821,72 €	248.340,19 €	- €	
172 - 33.01	Arch./Ing.vertrag	Webersinke Freianlagen 2-9		X	37.649,77 €	1.227,71 €	1.227,71 €	Sicherheitseinbehalt
172 - 33.01	Arch./Ing.vertrag	Thiele TWPL 4-5 Wdhl.		X	60.948,22 €	2.802,26 €	2.802,26 €	
172 - 33.01	Bauvertrag	Siemens Los 22		X	123.760,00 €	23.800,00 €	- €	
172 - 33.01	Bauvertrag	Diremo Los 24		X	54.159,74 €	38.180,32 €	- €	
172 - 33.01	Bauvertrag	Pawlak		X	203.962,33 €	5.345,79 €	- €	
172 - 33.01	Arch./Ing.vertrag	Thiele & Partner		X	26.376,35 €	- €	26.376,35 €	
175 - 33.01	Sonstiger Auftrag	Stadtentwicklungsgesellschaft		X	96.712,00 €	9.671,20 €	9.671,20 €	
205 - 23.01	Bauvertrag	Freerk		X	60.983,69 €	32.423,69 €	- €	
205 - 33.01	Arch./Ing.vertrag	IBES		X	32.544,94 €	32.544,94 €	1.190,67 €	Sicherheitseinbehalt
205 - 33.01	Bauvertrag	Schwarz		X	18.575,12 €	10.908,59 €	468,28 €	Sicherheitseinbehalt
205 - 33.01	Bauvertrag	Schulz		X	154.146,33 €	51.277,29 €	- €	Los 2
210 - 12.03	Projektsteuerungsvertrag	BIG- Städtebau GmbH		X	30.000,00 €	- €	18.077,62 €	
38 - 33.02	Finanzierungsauftrag	JUL Gemeinnützige GmbH		X	828.499,10 €	- €	82.849,91 €	
153 - 31.03	Finanzierungsauftrag	NEUWOGES		X	177.356,24 €	17.735,62 €	10.685,69 €	
156 - 32.01	Finanzierungsauftrag	Schwerin		X	94.604,55 €	47.302,28 €	9.460,46 €	
155 - 33.02	Finanzierungsauftrag	Evangel.Schulstiftung		X	187.387,63 €	49.045,14 €	18.738,46 €	
3 - 33.02	Finanzierungsauftrag	Kirchgemeinde St. Johannis		X	144.000,00 €	14.400,00 €	14.400,00 €	
27 - 31.03	Finanzierungsauftrag	NEUWOGES		X	319.328,08 €	31.932,81 €	31.932,81 €	
28 - 31.03	Finanzierungsauftrag	NEUWOGES		X	127.594,39 €	25.518,88 €	25.518,88 €	
56 - 31.03	Finanzierungsauftrag	Benischke/Warmke		X	121.556,27 €	4.383,54 €	4.383,54 €	
111 - 31.03	Finanzierungsauftrag	NEUWOGES		X	98.422,98 €	19.684,60 €	19.684,60 €	
126 - 31.03	Finanzierungsauftrag	WEG Innenhof 1		X	129.034,41 €	25.806,89 €	25.806,89 €	
186 - 31.03	Finanzierungsauftrag	Dehnhardt		X	84.823,83 €	22.418,80 €	8.640,55 €	
187 - 31.03	Finanzierungsauftrag	Scholz		X	108.000,00 €	10.800,00 €	10.800,00 €	
<b>Summe</b>					<b>15.039.036,69 €</b>	<b>2.077.435,58 €</b>	<b>917.573,36 €</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)