



**Jahresabschluss
des Städtebaulichen Sondervermögens
"URBAN II"
der Stadt Neubrandenburg
zum 31.12.2013**



**Jahresabschluss des Städtebaulichen Sondervermögens „URBAN II“ der Stadt
Neubrandenburg zum 31.12.2013**

Bilanz	2
Ergebnisrechnung	6
Finanzrechnung	7
Anhang	9
I Rechtsgrundlagen	9
II Gliederung des Jahresabschlusses	9
III Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	9
IV Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz	9
A.2 Umlaufvermögen.....	9
A.2.1 Vorräte.....	9
A.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	9
A.2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich.....	9
A.2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände	10
A.2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	10
P.3 Rückstellungen	10
P.3.3 Sonstige Rückstellungen	10
P.4 Verbindlichkeiten.....	10
P.4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen.....	10
V Angaben zur Ergebnisrechnung.....	10
ER.10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10
ER.19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	10
ER.23 Finanzergebnis.....	10
ER.27 Außerordentliches Ergebnis.....	10
ER.37 Jahresergebnis	11
VI Angaben zur Finanzrechnung	11
FR.10 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	11
FR.17 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	11
FR.21 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen.....	11
FR.25 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	11
FR.34 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit.....	11
FR.40 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit.....	11
FR.42 Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag	11
FR.51 Veränderung der liquiden Mittel	11
VII Sonstige Angaben.....	11
1 Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Verpflichtungen	11
2 In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, welche noch keine Verbindlichkeiten begründen.....	11
3 Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können	12
4 Sonstige wesentliche Verträge	12
Anlage 1 – Rechenschaftsbericht	13
Anlage 2 – Forderungsübersicht.....	14
Anlage 3 – Verbindlichkeitsübersicht.....	15
Anlage 4 – Vertragsübersicht	16

Bilanz Aktiva		Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Veränderung
		2012	2013	
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
A	AKTIVA	0,00	0,00	0,00
A.1	Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00
A.1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00
A.1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte u. ähnl. Rechte, Lizenzen	0,00	0,00	0,00
A.1.1.2	Geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00
A.1.1.3	Geleistete Investitionszuschüsse	0,00	0,00	0,00
A.1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	0,00
A.1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immat. Vermögenswerte	0,00	0,00	0,00
A.1.2	Sachanlagen	0,00	0,00	0,00
A.1.2.1	Wald, Forsten	0,00	0,00	0,00
A.1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00
A.1.2.3	Bebaute Grundstücke	0,00	0,00	0,00
A.1.2.4	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	0,00
A.1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	0,00
A.1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	0,00	0,00	0,00
A.1.2.7	Maschinen, techn. Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	0,00
A.1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00
A.1.2.9	Pflanzen und Tiere	0,00	0,00	0,00
A.1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00
A.1.3	Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
A.1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
A.1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
A.1.3.3	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
A.1.3.4	Ausl. an Untern., mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
A.1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechng., Zweckverb., Anst. öff. Rechts, rechtsf. Stiftg	0,00	0,00	0,00
A.1.3.6	Ausleihungen an Sonderverm., Zweckverb., Anst. öff. Rechts, rechtsf. Stiftg	0,00	0,00	0,00
A.1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00
A.1.3.8	Anteilige Rücklagen d. Versorgungskassen zur Abdeckung v. Pensionsverpfl.	0,00	0,00	0,00
A.1.3.9	Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00
A.2	Umlaufvermögen	168.173,20	168.181,33	8,13
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	Haushaltsjahr	Veränderung
		2012	2013	
		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	25.527,35	25.921,00	393,65
A.2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Ford. aus Transferleistg.	0,00	0,00	0,00
A.2.2.2	Privatrechtl. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00
A.2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
A.2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
A.2.2.5	Forderungen gegen Sonderverm., Zweckverb., Anst. d. öff. Rechts, rechtsf. k. Stift.	0,00	0,00	0,00
A.2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	25.357,04	25.850,09	493,05
A.2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00
A.2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	25.357,04	25.850,09	493,05
A.2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	170,31	70,91	-99,40
A.2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
A.2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
A.2.3.2	Anteile an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
A.2.3.3	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
A.2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten u. Schecks	142.645,85	142.260,33	-385,52
A.3	Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
A.3.1	Disagio	0,00	0,00	0,00
A.3.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
A.4	Aktive latente Steuern	0,00	0,00	0,00
A.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
A.SUMME	Bilanzsumme AKTIVA	168.173,20	168.181,33	8,13

Bilanz Passiva		Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Veränderung
		2012	2013	
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
P	PASSIVA	0,00	0,00	0,00
P.1	Eigenkapital	0,00	0,00	0,00
P.1.1	Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00
P.1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00
P.1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00
P.1.2	Zweckgebundene Ergebnisrücklagen	0,00	0,00	0,00
P.1.2.1	Rücklagen für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00
P.1.2.2	Sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen	0,00	0,00	0,00
P.1.3	Ergebnisvortrag	0,00	0,00	0,00
P.1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00	0,00	0,00
P.1.5	nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
P.2	Sonderposten	0,00	0,00	0,00
P.2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00
P.2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00	0,00
P.2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00
P.2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00
P.2.2	Sonderposten für Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00
P.2.3	Sonderposten mit Rücklagenanteil	0,00	0,00	0,00
P.2.4	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00
P.3	Rückstellungen	150.000,00	150.000,00	0,00
P.3.1	Rückstellungen für Pensionen u. ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00	0,00
P.3.2	Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00
P.3.3	Sonstige Rückstellungen	150.000,00	150.000,00	0,00
P.4	Verbindlichkeiten	18.173,20	18.181,33	8,13
P.4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00
P.4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00	0,00
P.4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen f. Investitionen und Inv.-fördermaßnahmen	0,00	0,00	0,00
P.4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00	0,00	0,00
P.4.3	Verb. aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftl. gleichkommen	0,00	0,00	0,00
P.4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00
P.4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	18.173,20	18.181,33	8,13
P.4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00
P.4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
P.4.8	Verbindlichkeiten gg. Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00

Bilanz Passiva		Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Veränderung
		2012	2013	
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
P.4.9	Verb. gg. Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverb., AöR, rechtsf. komm. Stiftg.	0,00	0,00	0,00
P.4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
P.4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00
P.4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
P.4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
P.5	Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
P.5.1	Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	0,00
P.5.2	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	0,00
P.5.3	Sonstige	0,00	0,00	0,00
P.6	Passive latente Steuern	0,00	0,00	0,00
P.SUMME	Bilanzsumme Passiva	168.173,20	168.181,33	8,13

Ergebnisrechnung		Ermächtigung	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnisveränd
		2013	2013	Ermäch./Ergeb.	2012	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen u. unfert. Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	493,05	-493,05	215,88	277,17
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	493,05	-493,05	215,88	277,17
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	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00
14	- Abschreibungen nach GemHVO § 2 Abs. 1 Nr. 14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Abschreibungen nach GemHVO § 2 Abs. 1 Nr. 15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	120,00	493,05	-373,05	484,75	8,30
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.120,00	493,05	1.626,95	484,75	8,30
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.120,00	0,00	-2.120,00	-268,87	268,87
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	400,00	0,00	400,00	268,87	-268,87
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis	400,00	0,00	400,00	268,87	-268,87
24	Ordentliches Ergebnis	-1.720,00	0,00	-1.720,00	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	-1.720,00	0,00	-1.720,00	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	-1.720,00	0,00	-1.720,00	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	-1.720,00	0,00	-1.720,00	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	-1.720,00	0,00	-1.720,00	0,00	0,00

Finanzrechnung		Ermächtigung	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnisveränd
		2013	2013	Ermäch./Ergeb.	2012	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Erhöhung und Verminderung des Bestandes an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	99,40	-99,40	0,00	99,40
10	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	99,40	-99,40	0,00	99,40
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	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonst. laufende Auszahlungen	120,00	484,92	-364,92	2.844,03	-2.359,11
17	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.120,00	484,92	1.635,08	2.844,03	-2.359,11
18	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-2.120,00	-385,52	-1.734,48	-2.844,03	2.458,51
19	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	400,00	0,00	400,00	268,87	-268,87
20	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Saldo der Zins- und sonst. Finanzen- und -auszahlungen	400,00	0,00	400,00	268,87	-268,87
22	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.720,00	-385,52	-1.334,48	-2.575,16	2.189,64
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	-1.720,00	-385,52	-1.334,48	-2.575,16	2.189,64
27	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Einzahl. a. sonst. Ausleihung. u. Kreditgewährung., sonst. invest. Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Finanzrechnung	Ermächtigung	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnisveränd
	2013	2013	Ermäch./Ergeb.	2012	ggü. Vorjahr
	EUR	EUR	1-2	EUR	2-4
	1	2	3	4	5
38 - Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 - Auszahlungen für Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39A - sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	1.923,13	-1.923,13
40 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	1.923,13	-1.923,13
41 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	-1.923,13	1.923,13
42 Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag	-1.720,00	-385,52	-1.334,48	-4.498,29	4.112,77
43 + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44 - Auszahlungen zur Tilgung von Krediten f. Investit. u. Investitionsfördermaßn.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46 + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47 - Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsf.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
49 + Abnahme der liquiden Mittel	0,00	385,52	-385,52	4.498,29	-4.112,77
50 - Zunahme der liquiden Mittel	-1.720,00	0,00	-1.720,00	0,00	0,00
51 Veränderung der liquiden Mittel	1.720,00	385,52	1.334,48	4.498,29	-4.112,77
52 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.720,00	385,52	1.334,48	4.498,29	-4.112,77
53 Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54 Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55 Saldo d. Ein- und Auszahlg. a. durchlaufend. Geldern u. ungekl. Zahlungsvorgäng.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56 Kontrollrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57 Stand d. Kredite z. Sicherung d. Zahlungsfähigkeit zum 31.12. d. HH-Vorjahres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58 Stand d. Kredite z. Sicherung d. Zahlungsfähigkeit zum 31.12. d. Haushaltsjahres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59 Stand der liquiden Mittel zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	0,00	142.645,85	-142.645,85	147.144,14	-4.498,29
60 Stand der liquiden Mittel zum 31.12. des Haushaltsjahres	0,00	142.260,33	-142.260,33	142.645,85	-385,52

ANHANG

des Städtebaulichen Sondervermögens „URBAN II“ der Stadt Neubrandenburg zum Jahresabschluss 31.12.2013

I Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2013 des Städtebaulichen Sondervermögens (SSV) „URBAN II“ der Stadt Neubrandenburg wurde unter Beachtung der §§ 60 Abs. 1 und 2; 64 Abs. 2 KV M-V und der §§ 17 Abs. 5 - 7; 32 Abs. 1 Nr. 5; 34 Abs. 2, 3 und 6 - 8; 42 Abs. 1; 43 Abs. 1 - 3; 44 Abs. 3 und 4; 45 Abs. 3 und 4; 47 Abs. 2 sowie 48 GemHVO-Doppik vom 25.02.2008 einschließlich der ersten Änderung vom 13.12.2011 erstellt.

II Gliederung der Bilanz

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.2 Umlaufvermögen

A.2.1 Vorräte

Im SSV „URBAN II“ befanden sich zum 31.12.2013 keine Vorräte.

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.

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

A.2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich

In diesem Posten ist die Forderung gegenüber der Gemeinde aufgrund des sich ergebenden Fehlbetrages dargestellt. Da für die zu erwartenden Rechtsstreitkosten im Jahresabschluss 2010 eine Rückstellung gebucht wurde, stehen den Posten auf der Passivseite der Bilanz keine ausreichenden Vermögensgegenstände auf der Aktivseite gegenüber. Da Verluste in einem Sondervermögen durch die Gemeinde auszugleichen sind, erfolgt an dieser Stelle die Darstellung der Forderung gegenüber der Gemeinde.

Aufgrund der Veränderungen bei den Forderungen und Verbindlichkeiten in diesem SSV ergibt sich eine Erhöhung der Forderung gegenüber der Gemeinde.

A.2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände

Die sonstigen Vermögensgegenstände beinhalten den Anspruch gegenüber dem Finanzamt auf Rückerstattung der Kapitalertragsteuer 2012.

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

Das Kontokorrentguthaben ist durch den Tagesauszug zum Bilanzstichtag nachgewiesen. Das Bankkonto des Sanierungsträgers beträgt zum Bilanzstichtag 142.260,33 EUR.

Die liquiden Mittel wurden zum Nennwert angesetzt.

P.3 Rückstellungen

P.3.3 Sonstige Rückstellungen

In diesem Posten wurde eine Rückstellung von 150.000,00 EUR aufgenommen. Diese wurde für die Begleichung der voraussichtlichen Kosten des laufenden Rechtsstreites hinsichtlich des Honorars für Planungskosten für die Tunnelverbindung der Johannes- und Heidenstraße gebildet. Die Kosten, die sich hier ergeben könnten, sind abhängig vom weiteren Verfahrensverlauf.

Aufgrund der Höhe der Rückstellung musste, wie unter A.2.2.6 beschrieben, eine sonstige Forderung gegenüber der Gemeinde ausgewiesen werden.

P.4 Verbindlichkeiten

P.4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen beinhalten Ansprüche aus Sicherheitseinhalten in den Vorjahren und aus der Trägervergütung 2013.

Die Entwicklung der Verbindlichkeiten ist der beigefügten Anlage „Verbindlichkeitenübersicht“ zu entnehmen.

V Angaben zur Ergebnisrechnung

ER.10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit

Der hier dargestellte Betrag ist in diesem SSV der einzige laufende Ertrag, welcher sich aus der Erhöhung der Forderung gegenüber der Gemeinde (A.2.2.6) ergibt.

ER.19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit

Zu den laufenden Aufwendungen zählen alle Aufwendungen des Sanierungsgebietes. Dies waren bei „URBAN II“ in 2013 ausschließlich Rechtsstreitkosten sowie Bankgebühren für die Führung des Treuhandkontos.

ER.23 Finanzergebnis

Im Jahr 2013 gab es keine Zinserträge und Zinsaufwendungen.

ER.27 Außerordentliches Ergebnis

Im Jahr 2013 gab es keine außerordentlichen Erträge und Aufwendungen.

ER.37 Jahresergebnis

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

VI Angaben zur Finanzrechnung

FR.10 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit

Die laufenden Einzahlungen in 2013 erfolgten komplett aus der Erstattung der Kapitalertragsteuer für das Jahr 2011.

FR.17 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit

Dies sind laufende Auszahlungen für die Rechtsstreitigkeiten und Bankgebühren.

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

Im Jahr 2013 gab es keine Zinsein- und Zinsauszahlungen.

FR.25 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen

Im Jahr 2013 gab es keine außerordentlichen Ein- und Auszahlungen.

FR.34 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Im Jahr 2013 erfolgten keine Einzahlungen aus Investitionstätigkeit.

FR.40 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Im Jahr 2013 erfolgten keine Auszahlungen aus Investitionstätigkeit.

FR.42 Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag

Der Finanzmittelfehlbetrag von 385,52 EUR resultiert aus dem Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen auf dem Treuhandkonto.

FR.51 Veränderung der liquiden Mittel

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

VII Sonstige Angaben

1 Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Verpflichtungen

Zum Bilanzstichtag 31.12.2013 bestanden keine finanziellen Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Verpflichtungen.

2 In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, welche noch keine Verbindlichkeiten begründen

Verpflichtungsermächtigungen wurden nicht in Anspruch genommen.

3 Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können

Finanzielle Verpflichtungen könnten sich aus dem Projekt Stadtteilverbindung Johannesstraße/Heidenstraße ergeben. Hier ist ein Rechtsstreit um Honorarkosten für die Planung des Projektes anhängig. Abhängig vom Ausgang des Verfahrens wird hier noch eine Forderung in Höhe von voraussichtlich 150.000,00 EUR auf das SSV „URBAN II“ zukommen. Für diesen Betrag wurde die unter P.3.3 beschriebene Rückstellung gebucht. Angestrebt wird ein Vergleich, um die Unstimmigkeit zeitnah im gegenseitigen Einverständnis beizulegen.

4 Sonstige wesentliche Verträge

Die wesentlichen Verträge sind in der Anlage „Verträge zum Sanierungsgebiet“ aufgeführt. Die in Punkt 3 beschriebene Verpflichtung, für welche die Rückstellung gebildet wurde, ist abhängig vom Ausgang des Rechtsstreites und somit nicht in der Anlage Verträge aufgeführt.

Neubrandenburg,

Silvio Witt
Oberbürgermeister

Rechenschaftsbericht

1. Rechtsgrundlagen

Der Rechenschaftsbericht ist unter Berücksichtigung des § 49 GemHVO-Doppik 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 zur Aktivierung an den Eigenbetrieb Immobilienmanagement. Eine Ausnahme bildet das Geoinformationssystem. Diese Aktivierung erfolgte im Kernhaushalt der Stadt.

In 2008 wurden das letzte Mal Fördermittel für dieses Programm ausgezahlt. Die auf dem Treuhandkonto verbliebenen Mittel sind für eventuelle Restzahlungen nach Abrechnung der einzelnen Projekte oder dem noch laufenden Rechtsstreit, wie unter Punkt 3 bei den sonstigen Angaben beschrieben, vorgesehen. Aus diesem Grund wird das SSV „URBAN II“ weitergeführt, bis die Abrechnungsformalitäten abgearbeitet wurden. Der Ausgang des Rechtsstreites ist weiterhin offen, zurzeit liegt das Berufungsverfahren beim Oberlandesgericht Rostock und ein zeitliches Ende ist nicht absehbar.

Forderungsübersicht									
Nr.	Art (gemäß § 47 Abs. 4 Nr. 2.2 GemHVO-Doppik)	Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres 2013				kumulierte Abzinsung	kumulierte sonstige Wertberichtigungen	Bilanzwert	Bilanzwert
		davon mit einer Restlaufzeit			Nominalwert				
		bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren		zum Ende des Haushaltsjahres 2013	zum Ende des Haushaltsjahres 2013	zum Ende des Haushaltsjahres 2013	zum Ende des Haushaltsvorjahres 2012
in €									
A.2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	25.850,09			25.850,09			25.850,09	25.357,04
A.2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	70,91			70,91			70,91	170,31
A.2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	25.921,00	0,00	0,00	25.921,00	0,00	0,00	25.921,00	25.527,35

Verbindlichkeitenübersicht										
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2013 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2013 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2013	Stand zum 31.12.2013 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfandrechte oder ähnliche Rechte	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31.12.2012 (Bilanzwert)
		von bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren						
in €										
P.4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	18.181,33			18.181,33		18.181,33			18.173,20
P.4	Verbindlichkeiten	18.181,33	0,00	0,00	18.181,33	0,00	18.181,33	0,00	0,00	18.173,20

Verträge zum Sanierungsgebiet								
Objekt-Nr.	Vertragsart	Firma	Vertrag		Auftragssumme	offene Auftragssumme am:		Bemerkungen
			berechtigend	verpflichtend		01.01.2013	31.12.2013	
9000 - 12.02	Trägervergütung 2013	BIG-STÄDTEBAU GmbH		X	12.000,00 €	8.431,07 €	8.431,07 €	
				Summe	12.000,00 €	8.431,07 €	8.431,07 €	

Herausgeber:

**Stadt Neubrandenburg
Der Oberbürgermeister**

Friedrich-Engels-Ring 53
17033 Neubrandenburg

Postanschrift:
Postfach 110255
17042 Neubrandenburg

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