



**Jahresabschluss  
des Städtebaulichen Sondervermögens  
"Nordstadt - Die Soziale Stadt"  
der Stadt Neubrandenburg  
zum 31.12.2013**



# Jahresabschluss des Städtebaulichen Sondervermögens „Nordstadt – Die Soziale Stadt“ 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.1 Anlagevermögen .....	9
A.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände .....	9
A.1.1.2 Geleistete Zuwendungen .....	9
A.2 Umlaufvermögen .....	9
A.2.1 Vorräte.....	9
A.2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen .....	9
A.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände .....	10
A.2.2.5 Forderungen gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen .....	10
A.2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände .....	10
A.2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks .....	10
P.2 Sonderposten .....	10
P.2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen .....	10
P.2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen.....	10
P.2.4 Sonstige Sonderposten .....	10
P.4 Verbindlichkeiten.....	11
P.4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen.....	11
P.4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich .....	11
P.4.11 Sonstige Verbindlichkeiten .....	11
V Angaben zur Ergebnisrechnung.....	11
ER.10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit.....	11
ER.19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit.....	11
ER.23 Finanzergebnis.....	11
ER.27 Außerordentliches Ergebnis .....	11
ER.37 Jahresergebnis .....	12
VI Angaben zur Finanzrechnung .....	12
FR.10 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit.....	12
FR.17 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit .....	12
FR.21 Saldo der Zinsein- und sonst. Finanzen- und -auszahlungen.....	12
FR.25 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen .....	12
FR.34 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit.....	12
FR.40 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit.....	12
FR.42 Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag.....	12
FR.55 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern .....	12
VII Sonstige Angaben.....	13
1 Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Rechtsgeschäften .....	13
2 In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, welche noch keine Verbindlichkeiten begründen .....	13
3 Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können .....	13
4 Sonstige wesentliche Verträge .....	13
VIII Anlagen .....	14
Anlage 1 – Rechenschaftsbericht.....	14
Anlage 2 – Angaben zu Vorräten .....	15
Anlage 3 – Anlagenübersicht mit Sonderpostenübersicht.....	16
Anlage 4 – Zuwendungsübersicht .....	17
Anlage 5 – Forderungsübersicht .....	18
Anlage 6 – Verbindlichkeitsübersicht .....	19
Anlage 7 – Sonstige wesentliche Verträge.....	20

## Sanierungsmaßnahme Nordstadt – Die Soziale Stadt

Bilanz Aktiva		Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Veränderung
		2012	2013	
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
A	AKTIVA	0,00	0,00	0,00
A.1	Anlagevermögen	2.211.798,17	2.216.467,62	4.669,45
A.1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	2.211.798,17	2.216.467,62	4.669,45
A.1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte u. ähnl. Rechte, Lizenzen	0,00	0,00	0,00
A.1.1.2	Geleistete Zuwendungen	2.211.798,17	2.216.467,62	4.669,45
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 Anlageverm.	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	664.012,71	1.927.064,12	1.263.051,41
A.2.1	Vorräte	192.241,24	1.292.207,87	1.099.966,63
A.2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00
A.2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	192.241,24	1.292.207,87	1.099.966,63
A.2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen oder Waren	0,00	0,00	0,00

## Sanierungsmaßnahme Nordstadt – Die Soziale Stadt

Bilanz Aktiva		Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Veränderung
		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	300.298,64	300.066,96	-231,68
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.	299.742,00	299.742,00	0,00
A.2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
A.2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00
A.2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
A.2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	556,64	324,96	-231,68
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	171.472,83	334.789,29	163.316,46
A.3	Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
A.3.1	Disagio	0,00	0,00	0,00
A.3.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
A.4	Aktive latente Steuern	0,00	0,00	0,00
A.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
<b>A.SUMME</b>	<b>Bilanzsumme AKTIVA</b>	<b>2.875.810,88</b>	<b>4.143.531,74</b>	<b>1.267.720,86</b>

## Sanierungsmaßnahme Nordstadt – Die Soziale Stadt

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	2.527.466,88	3.368.881,95	841.415,07
P.2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen	2.103.886,66	2.173.198,88	69.312,22
P.2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen	2.103.886,66	2.173.198,88	69.312,22
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	423.580,22	1.195.683,07	772.102,85
P.3	Rückstellungen	0,00	0,00	0,00
P.3.1	Rückstellungen für Pensionen u. ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00	0,00
P.3.2	Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00
P.3.3	Sonstige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00
P.4	Verbindlichkeiten	348.344,00	774.649,79	426.305,79
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	15.456,57	155.188,27	139.731,70
P.4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00
P.4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
P.4.8	Verbindlichkeiten gg. Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00

<b>Bilanz Passiva</b>		Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Veränderung
		2012	2013	
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
P.4.9	Verb. gg. Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverb., AöR, rechtsf. komm. Stiftg.	0,00	10,00	10,00
P.4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	224.889,19	576.133,06	351.243,87
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	224.889,19	576.133,06	351.243,87
P.4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	107.998,24	43.318,46	-64.679,78
P.5	Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
P.5.1	Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	0,00
P.5.2	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	0,00
P.5.3	Sonstige	0,00	0,00	0,00
P.6	Passive latente Steuern	0,00	0,00	0,00
<b>P.SUMME</b>	<b>Bilanzsumme Passiva</b>	<b>2.875.810,88</b>	<b>4.143.531,74</b>	<b>1.267.720,86</b>

## Sanierungsmaßnahme Nordstadt – Die Soziale Stadt

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	199.338,00	587.236,68	-387.898,68	644.142,61	-56.905,93
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	1.354.543,00	1.099.966,63	254.576,37	192.241,24	907.725,39
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	148.841,00	-148.841,00	0,00	148.841,00
<b>10</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.553.881,00</b>	<b>1.836.044,31</b>	<b>-282.163,31</b>	<b>836.383,85</b>	<b>999.660,46</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	1.509.983,00	1.398.963,61	111.019,39	213.633,70	1.185.329,91
14	- Abschreibungen nach GemHVO § 2 Abs. 1 Nr. 14	0,00	376.377,98	-376.377,98	305.521,57	70.856,41
15	- Abschreibungen nach GemHVO § 2 Abs. 1 Nr. 15	0,00	0,00	0,00	316.451,00	-316.451,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	60.885,77	-60.885,77	1.111,89	59.773,88
<b>19</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.509.983,00</b>	<b>1.836.227,36</b>	<b>-326.244,36</b>	<b>836.718,16</b>	<b>999.509,20</b>
<b>20</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>43.898,00</b>	<b>-183,05</b>	<b>44.081,05</b>	<b>-334,31</b>	<b>151,26</b>
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	183,05	-183,05	334,31	-151,26
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>183,05</b>	<b>-183,05</b>	<b>334,31</b>	<b>-151,26</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>43.898,00</b>	<b>0,00</b>	<b>43.898,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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>43.898,00</b>	<b>0,00</b>	<b>43.898,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>31</b>	<b>Jahresergebnis vor Veränderung der zweckgebundenen Ergebnisrücklagen</b>	<b>43.898,00</b>	<b>0,00</b>	<b>43.898,00</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>43.898,00</b>	<b>0,00</b>	<b>43.898,00</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>43.898,00</b>	<b>0,00</b>	<b>43.898,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Sanierungsmaßnahme Nordstadt – Die Soziale Stadt

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	199.338,00	267.346,12	-68.008,12	176.835,56	90.510,56
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Erhöhung und Verminderung des Bestandes an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen	1.354.543,00	1.099.966,63	254.576,37	192.241,24	907.725,39
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	134,16	-134,16	0,00	134,16
<b>10</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.553.881,00</b>	<b>1.367.446,91</b>	<b>186.434,09</b>	<b>369.076,80</b>	<b>998.370,11</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	1.509.983,00	1.341.801,25	168.181,75	211.410,06	1.130.391,19
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	0,00	300,61	-300,61	264,16	36,45
<b>17</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.509.983,00</b>	<b>1.342.101,86</b>	<b>167.881,14</b>	<b>211.674,22</b>	<b>1.130.427,64</b>
<b>18</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>43.898,00</b>	<b>25.345,05</b>	<b>18.552,95</b>	<b>157.402,58</b>	<b>-132.057,53</b>
19	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	328,85	-328,85	508,66	-179,81
20	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Saldo der Zins- und sonst. Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>328,85</b>	<b>-328,85</b>	<b>508,66</b>	<b>-179,81</b>
<b>22</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>43.898,00</b>	<b>25.673,90</b>	<b>18.224,10</b>	<b>157.911,24</b>	<b>-132.237,34</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>43.898,00</b>	<b>25.673,90</b>	<b>18.224,10</b>	<b>157.911,24</b>	<b>-132.237,34</b>
27	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.642.746,00	1.451.889,05	190.856,95	228.093,56	1.223.795,49
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	299.742,00	0,00	299.742,00	0,00	0,00
33	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>34</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.942.488,00</b>	<b>1.451.889,05</b>	<b>490.598,95</b>	<b>228.093,56</b>	<b>1.223.795,49</b>
35	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	214.279,86	-214.279,86	273.030,65	-58.750,79
36	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Sanierungsmaßnahme Nordstadt – Die Soziale Stadt

Finanzrechnung		Ermächtigung	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnisveränd
		2013	2013	Ermäch./Ergeb.	2012	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	1.926.275,00	1.099.966,63	826.308,37	192.241,24	907.725,39
39A	- sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>40</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.926.275,00</b>	<b>1.314.246,49</b>	<b>612.028,51</b>	<b>465.271,89</b>	<b>848.974,60</b>
<b>41</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>16.213,00</b>	<b>137.642,56</b>	<b>-121.429,56</b>	<b>-237.178,33</b>	<b>374.820,89</b>
<b>42</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>60.111,00</b>	<b>163.316,46</b>	<b>-103.205,46</b>	<b>-79.267,09</b>	<b>242.583,55</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 f. Investit. u. Investitionsfördermaßn.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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 Zahlungsf.</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	0,00	0,00	0,00	0,00
50	- Zunahme der liquiden Mittel	60.111,00	163.316,46	-103.205,46	-78.767,09	242.083,55
<b>51</b>	<b>Veränderung der liquiden Mittel</b>	<b>-60.111,00</b>	<b>-163.316,46</b>	<b>103.205,46</b>	<b>78.767,09</b>	<b>-242.083,55</b>
<b>52</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-60.111,00</b>	<b>-163.316,46</b>	<b>103.205,46</b>	<b>78.767,09</b>	<b>-242.083,55</b>
53	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen	0,00	0,00	0,00	500,00	-500,00
54	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>55</b>	<b>Saldo d. Ein- und Auszahlg. a. durchlaufend. Geldern u. ungekl. Zahlungsvorgäng.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500,00</b>	<b>-500,00</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 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	171.472,83	-171.472,83	250.239,92	-78.767,09
60	Stand der liquiden Mittel zum 31.12. des Haushaltsjahres	0,00	334.789,29	-334.789,29	171.472,83	163.316,46

# ANHANG

## des Städtebaulichen Sondervermögens „Nordstadt – Die Soziale Stadt“ der Stadt Neubrandenburg zum Jahresabschluss 31.12.2013

### I Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2013 des Städtebaulichen Sondervermögens „Nordstadt – Die Soziale Stadt“ 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 des Jahresabschlusses

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO-Doppik fanden uneingeschränkt Beachtung.

### III Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind seit der Eröffnungsbilanz unverändert.

### IV Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz

#### A.1 Anlagevermögen

##### A.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Bei den immateriellen Vermögensgegenständen handelt es sich um geleistete Zuwendungen von 2.272.284,53 EUR. Die Entwicklung der geleisteten Zuwendungen ist in der Anlage „Zuwendungsübersicht“ dargestellt.

##### A.1.1.2 Geleistete Zuwendungen

Die gewährten Zuwendungen wurden aufbauend auf den Jahresabschluss 2012 für die Schlussbilanz 2013 im Rahmen der unterjährigen Buchungen fortgeschrieben. Sie sind durch Bescheide und Verträge belegt, in einer Zuwendungsübersicht (siehe Anlage) nachgewiesen und mit einer vereinbarten Zweckbindung von 10 Jahren vertraglich gebunden. Sie werden linear über den vertragsgemäßen Zeitraum der Zweckbindung abgeschrieben.

#### A.2 Umlaufvermögen

##### A.2.1 Vorräte

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

In 2013 wurden Planungsleistungen für die Sanierung der Grundschule Nord in Höhe von 256.310,33 EUR und für die Turnhalle Traberallee von 20.285,63 EUR sowie Baukosten von 823.370,67 EUR bilanziert. Das ergab in 2013 eine Bestandserhöhung von 1.099.966,63 EUR.

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

Einzelrisiken und ein allgemeines Kreditrisiko waren nicht erkennbar und somit nicht zu berücksichtigen.

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

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

Die Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung enthalten Forderungen in Höhe von 299.742,00 EUR aus der Zwischenfinanzierung an die städtebauliche Sondervermögen „Altstadt“ und „Nordstadt – Ihlenfelder Vorstadt“.

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

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

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

Das Kontokorrentguthaben ist durch den Tagesauszug zum Bilanzstichtag nachgewiesen. Das Bankkonto des Sanierungsträgers beträgt zum Bilanzstichtag 334.789,29 EUR.

Die liquiden Mittel wurden zum Nennwert angesetzt.

## **P.2 Sonderposten**

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

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

Zum Bilanzstichtag wurden analog zu den immateriellen Vermögensgegenständen Sonderposten gebildet. Entsprechend dem Verhältnis der Fördermittelzahlungen wurden die Sonderposten auf Zuwendungen von Bund (30,75 %), Land (37,18 %) und Gemeinde (32,07 %) aufgeteilt. Nachvollziehbar ist die Ermittlung des Finanzierungsverhältnisses anhand des Baubuches, in dem die Bundes- und Landesmittel sowie die städtischen Mittel erfasst wurden. Die städtische Zuwendung wurde im Kernhaushalt als geleistete Anzahlung auf immaterielle Vermögensgegenstände bilanziert.

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

Die sonstigen Sonderposten enthalten Zuwendungen von Bund und Land für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten. Das Finanzierungsverhältnis wurde nach der Höhe der Finanzhilfen des Bundes, des Landes, der Eigenmittel und der zusätzlichen Eigenmittel der Stadt ermittelt. Dementsprechend wurden die Sonderposten berechnet.

Sie unterteilen sich in:

- |  |                         |
|--|-------------------------|
| – Sonderposten für Zuwendungen des Bundes für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten (30,75 %) | 550.511,82 EUR          |
| – Sonderposten für Zuwendungen des Landes für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten (37,18 %) | <u>645.171,25 EUR</u>   |
|  | <u>1.195.683,07 EUR</u> |

Die Anzahlungen der Stadt für Investitionen an öffentlich nutzbaren Objekten von 576.133,06 EUR (32,07 %) sind im Bilanzposten P.4.10 ausgewiesen.

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

Die Verbindlichkeiten wurden mit dem Rückzahlungsbetrag angesetzt. Die Verbindlichkeiten beinhalten insbesondere erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten der Stadt Neubrandenburg. Sie wurden entsprechend dem im sonstigen Sonderposten dargestellten Finanzierungsverhältnis errechnet. Die Entwicklung der Verbindlichkeiten ist der beigefügten Anlage „Verbindlichkeitenübersicht“ zu entnehmen.

##### **P.4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**

Der Bilanzposten beinhaltet Zahlungsverpflichtungen gegenüber privaten Unternehmen aus dem Haushaltsjahr 2013..

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

Zur Erläuterung dieses Bilanzpostens wird auf die Ausführungen zu P.2.4 – Sonstige Sonderposten verwiesen. Die Zuwendung der Stadt für Investitionen an öffentlich nutzbaren Objekten wurde im Kernhaushalt auf geleistete Anzahlungen auf Sachanlagevermögen gebucht.

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

Der Bilanzposten beinhaltet Zahlungsverpflichtungen gegenüber dem Finanzamt aufgrund noch nicht gezahlter Kapitalertragsteuer inklusive des Solidaritätszuschlages sowie Verbindlichkeiten gegenüber geförderter Privater aufgrund ausstehender Schlussraten.

### **V Angaben zur Ergebnisrechnung**

#### **ER.10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**

Der hier dargestellte Betrag entspricht der Summe der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, den Zuwendungen der Gemeinde für die LFI-Gebühren zu den Mittelabrufen und den Bestandserhöhungen.

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

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

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

Das Finanzergebnis beinhaltet die Zinserträge aus dem Treuhandkonto des Sanierungsträgers.

#### **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 werden durch die Erträge gedeckt. Der Jahresfehlbetrag wird durch die Zuwendungen von Bund, Land und Gemeinde ausgeglichen.

## **VI Angaben zur Finanzrechnung**

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

In diesem Posten sind die Einzahlungen der Fördermittelgeber für nichtinvestive Kostenpositionen enthalten sowie die Bestandsveränderungen in Höhe von 1.099.966,63 EUR.

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

Die laufenden Auszahlungen von 1.342.101,86 EUR ergeben sich aus den Auszahlungen für Öffentlichkeitsarbeit, Vergütung des Sanierungsträgers, Voruntersuchungen zu den Baumaßnahmen und für Auszahlungen für Bauleistungen sowie Auszahlungen für Bankgebühren, Kapitalertragsteuer und Bauherrenhaftpflicht.

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

Der Posten beinhaltet die Zinseinzahlungen in 2013 vom Treuhandkonto des Sanierungsträgers.

### **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**

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit setzen sich aus dem Zufluss von Fördermitteln von Bund, Land und Gemeinde für investive Maßnahmen zusammen.

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

Diese Summe beinhaltet Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände, d. h. Kostenerstattungsbeträge an den Träger der BIP Kita in der Johannesstraße sowie Auszahlungen für die Sanierung der Turnhalle Traberallee und der Grundschule Nord.

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

Der Finanzmittelüberschuss in Höhe von 163.316,46 EUR resultiert aus dem Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen auf dem Treuhandkonto.

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

Die Veränderung der Bankbestände im Treuhandkonto (siehe auch A.2.4) wird in dieser Position erfasst. Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit zeigt, dass hier der Finanzmittelüberschuss (siehe FR.42) einen Anstieg der liquiden Mittel in gleicher Höhe bewirkt.

## **VII Sonstige Angaben**

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

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

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

Verpflichtungsermächtigungen wurden nicht in Anspruch genommen.

### **3 Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können**

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

### **4 Sonstige wesentliche Verträge**

Eine Übersicht der wesentlichen Verträge ist in der Anlage „Verträge zum Sanierungsgebiet“ dargestellt. Die Abweichungen des Anfangsbestandes zum Endbestand 2012 der noch offenen Auftragssummen ergeben sich aus der Darstellung der für das Jahr 2013 hinzugekommenen Verträge bezüglich der Trägervergütung und des Vertrages zum Personalaufwand für das Quartiersmanagement.

Neubrandenburg,

Silvio Witt  
Oberbürgermeister

## Rechenschaftsbericht

### 1. Rechtsgrundlagen

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

### 2. Lage des Städtebaulichen Sondervermögens

Ziel der Sanierungsmaßnahme „Nordstadt - Die Soziale Stadt“ ist die Stärkung von städtebaulich, sozial, wirtschaftlich und infrastrukturell benachteiligten Stadtteilen. Diese sollen zu selbständiger Lebensfähigkeit mit positiver Zukunftsperspektive entwickelt werden. Dazu sollen Entwicklungsimpulse in den Schwerpunkten „Lokale Wirtschaft“, „Bürgerinnenmitwirkung“, „Stadtteileleben“, „soziale, kulturelle, bildungs- und freiheitsbezogene Infrastruktur“, „Verkehr“ sowie „Ökologie“ gesetzt werden. Um eine optimale Wirkung zu erzielen, werden im Programmgebiet zur Reduzierung des Entwicklungsrückstandes die Förderprogramme „Die Soziale Stadt“, Stadtumbau Ost „Reitbahnviertel“ sowie die Sanierungsmaßnahme „Nordstadt - Ihlenfelder Vorstadt“ gebündelt.

Im Betrachtungszeitraum wurde an das BIP Kreativitätszentrum für die Sanierung der Sport- und Freizeitanlage ein Zuschuss von 214.279,86 EUR ausgezahlt und an die Neubrandenburger Wohnungsgesellschaft mbH und die JUL gGmbH Schlussraten.

Im Jahr 2013 wurden der Gesamtmaßnahme Fördermittel in Höhe von 1.719.235,18 EUR von Bund, Land und Gemeinde zur Verfügung gestellt. Es wurden keine ausgeliehenen Mittel zurückgeführt. Jedoch bestehen gemäß A.2.2.5 weiterhin Forderungen gegen die Städtebaulichen Sondervermögen „Altstadt“ und „Nordstadt - Ihlenfelder Vorstadt“. Aus diesen Mitteln, die in den Folgejahren zurückfließen werden, können die geplanten Projekte, wie die „Sanierung Turnhalle Traberallee 20“ oder die „Sanierung der Grundschule Nord“, im Programmgebiet „Die Soziale Stadt“ umgesetzt werden.

# Vorräte

Angaben zu den Vorräten des Städtebaulichen Sondervermögens "Nordstadt - Die Soziale Stadt" zum 31.12.2013

1. D-4 Vermögen										
		Objekt-Nr.	Vorjahr/Gesamt	Planung	Freilegung	Kosten	Verbindlichk.	Einbehalt	Differenz	Gesamt
2.	Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten									
a)	Straßen, Wege, Plätze									
b)	Grünanlagen, Wasserläufe, Wasserflächen									
c)	Parkplätze, -häuser, Tiefgaragen									
d)	Einrichtungen in Trägerschaft der Gemeinde									
	Turnhalle Traberallee	49	192.241,24			1.035.897,54			843.656,30	1.035.897,54
	Grundschule Nord	54	0,00	256.310,33					256.310,33	256.310,33
e)	Einrichtungen in Trägerschaft Dritter									
f)	sonstige unfertige Leistungen									
									Summe:	1.292.207,87

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 31.12.2012	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Um- buchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2013	Aufgelaufene Ab- schreibungen zum 31.12.2012	Zuschrei- bungen im Haushaltsjahr	Ab- schreibungen im Haushalts- jahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Aufgelaufene Ab- schreibungen auf Abgänge	Abschreibun- gen zum 31.12.2013	Rest- buchwerte am Ende des Haushalts- jahres	Rest- buchwerte am Ende des Haushalts- vorjahres	Durchschnitt- licher Ab- schreibungs- satz	
in €																
<b>Anlagenübersicht</b>																
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände															
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	3.029.848,58	148.841,00	-5.882,30	238.088,73	3.410.896,01	818.050,41		376.377,98			1.194.428,39	2.216.467,62	2.211.798,17	10%	
1.1.5	Geleistete Anz. auf imm. Vermögensgegenstände		238.088,73		-238.088,73											
	Summe immaterielle Vermögensgegenstände	3.029.848,58	386.929,73	-5.882,30		3.410.896,01	818.050,41		376.377,98			1.194.428,39	2.216.467,62	2.211.798,17		
	<b>Summe Anlagevermögen</b>	<b>3.029.848,58</b>	<b>386.929,73</b>	<b>-5.882,30</b>	<b>0,00</b>	<b>3.410.896,01</b>	<b>818.050,41</b>		<b>376.377,98</b>			<b>1.194.428,39</b>	<b>2.216.467,62</b>	<b>2.211.798,17</b>		
<b>Sonderpostenübersicht zum Anlagevermögen</b>																
2.1.	Sonderposten zum Anlagevermögen															
2.1.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	2.921.937,07	445.690,20			3.367.627,27	818.050,41		376.377,98			1.194.428,39	2.173.198,88	2.103.886,66	10%	
	<b>Summe Sonderposten zum Anlagevermögen</b>	<b>2.921.937,07</b>	<b>445.690,20</b>			<b>3.367.627,27</b>	<b>818.050,41</b>		<b>376.377,98</b>			<b>1.194.428,39</b>	<b>2.173.198,88</b>	<b>2.103.886,66</b>		

Zuwendungsübersicht 2013									
lfd. Nr.	Zuwendungsempfänger	bewilligter Zuwendungs- betrag	Auszahlungs- betrag	Zweckbindungs- dauer	kumulierte Abschreibung zu Beginn des Haushalts- jahres	Abschreibung im Haushaltsjahr	Stand zum Ende des Haushaltsjahres	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	kumulierte Abschreibung zum Ende des Haushalts- jahres
			Euro	Jahren	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
1	Begegnungsstätte neuwoges, Ravensburgstr. 23 - 31	92.186,25	92.186,25	10	38.410,94	9.218,63	44.556,69	53.775,31	47.629,56
2	Ev.-Luth. Kirchengemeinde	241.326,25	241.326,25	10	201.105,21	24.132,63	16.088,42	40.221,04	225.237,83
3	DRK Neubrandenburg, Kita Paradieswiese	135.000,00	135.000,00	10	51.750,00	13.500,00	69.750,00	83.250,00	65.250,00
4	BIP Kita, Johannesstr. 18 Planung	64.980,00	64.980,00	10	8.664,00	6.498,00	49.818,00	56.316,00	15.162,00
5	AWO Neubrandenburg, Kita Flummi, Am Sattelpl.	1.607.501,24	1.607.501,24	10	468.854,53	160.750,12	977.896,59	1.138.646,71	629.604,65
6	JUL Weimar e.V., Kita Wirbelwind, Hufeisenstr.	722.716,44	722.716,44	10	24.090,55	72.271,64	626.354,25	698.625,89	96.362,19
7	ASB Kita Sponholzer Str. 8	59.849,84	59.849,84	10	7.668,75	5.298,72	46.882,37	58.063,39	12.967,47
8	BIP Kita, Johannesstr. 18 Außenanlagen	65.101,10	58.590,99	10	8.680,15	6.510,11	49.910,84	56.420,95	15.190,26
9	Volkssolidarität Tagespfl. Adlerstraße 13, Innenhof	35.305,16	31.735,32	10	8.826,29	3.530,52	22.948,35	26.478,87	12.356,81
10	BIP Schule, Sport- u. Freizeitanlage	238.088,73	214.279,86	10	0,00	3.968,15	234.120,58	0,00	3.968,15
11	Ravensburger Str. 23 - 31 Außenanlage	148.841,00	148.841,00	10	0,00	70.699,48	78.141,53	0,00	70.699,48
	<b>Summe</b>	<b>3.410.896,01</b>	<b>3.377.007,19</b>		<b>818.050,41</b>	<b>376.377,98</b>	<b>2.216.467,62</b>	<b>2.211.798,17</b>	<b>1.194.428,39</b>

Forderungsübersicht									
Nr.	Art  (gemäß § 47 Abs. 4 Nr. 2.2 GemHVO-Doppik)	Forderungen zum 31.12.2013				kumulierte Abzinsung	kumulierte sonstige Wert- berichtigungen	Bilanzwert  zum 31.12.2013	Bilanzwert  zum 31.12.2012
		davon mit einer Restlaufzeit			Nominalwert				
		bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren					
in €									
A.2.2.5	Forderungen gegen Sonderverm., Zweckverb., Anst. d. öff. Rechts, rechtsf. k. Stift.	299.742,00			299.742,00			299.742,00	299.742,00
A.2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	324,96			324,96			324,96	556,64
A.2.2	<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>300.066,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>300.066,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>300.066,96</b>	<b>300.298,64</b>

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 gesichert	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31.12.2012
		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	155.188,27			155.188,27		155.188,27			15.456,57
P.4.9	Verb. gg. Sondervermögen mit Sonderrechng., Zweckverb., AöR, rechtsf. komm. Stftg.	10,00			10,00		10,00			0,00
P.4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	576.133,06			576.133,06		576.133,06			224.889,19
P.4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	43.318,46			43.318,46		43.318,46			107.998,24
P.4	Verbindlichkeiten	774.649,79	0,00	0,00	774.649,79	0,00	774.649,79	0,00	0,00	348.344,00

Verträge zum Sanierungsgebiet								
Objekt-Nr.	Vertragsart	Firma	Vertrag		Auftragssumme	offene Auftragssumme am:		Bemerkungen
			berechtigtend	verpflichtend		01.01.2013	31.12.2013	
9000 - 12.02	Trägervergütung 2012	BIG-Städtebau GmbH		X	74.448,07 €	5.262,02 €	- €	
9000 - 12.02	Trägervergütung 2013	BIG-Städtebau GmbH		X	81.571,80 €	81.571,80 €	12.747,02 €	
9000 - 1105	Sonstige Leistungen - Öffentlichkeitsarbeit			X	5.031,71 €	5.031,71 €	1.265,36 €	
821 - 11.05	Sonstiger Auftrag	BIG-Städtebau GmbH		X	43.420,49 €	75,57 €	- €	Personal 2012 QM
				X	41.611,64 €	41.611,64 €	5.836,13 €	Personal 2013 Qm
922 - 24.01	Finanzierungsauftrag	Neubrand. Wohnungsgesellschaft		X	148.841,00 €	9.379,92 €	- €	Zuschuss
924 - 24.03	Finanzierungsauftrag	BIP		X	65.101,10 €	6.510,11 €	6.510,11 €	Zuschuss
925 - 2403	Finanzierungsauftrag	BIP		X	238.088,73 €	238.088,73 €	23.808,87 €	Zuschuss
11 - 33.02	Finanzierungsauftrag	Neubrand. Wohnungsgesellschaft		X	92.186,25 €	9.218,63 €	- €	Zuschuss
42 - 33.02	Finanzierungsauftrag	JUL gemeinnützige GmbH		X	722.716,44 €	82.730,63 €	- €	Zuschuss
48 - 33.02	Finanzierungsauftrag	Leben am Reitbahnweg e.V.		X	178.125,00 €	43.336,18 €	43.336,18 €	Zuschuss
46 - 3103	Finanzierungsauftrag	Volkssolidarität Neubrandenburg		X	35.305,16 €	3.569,84 €	3.569,84 €	Zuschuss
49 - 33.01	Ingenieurvertrag	Ingenieurbüro IBES Dr. Eskaf		X	90.898,06 €	83.496,36 €	83.496,36 €	TA 4-9
49 - 33.01	Architektenvertrag	Heinz		X	140.575,89 €	130.433,08 €	95.947,49 €	Gebäude 4-9
49 - 33.01	Ingenieurvertrag	Ahlswede		X	40.184,41 €	9.514,85 €	2.009,22 €	TWPL 4-6
49 - 33.01	Bauvertrag	HCH		X	90.726,04 €	- €	9.336,40 €	Los 1 Abbruch
49 - 33.01	Bauvertrag	Preuß GmbH		X	182.261,69 €	- €	64.705,28 €	Los 4 Dach
49 - 33.01	Bauvertrag	Bau Gillmeister		X	41.297,74 €	- €	5.752,88 €	Los 20 Grundleitung
49 - 33.01	Bauvertrag	NBB		X	364.594,99 €	- €	93.739,65 €	Los 3 Bauleistung
49 - 33.01	Bauvertrag	Gurr Spezialbau		X	50.273,04 €	- €	36.000,80 €	Los 6 Fassade
49 - 33.01	Bauvertrag	Schulz		X	512.859,15 €	- €	417.806,29 €	Los 21 HLS
49 - 33.01	Bauvertrag	PEM GmbH		X	108.960,05 €	- €	108.960,05 €	Los 22 Starkstrom
49 - 33.01	Bauvertrag	Schulz Et Friebe		X	59.667,39 €	- €	59.667,39 €	Los 23 Fernmelde
49 - 33.01	Bauvertrag	Schröder		X	88.166,67 €	- €	19.081,88 €	Los 5 Wärmedämmung
49 - 33.01	Bauvertrag	REDER		X	43.550,94 €	- €	43.550,94 €	Los 8 Trockenbau
49 - 33.01	Bauvertrag	REDER		X	173.705,45 €	- €	126.595,59 €	Los 10 Halleninnenausbau
49 - 33.01	Bauvertrag	Becker Et Partner		X	38.701,61 €	- €	38.701,61 €	Los 12 Fliesen
49 - 33.01	Bauvertrag	Benz		X	25.560,84 €	- €	25.560,84 €	Los 14 Feste Sportgeräte
49 - 33.01	Bauvertrag	Krüger		X	44.376,02 €	- €	44.376,02 €	Los 15 Maler
49 - 33.01	Bauvertrag	Metallbau GmbH		X	22.310,42 €	- €	22.310,42 €	Los 11 Metall- u. Glastüren
49 - 33.01	Bauvertrag	Hamberger Flooring		X	74.046,58 €	- €	74.046,58 €	Los 13 Sportboden
<b>Summe</b>					<b>3.919.164,37 €</b>	<b>749.831,07 €</b>	<b>1.468.719,20 €</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)