



**Jahresabschluss
des Städtebaulichen Sondervermögens
"URBAN II"
der Stadt Neubrandenburg
zum 31.12.2009**



-nichtöffentlich-



**Jahresabschluss des Städtebaulichen Sondervermögens „URBAN II“ der Stadt
Neubrandenburg zum 31.12.2009**

ERGEBNISRECHNUNG	2
FINANZRECHNUNG.....	3
BILANZ	5
ANHANG	9
I Rechtsgrundlagen.....	9
II Gliederung der Bilanz.....	9
III Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	9
IV Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz	9
A.2 Umlaufvermögen	9
A.2.1 Vorräte	9
A.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	9
A.2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände	9
A.2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	9
P.2 Sonderposten	10
P.2.4 Sonstige Sonderposten	10
P.4 Verbindlichkeiten.....	10
P.4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	10
P.4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	10
V Angaben zur Ergebnisrechnung	10
ER.10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit.....	10
ER.19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	10
ER.23 Finanzergebnis.....	10
ER.27 Außerordentliches Ergebnis	10
ER.37 Jahresergebnis	11
VI Angaben zur Finanzrechnung	11
FR.10 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	11
FR.17 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	11
FR.25 Saldo der außerordentliche Ein- und Auszahlungen.....	11
FR.40 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit.....	11
FR.42 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag.....	11
FR.51 Veränderung der liquiden Mittel.....	11
VII Sonstige Angaben	12
1 Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Verpflichtungen	12
2 In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, welche noch keine Verbindlichkeiten begründen	12
3 Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können.....	12
4 Sonstige wesentliche Verträge.....	12
VIII Anlagen	13
Anlage 1 – Rechenschaftsbericht	13
Anlage 2 – Forderungsübersicht	14
Anlage 3 – Verbindlichkeitsübersicht.....	15
Anlage 4 – Sonstige wesentliche Verträge.....	16

Ergebnisrechnung		Ermächtigung des	Ergebnis des HHJ	Abweichung im	Ergebnis des	Ergebnisveränd.
		HHJ 2009	2009	HHJ 2009	Vorjahres 2008	ggü Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben,	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge,	30.000,00	49.692,40	-19.692,40	211.301,07	-161.608,67
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	310,57	-310,57	29.513,45	-29.202,88
7	+ Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fert. u. unfert. Erzeugn.,	0,00	0,00	0,00	-4.724.647,87	4.724.647,87
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen,	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonst. laufende Erträge,	0,00	0,00	0,00	7.468.002,25	-7.468.002,25
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit,	30.000,00	50.002,97	-20.002,97	2.984.168,90	-2.934.165,93
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,	30.000,00	47.453,66	-17.453,66	2.943.860,55	-2.896.406,89
14	- Abschreibungen nach GemHVO § 2 Abs. 1 Nr.14,	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Abschreibungen nach GemHVO § 2 Abs. 1 Nr.15,	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonst. 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	3.339,71	-3.339,71	307,97	3.031,74
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit,	30.000,00	50.793,37	-20.793,37	2.944.168,52	-2.893.375,15
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit,	0,00	-790,40	790,40	40.000,38	-40.790,78
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge,	0,00	790,40	-790,40	4.618,27	-3.827,87
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen,	0,00	0,00	0,00	44.618,65	-44.618,65
23	Finanzergebnis,	0,00	790,40	-790,40	-40.000,38	40.790,78
24	Ordentliches Ergebnis,	0,00	0,00	0,00	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,	0,00	0,00	0,00	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,	0,00	0,00	0,00	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,	0,00	0,00	0,00	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.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Finanzrechnung		Ermächtigung des	Ergebnis des HHJ	Abweichung im	Ergebnis des	Ergebnisveränd.
		HHJ 2009	2009	HHJ 2009	Vorjahres 2008	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	30.000,00	0,00	30.000,00	1.360.110,49	-1.360.110,49
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	9.726,00	-9.726,00	22.738,25	-13.012,25
7	+ Erhöhung und Verminderung des Bestandes	0,00	0,00	0,00	-4.724.647,87	4.724.647,87
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonst. laufende Einzahlungen	0,00	2.214,00	-2.214,00	0,00	2.214,00
10	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	30.000,00	11.940,00	18.060,00	-3.341.799,13	3.353.739,13
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	30.000,00	42.607,90	-12.607,90	4.956.893,51	-4.914.285,61
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	- Sonst. laufende Auszahlungen	0,00	3.548,16	-3.548,16	1.277,76	2.270,40
17	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	30.000,00	46.156,06	-16.156,06	4.958.171,27	-4.912.015,21
18	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-34.216,06	34.216,06	-8.299.970,40	8.265.754,34
19	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	790,40	-790,40	4.618,27	-3.827,87
20	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	44.618,65	-44.618,65
21	Saldo der Zins- und sonst. Finanzein- und -auszahlungen	0,00	790,40	-790,40	-40.000,38	40.790,78
22	Saldo ordentliche Ein- und Auszahlungen	0,00	-33.425,66	33.425,66	-8.339.970,78	8.306.545,12
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	0,00	-33.425,66	33.425,66	-8.339.970,78	8.306.545,12
27	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	49.250,00	0,00	49.250,00	2.614.930,32	-2.614.930,32
28	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Einzahl.a.sonst.Ausleihungen u.Kreditgewährung u.sonst.Invest.Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	15.755,24	-15.755,24
33	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	7.468.002,25	-7.468.002,25
34	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	49.250,00	0,00	49.250,00	10.098.687,81	-10.098.687,81
35	- Auszahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Finanzrechnung		Ermächtigung des	Ergebnis des HHJ	Abweichung im	Ergebnis des	Ergebnisveränd.
		HHJ 2009	2009	HHJ 2009	Vorjahres 2008	ggü Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
38	- Auszahl.f.sonst.Ausleihungen u.Kreditgewährung u.sonst.Invest.Auszahlungen	49.250,00	26.772,23	22.477,77	0,00	26.772,23
39	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	2.743.354,38	-2.743.354,38
40	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	49.250,00	26.772,23	22.477,77	2.743.354,38	-2.716.582,15
41	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-26.772,23	26.772,23	7.355.333,43	-7.382.105,66
42	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	0,00	-60.197,89	60.197,89	-984.637,35	924.439,46
43	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44	- Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	Saldo der Ein- und Auszahlungen von 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	65.740,68	-65.740,68	979.094,56	-913.353,88
50	- Zunahme der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	Veränderung der liquiden Mittel	0,00	65.740,68	-65.740,68	979.094,56	-913.353,88
52	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	65.740,68	-65.740,68	979.094,56	-913.353,88
53	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0,00	0,00	5.542,79	-5.542,79
54	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	5.542,79	-5.542,79	0,00	5.542,79
55	Saldo d.Ein- und Auszahlung a.durchlaufenden Geldern u.ungekl.Zahlungsvorgänge	0,00	-5.542,79	5.542,79	5.542,79	-11.085,58
56	Kontrollrechnung 42+52+55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	Stand Kredite z.Sicher.d.Zahlungsf.zum 31.12.d.HH-Vorjahres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	Stand Kredite z.Sicher.d.Zahlungsf.zum 31.12.d.Haushaltsjahres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	Stand der liquiden Mittel zum 31.12. d. HH-Vorjahres	0,00	216.987,33	-216.987,33	1.196.081,89	-979.094,56
60	Stand der liquiden Mittel zum 31.12. d. Haushaltsjahres	0,00	151.246,65	-151.246,65	216.987,33	-65.740,68

Bilanz Aktiva		Haushaltsjahr 2008	Haushaltsjahr 2009	Veränderung 2009
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
A	Aktiva	0,00	0,00	0,00
A.1	Anlagenvermögen:	0,00	0,00	0,00
A.1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände:	0,00	0,00	0,00
A.1.1.1	Gewerbl.Schutzrechte u.ä. hnl. Recht u. Werte sowie Lizenzen an sol. Recht.Werten ;	0,00	0,00	0,00
A.1.1.2	Geleistete Zuwendungen;	0,00	0,00	0,00
A.1.1.3	Geleistete Investitionszuschüsse;	0,00	0,00	0,00
A.1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert;	0,00	0,00	0,00
A.1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immat. Vermögensgegenstände;	0,00	0,00	0,00
A.1.2	Sachanlagen:	0,00	0,00	0,00
A.1.2.1	Wald, Forsten;	0,00	0,00	0,00
A.1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte;	0,00	0,00	0,00
A.1.2.3	Bebaute Grundstücke;	0,00	0,00	0,00
A.1.2.4	Infrastrukturvermögen;	0,00	0,00	0,00
A.1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden;	0,00	0,00	0,00
A.1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler;	0,00	0,00	0,00
A.1.2.7	Maschinen, techn. Anlagen, Fahrzeuge;	0,00	0,00	0,00
A.1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung;	0,00	0,00	0,00
A.1.2.9	Pflanzen und Tiere;	0,00	0,00	0,00
A.1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau;	0,00	0,00	0,00
A.1.3	Finanzanlagen:	0,00	0,00	0,00
A.1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen;	0,00	0,00	0,00
A.1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen;	0,00	0,00	0,00
A.1.3.3	Beteiligungen;	0,00	0,00	0,00
A.1.3.4	Ausleihungen 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. komm. Stiftg;	0,00	0,00	0,00
A.1.3.6	Ausleihung an Sonderverm., Zweckverb., Anst. öff. Rechts, rechtsf. Stiftg;	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 Rücklag. 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:	229.586,55	152.424,89	-77.161,66
A.2.1	Vorräte:	0,00	0,00	0,00
A.2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe;	0,00	0,00	0,00
A.2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen;	0,00	0,00	0,00
A.2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen oder Waren;	0,00	0,00	0,00

Bilanz Aktiva		Haushaltsjahr 2008	Haushaltsjahr 2009	Veränderung 2009
		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:	12.599,22	1.178,24	-11.420,98
A.2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Ford. aus Transferleistg.;	0,00	0,00	0,00
A.2.2.2	Privatrechtl. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen;	0,00	0,00	0,00
A.2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen;	9.415,43	0,00	-9.415,43
A.2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht;	0,00	0,00	0,00
A.2.2.5	Forder.gegen Sonderverm.mit SR,Zweckverb.,Anst.d.öff.Rechts,rechtsf.k.Stift.;	0,00	0,00	0,00
A.2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich;	0,00	0,00	0,00
A.2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände;	3.183,79	1.178,24	-2.005,55
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 EZB, Kreditinstituten u.Schecks;	216.987,33	151.246,65	-65.740,68
A.3	Ausgleichsposten für latente Steuern;	0,00	0,00	0,00
A.4	Rechnungsabgrenzungsposten:	0,00	0,00	0,00
A.4.1	Disagio;	0,00	0,00	0,00
A.4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten;	0,00	0,00	0,00
A.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag.	0,00	0,00	0,00
A.SUMME	Bilanzsumme AKTIVA	229.586,55	152.424,89	-77.161,66

Bilanz Passiva		Haushaltsjahr 2008	Haushaltsjahr 2009	Veränderung
		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.1.2	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.2	Sonderposten:	111.659,17	75.776,29	-35.882,88
P.2.1	Sonderposten zum Anlagenvermögen;	0,00	0,00	0,00
P.2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen;	0,00	0,00	0,00
P.2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten;	0,00	0,00	0,00
P.2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen;	0,00	0,00	0,00
P.2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich;	0,00	0,00	0,00
P.2.3	Sonderposten mit Rücklageanteil;	0,00	0,00	0,00
P.2.4	Sonstige Sonderposten;	111.659,17	75.776,29	-35.882,88
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	Rückstellungen für latente Steuern;	0,00	0,00	0,00
P.3.4	Sonstige Rückstellungen;	0,00	0,00	0,00
P.4	Verbindlichkeiten:	117.927,38	76.648,60	-41.278,78
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.Investition. u.Inv.-förderungsmaßnahmen;	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;	73.111,01	47.486,12	-25.624,89
P.4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen;	0,00	0,00	0,00
P.4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen;	418,73	0,00	-418,73
P.4.8	Verbindlichkeiten gg. Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	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

Bilanz Passiva		Haushaltsjahr 2008	Haushaltsjahr 2009	Veränderung
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
P.4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich;	44.397,64	29.162,48	-15.235,16
P.4.11	Sonstige Verbindlichkeiten;	0,00	0,00	0,00
P.5	Rechnungsabgrenzungsposten:	0,00	0,00	0,00
P.5.1	Grabnutzungsentgelte;	0,00	0,00	0,00
P.5.2	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte;	0,00	0,00	0,00
P.5.3	Sonstige.	0,00	0,00	0,00
P.SUMME	Bilanzsumme Passiva	229.586,55	152.424,89	-77.161,66

ANHANG

des Städtebaulichen Sondervermögens „URBAN II“ der Stadt Neubrandenburg zum Jahresabschluss 31.12.2009

I Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2009 des Städtebaulichen Sondervermögens (SSV) „URBAN II“ der Stadt Neubrandenburg wurde unter Beachtung des § 60 Abs. 1 und 2 KV M-V und der §§ 17 Abs. 5 - 7; 32 Abs. 1 Nr. 5; 34 Abs. 2, 3 und 6 - 8; 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 der Bilanz

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO-Doppik fanden uneingeschränkt Beachtung.

III Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind gegenüber der Eröffnungsbilanz unverändert.

IV Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz

A.2 Umlaufvermögen

A.2.1 Vorräte

Im SSV „URBAN II“ befanden sich zum 31.12.2009 keine Vorräte.

A.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

A.2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände

Die sonstigen Vermögensgegenstände in Höhe von 1.178,24 EUR beinhalten den Anspruch gegenüber dem Finanzamt auf Rückerstattung der Kapitalertragssteuer aus den Jahren 2008 und 2009.

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

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

Die Kontokorrentguthaben sind durch Tagesauszüge zum Bilanzstichtag nachgewiesen. Das Bankkonto des Sanierungsträgers beträgt zum Bilanzstichtag 151.246,65 EUR.

Die liquiden Mittel wurden zum Nennwert angesetzt.

P.2 Sonderposten

P.2.4 Sonstige Sonderposten

Der sonstige Sonderposten enthält Zuwendungen von der EU für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten in Höhe von 75.776,29 EUR. Er wurde entsprechend dem kumulierten Finanzierungsverhältnis von Zuwendungen der EU (72,21 %) sowie der Stadt Neubrandenburg (27,79%) errechnet. Mit 29.162,48 EUR sind die Zuwendungen der Stadt an öffentlich nutzbaren Objekten ausgewiesen. Sie sind u.a. im Bilanzposten P.4.10 enthalten.

P.4 Verbindlichkeiten

P.4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung

Die Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung beinhalten Ansprüche privater Unternehmungen für im Jahr 2009 erbrachte Leistungen, für die die Rechnungen erst in den Folgejahren eingingen bzw. beglichen wurden.

P.4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich

Dieser Posten beinhaltet erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten der Stadt Neubrandenburg (siehe P.2.4).

Die Verbindlichkeitsübersicht ist als Anlage beigefügt.

V Angaben zur Ergebnisrechnung

ER.10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit

Der hier dargestellte Betrag entspricht der Summe der Erträge aus Auflösung von Sonderposten sowie der Kostenerstattungen aufgrund des Begleichens von Forderungen aus dem Jahresabschluss 2008. Die sehr große Differenz im Vergleich zum Jahresabschluss 2008 begründet sich darauf, dass im Betrachtungszeitraum keine Projekte mehr fertiggestellt und an das SIM übergeben wurden, weshalb somit keine Bestandsveränderungen gebucht werden mussten.

ER.19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit

Zu den laufenden Aufwendungen zählen alle Aufwendungen für die durchgeführten Projekte. Dies waren bei URBAN II zum größten Teil Trägervergütung sowie Rechtsstreitkosten und Bankgebühren.

ER.23 Finanzergebnis

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

ER.27 Außerordentliches Ergebnis

Im Jahr 2009 gab es keine außerordentlichen Erträge und Aufwendungen.

ER.37 Jahresergebnis

Im SSV entsteht grundsätzlich kein Jahresergebnis. 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

Der Posten setzt sich zusammen aus 9.726,00 EUR Kostenerstattungen und Kostenumlagen (FR.6) und 2.214,00 EUR Kapitalertragssteuererstattung vom Finanzamt. Die deutliche Abweichung zum Vorjahr ergibt sich hier analog ER.10 aufgrund der im Betrachtungszeitraum nicht wie im Vorjahr erfolgten Bestandsveränderungen.

FR.17 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit

Dies sind laufende Auszahlungen für die Abwicklung und Betreuung der Projekte und der Gesamtmaßnahme sowie für Bankgebühren und Kapitalertragssteuer.

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

Der Posten beinhaltet analog ER.23 die Zinseinzahlungen aus dem Guthaben des Treuhandkontos des Sanierungsträgers.

FR.25 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen

Im Jahr 2009 gab es keine außerordentlichen Ein- und Auszahlungen.

FR.34 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Im Jahr 2009 gab es keine Einzahlungen aus Investitionstätigkeit.

FR.40 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Der sich in diesem Posten ergebende Betrag ist die Summe der in 2009 ausgezahlten Sicherheitseinbehalte.

FR.42 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag

Der Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von 60.197,89 EUR resultiert aus den Einzahlungen und Auszahlungen auf dem Treuhandkonto und dem Durchlaufposten aus FR.56.

FR.51 Veränderung der liquiden Mittel

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

VII Sonstige Angaben

1 Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Verpflichtungen

Zum Bilanzstichtag 31.12.2009 bestehen keine finanziellen Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Verpflichtungen.

2 In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, welche noch keine Verbindlichkeiten begründen

Verpflichtungsermächtigungen wurden nicht in Anspruch genommen.

3 Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können

Finanzielle Verpflichtungen könnten sich aus dem Projekt Stadtteilverbindung Johannesstraße/Heidenstraße ergeben. Hier ist ein Rechtsstreit um Kosten für die Planung des Projektes anhängig. Abhängig vom Ausgang des Verfahrens wird hier noch eine Forderung in Höhe von 150 – 200 TEUR auf das SSV URBAN II zukommen. Angestrebt wird ein Vergleich, um die Unstimmigkeit zeitnah im gegenseitigen Einverständnis beizulegen. Für die Begleichung dieser Kosten sind die noch auf dem Treuhandkonto befindlichen Mittel vorgesehen.

4 Sonstige wesentliche Verträge

In den in der Anlage aufgeführten wesentlichen Verträgen sind alle sonstigen Verpflichtungen, welche nicht in der Bilanz enthalten sind, aufgeführt.

Neubrandenburg,

Dr. Paul Krüger
Oberbürgermeister

VIII Anlagen

Anlage 1 – Rechenschaftsbericht

1. Rechtsgrundlagen

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

2. Lage des Städtebaulichen Sondervermögens

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

In 2008 wurden das letzte Mal Fördermittel für dieses Programm ausgezahlt. Die restlichen auf dem Treuhandkonto noch verbliebenen Mittel sind für Restzahlungen nach Abrechnung der einzelnen Projekte und für den noch laufenden Rechtsstreit, wie unter Punkt 3 bei den sonstigen Angaben beschrieben, vorgesehen. Aus diesem Grunde wird das SSV URBAN II solange weiter geführt bis die Abrechnungsformalitäten abgearbeitet wurden.

Anlage 2

Forderungsübersicht									
Nr.	Art (gemäß § 47 Abs. 4 Nr. 2.2 GemHVO-Doppik)	Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres 2009				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 Ende des Haushaltsjahres 2009	zum Ende des Haushaltsjahres 2009	zum Ende des Haushaltsjahres 2009	zum Ende des Haushaltsjahres 2008
in €									
A.2.2.2	Privatrechtl. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00			0,00			0,00	0,00
A.2.2.3	Forderungen gegen verbundenen Unternehmen	0,00			0,00			0,00	9.415,43
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	0,00			0,00			0,00	0,00
A.2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	0,00			0,00			0,00	0,00
A.2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	1.178,24			1.178,24			1.178,24	3.183,79
A.2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.178,24	0,00	0,00	1.178,24	0,00	0,00	1.178,24	12.599,22

Anlage 3

Verbindlichkeitenübersicht										
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Verbindlichkeiten zum 31.12. des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2009 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2009	Stand zum 31.12.2009 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfandrechte oder ähnliche Rechte gesichert	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31.12.2008 (Bilanzwert)
		von bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren						
in €										
P.4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	47.486,12			47.486,12		47.486,12			73.111,01
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			418,73
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	29.162,48			29.162,48		29.162,48			44.397,64
P.4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00			0,00		0,00			0,00
P.4	Verbindlichkeiten	76.648,60	0,00	0,00	76.648,60	0,00	76.648,60	0,00	0,00	117.927,38

Anlage 4

Verträge zum Sanierungsgebiet								
Objekt-Nr.	Vertragsart	Firma	Vertrag		Auftragssumme	offene Auftragssumme am:		Bemerkungen
			berechtigtend	verpflichtend		31.12.2008	31.12.2009	
9000 - 12.02	Trägervergütung	ZBIG STÄDTBAU GmbH		X	28.099,67 €	2.791,50 €	5.399,32 €	
9007 - 24.01	Bauftrag	ARGE Strabag AG/Hentschke Bau		X	18.607,89 €		18.607,89 €	
Summe					46.707,56 €	2.791,50 €	24.007,21 €	

Herausgeber:

**Stadt Neubrandenburg
Der Oberbürgermeister**

Friedrich-Engels-Ring 53
17033 Neubrandenburg

Postanschrift:
Postfach 110255
17042 Neubrandenburg

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