



**Jahresabschluss
des Städtebaulichen Sondervermögens
"Datzeberg"
der Stadt Neubrandenburg
zum 31.12.2013**



Jahresabschluss des Städtebaulichen Sondervermögens „Datzeberg“ 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.2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	9
A.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	9
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 u. Schecks	10
P.2 Sonderposten	10
P.2.4 Sonstige Sonderposten	10
P.4 Verbindlichkeiten	10
P.4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	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	11
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 -auszahlungen und sonstige Finanzein- 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
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 den Vorräten	15
Anlage 3 – Forderungsübersicht	16
Anlage 4 – Verbindlichkeitsübersicht	17
Anlage 5 – Sonstige wesentliche Verträge	18

Bilanz Aktiva		Haushaltsjahr 2012 EUR	Haushaltsjahr 2013 EUR	Veränderung 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 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	930.443,89	878.617,24	-51.826,65
A.2.1	Vorräte	31.867,38	147.002,06	115.134,68
A.2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00
A.2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	31.867,38	147.002,06	115.134,68
A.2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen oder Waren	0,00	0,00	0,00

Bilanz Aktiva		Haushaltsjahr 2012 EUR	Haushaltsjahr 2013 EUR	Veränderung 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	898.514,82	717.715,63	-180.799,19
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.	898.384,01	717.698,37	-180.685,64
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	130,81	17,26	-113,55
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 Kreditinstituten u. Schecks	61,69	13.899,55	13.837,86
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	930.443,89	878.617,24	-51.826,65

Bilanz Passiva		Haushaltsjahr 2012 EUR	Haushaltsjahr 2013 EUR	Veränderung 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	479.244,24	452.573,64	-26.670,60
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	479.244,24	452.573,64	-26.670,60
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	451.199,65	426.043,60	-25.156,05
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	13.054,13	17.915,46	4.861,33
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 2012 EUR	Haushaltsjahr 2013 EUR	Veränderung EUR
		1	2	3
P.4.9	Verb. gg. Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverb., AöR, rechtsf. komm. Stiftg.	0,00	0,08	0,08
P.4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	438.145,21	408.126,83	-30.018,38
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	438.145,21	408.126,83	-30.018,38
P.4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	0,31	1,23	0,92
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	930.443,89	878.617,24	-51.826,65

Ergebnisrechnung					
	Ermächtigung 2013	Ergebnis 2013	Abweichung Ermäch./Ergeb. 1-2	Ergebnis 2012	Ergebnisveränd ggü. Vorjahr 2-4
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	86.247,46	-86.247,46	53.961,73	32.285,73
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	361,79	-361,79	0,00	361,79
7 + Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen u. unfert. Erzeugnissen	136.214,00	115.134,68	21.079,32	0,00	115.134,68
8 + Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 + Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	136.214,00	201.743,93	-65.529,93	53.961,73	147.782,20
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	185.358,00	201.721,98	-16.363,98	53.964,92	147.757,06
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	10,00	35,56	-25,56	1,20	34,36
19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	185.368,00	201.757,54	-16.389,54	53.966,12	147.791,42
20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-49.154,00	-13,61	-49.140,39	-4,39	-9,22
21 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	10,00	13,61	-3,61	4,39	9,22
22 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Finanzergebnis	10,00	13,61	-3,61	4,39	9,22
24 Ordentliches Ergebnis	-49.144,00	0,00	-49.144,00	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	-49.144,00	0,00	-49.144,00	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	-49.144,00	0,00	-49.144,00	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	-49.144,00	0,00	-49.144,00	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	-49.144,00	0,00	-49.144,00	0,00	0,00

Finanzrechnung		Ermächtigung 2013	Ergebnis 2013	Abweichung Ermäch./Ergeb. 1-2	Ergebnis 2012	Ergebnisveränd ggü. Vorjahr 2-4
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige 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	361,79	-361,79	0,00	361,79
7	+ Erhöhung und Verminderung des Bestandes an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen	136.214,00	115.134,68	21.079,32	0,00	115.134,68
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	118,26	-118,26	0,00	118,26
10	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	136.214,00	115.614,73	20.599,27	0,00	115.614,73
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	185.358,00	196.860,65	-11.502,65	54.673,65	142.187,00
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	10,00	35,79	-25,79	3,76	32,03
17	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	185.368,00	196.896,44	-11.528,44	54.677,41	142.219,03
18	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-49.154,00	-81.281,71	32.127,71	-54.677,41	-26.604,30
19	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	10,00	10,13	-0,13	9,49	0,64
20	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Saldo der Zins- und sonst. Finanzin- und -auszahlungen	10,00	10,13	-0,13	9,49	0,64
22	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-49.144,00	-81.271,58	32.127,58	-54.667,92	-26.603,66
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	-49.144,00	-81.271,58	32.127,58	-54.667,92	-26.603,66
27	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	19.800,00	29.558,48	-9.758,48	0,00	29.558,48
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	186.000,00	180.685,64	5.314,36	54.595,00	126.090,64
33	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	205.800,00	210.244,12	-4.444,12	54.595,00	155.649,12
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 2013	Ergebnis 2013	Abweichung Ermäch./Ergeb. 1-2	Ergebnis 2012	Ergebnisveränd ggü. Vorjahr 2-4
		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	136.214,00	115.134,68	21.079,32	0,00	115.134,68
39A	- sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	136.214,00	115.134,68	21.079,32	0,00	115.134,68
41	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	69.586,00	95.109,44	-25.523,44	54.595,00	40.514,44
42	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag	20.442,00	13.837,86	6.604,14	-72,92	13.910,78
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	0,00	0,00	0,00	0,00
50	- Zunahme der liquiden Mittel	20.442,00	13.837,86	6.604,14	-72,92	13.910,78
51	Veränderung der liquiden Mittel	-20.442,00	-13.837,86	-6.604,14	72,92	-13.910,78
52	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-20.442,00	-13.837,86	-6.604,14	72,92	-13.910,78
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	61,69	-61,69	134,61	-72,92
60	Stand der liquiden Mittel zum 31.12. des Haushaltsjahres	0,00	13.899,55	-13.899,55	61,69	13.837,86

ANHANG

des Städtebaulichen Sondervermögens „Datzeberg“ der Stadt Neubrandenburg zum Jahresabschluss 31.12.2013

I Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2013 des Städtebaulichen Sondervermögens (SSV) „Datzeberg“ der Stadt Neubrandenburg wurde unter Beachtung der §§ 60 Abs. 1 und 2; 64 Abs. 2 KV M-V und der §§ 17 Abs. 5 - 7; 32 Abs. 1 Nr. 5; 34 Abs. 2, 3 und 6 - 8; 39 Abs. 2; 42 Abs. 1; 43 Abs. 1 - 3; 44 Abs. 3 und 4; 45 Abs. 3 und 4; 47 Abs. 2 sowie 48 GemHVO-Doppik vom 25.02.2008 einschließlich der ersten Änderung vom 13.12.2011 erstellt.

II Gliederung des Jahresabschlusses

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO-Doppik vom 25.02.2008 einschließlich der ersten Änderung vom 13.12.2011 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

A.2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen

Die unfertigen Erzeugnisse betreffen ausschließlich Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten. Sie wurden zu Herstellungskosten bewertet. Die Herstellungskosten umfassen dabei sämtliche direkt zurechenbare Kosten. Gemeinkosten wurden nicht in die Bewertung mit einbezogen. Die Auflistung der Vorräte von 147.002,06 EUR ist in der Anlage „Vorräte“ ersichtlich.

A.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

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

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

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

Die Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung enthalten Forderungen von 717.698,37 EUR aus Zwischenfinanzierung gegenüber dem SSV „Wolgaster Straße“.

Die sich hier ergebende Differenz zum Vorjahr betrifft die planmäßige Rückzahlung an das SSV „Datzeberg“ von 180.685,64 EUR.

A.2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände

Die hier dargestellten Forderungen richten sich gegen die Sparkasse aufgrund noch ausstehender Zinszahlungen und gegen das Finanzamt wegen noch zu erstattender Kapitalertragsteuer und Solidaritätsbeiträgen.

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

Das Kontokorrentguthaben ist durch den Tagesauszug zum Bilanzstichtag nachgewiesen. Das Bankkonto des Sanierungsträgers beträgt zum Bilanzstichtag 13.899,55 EUR.

Die liquiden Mittel wurden zum Nennwert angesetzt.

P.2 Sonderposten

P.2.4 Sonstige Sonderposten

Für das durch Städtebaufördermittel finanzierte Umlaufvermögen wurden sonstige Sonderposten gebildet. Der Sonderposten bildet einerseits die sich im Umlaufvermögen befindlichen Vorräte und die damit verbundenen Forderungen und Verbindlichkeiten und andererseits die Forderungen aus Mitteltransfer ab.

Nach der Höhe der Finanzhilfen des Bundes, des Landes, der Eigenmittel und der zusätzlichen Eigenmittel der Stadt wurde das Finanzungsverhältnis ermittelt. Dementsprechend wurden die Sonderposten berechnet.

Sie unterteilen sich in:

- | | |
|--|------------------------------|
| - Sonderposten für Zuwendungen des Bundes für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten (26,29 %) | 226.286,82 EUR |
| - Sonderposten für Zuwendungen des Landes für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten (26,29 %) | <u>226.286,82 EUR</u> |
| | <u>452.573,64 EUR</u> |

Die Anzahlungen der Stadt für Investitionen an öffentlich nutzbaren Objekten von 408.126,83 EUR (47,42 %) sind im Bilanzposten P.4.10 ausgewiesen.

P.4 Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten wurden zum Rückzahlungsbetrag angesetzt. Die Entwicklung der Verbindlichkeiten ist der beigefügten Verbindlichkeitenübersicht zu entnehmen.

P.4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen beinhalten Ansprüche privater Unternehmen aus dem Vorjahr und Verbindlichkeiten aus Sicherheitseinbehalten.

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 Verbindlichkeiten beinhalten erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten der Stadt Neubrandenburg. Sie wurden entsprechend dem zum „Sonstigen Sonderposten“ dargestellten Finanzierungsverhältnis errechnet. Der Anteil der Stadt beträgt 47,42 % und das entspricht 408.126,83 EUR. Die Zuwendung der Stadt für Investitionen an öffentlich nutzbaren Objekten ist im Kernhaushalt unter geleistete Anzahlung auf Sachanlagevermögen ersichtlich.

P.4.11 Sonstige Verbindlichkeiten

Der hier dargestellte Bilanzposten in Höhe von 1,23 EUR stellt eine Verbindlichkeit für noch zu zahlende Kapitalertragsteuer und Solidaritätszuschlag aus dem Jahr 2013 dar.

V Angaben zur Ergebnisrechnung

ER.10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit

Der hier dargestellte Betrag entspricht hauptsächlich der Summe der Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten (86.247,46 EUR) und der Bestandserhöhung (115.134,68 EUR) aus der Baumaßnahme Rasgrader Straße/Freifläche Sportanlage.

ER.19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit

Zu den laufenden Aufwendungen zählen alle Aufwendungen für die durchgeführten Projekte. Das sind hauptsächlich die Sach- und Dienstleistungen und hier insbesondere für die Aufwendungen für die Sportanlage Rasgrader Straße sowie die Vergütung des Sanierungsträgers.

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 grundsätzlich durch die Auflösung der sonstigen Sonderposten sowie der Zuwendungen von Bund, Land und Gemeinde ausgeglichen.

VI Angaben zur Finanzrechnung

FR.10 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit

Die Summe resultiert hauptsächlich aus der Bestandserhöhung für die Baumaßnahme der Sportanlage Rasgrader Straße/Freifläche.

FR.17 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit

Hier sind laufende Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen sowie sonstige Auszahlungen zur Abwicklung und Betreuung der Projekte enthalten. Sie setzen sich hauptsächlich aus Auszahlungen zur Vergütung an den Sanierungsträger und Aufwendungen zur Sanierung der Sportanlage Rasgrader Straße/Freifläche zusammen.

FR.21 Saldo der Zinsein- und -auszahlungen und sonstige Finanzin- und -auszahlungen

Der Posten beinhaltet die im Haushaltsjahr realisierten Zinseinzahlungen auf dem Treuhandkonto der Sanierungsmaßnahme.

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

In dieser Summe ist hauptsächlich der Rückfluss der oben bereits beschriebenen Mitteltransfergelder von der Wolgaster Straße dargestellt.

FR.40 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beinhalten die aktivierungsfähigen Auszahlungen für die Baumaßnahme der Sportanlage in der Rasgrader Straße.

FR.42 Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag

Der Finanzmittelüberschuss von 13.837,86 EUR resultiert aus dem Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen auf dem Treuhandkonto. Er ist identisch mit der Veränderung auf dem Bilanzposten A.2.4.

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 als Anlage „Verträge zum Sanierungsgebiet“ beigefügt. Eine Abweichung zwischen der offenen Auftragssumme zum Vorjahresende und dem Anfangsbestand des Betrachtungszeitraumes ergibt sich in dieser Anlage beim Vertrag über die Trägervergütung, weil es sich hier um eine laufende Vereinbarung mit dem Sanierungsträger handelt, welche jährlich in Abhängigkeit vom Investitionsvolumen eine neue Auftragssumme für die Begleitung der Sanierungsmaßnahme begründet. Deshalb ergibt sich hier immer eine neue Auftragssumme zum 01.01. des Berichtsjahres, welche nie mit dem Endbestand des Vorjahres übereinstimmt.

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 Stadtumbaumaßnahme „Datzeberg“ ist die Anpassung der sozialen Infrastruktur und des Wohnungsbestandes an sinkende Einwohnerzahlen sowie die allgemeine Aufwertung des Stadtgebietes durch Verknüpfung des umliegenden Naturraumes mit dem Gebietsinneren und dem Ausbau gebietsübergreifender Wegeverbindungen. Im Zusammenhang mit der umfangreichen Modernisierung der Sporthalle Rasgrader Straße im Jahre 2010 soll in deren unmittelbarer Nachbarschaft der Neubau einer kleineren Sportanlage zur Freiluftnutzung für Schüler und Vereine erfolgen. Die Umsetzung der Maßnahme begann 2013.

Im Jahr 2013 flossen keine Fördermittel direkt von Bund, Land und Gemeinde diesem Sondervermögen zu. Fördermittel wurden für diese Maßnahme das letzte Mal im Jahre 2003 bewilligt. Die Finanzierung der Projekte erfolgte mit Mitteln, die aus der Wolgaster Straße aufgrund früherer Ausleihungen zurückflossen. Hier bestehen auch nach Ablauf des Jahres 2013 noch Forderungen gegen das SSV „Wolgaster Straße“ in Höhe von 717.698,37 EUR. Aus diesen Mitteln, die in den Folgejahren zurückfließen werden, können die weiteren geplanten Projekte in der Stadtumbaumaßnahme „Datzeberg“ umgesetzt werden.

Vorräte

Anlage 2

Angaben zu den Vorräten des städtebaulichen Sondervermögens "Datzeberg" zum 31.12.2013

1. D-4 Vermögen									
	Objekt-Nr.	Vorjahr/Gesamt	Planung	Freilegung	Kosten	Verbindlichk.	Einbehalt	Bestands- erhöhung	Gesamt
2. Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten									
a)	Straßen, Wege, Plätze - Sportanlage Rasgrader Straße	907	0,00	14.534,03	97.139,70		3.460,95	115.134,68	115.134,68
	Südlicher Rundweg	20	31.867,38						31.867,38
b)	Grünanlagen, Wasserläufe, Wasserflächen								
c)	Parkplätze, -häuser, Tiefgaragen								
d)	Einrichtungen in Trägerschaft der Gemeinde								
e)	Einrichtungen in Trägerschaft Dritter								
f)	sonstige unfertige Leistungen								
								Summe:	147.002,06

Forderungsübersicht									
Nr.	Art (gemäß § 47 Abs. 4 Nr. 2.2 GemHVO-Doppik)	Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres				kumulierte Abzinsung zum Ende des Haushaltsjahres	kumulierte sonstige Wertberichtigungen zum Ende des Haushaltsjahres	Bilanzwert zum Ende des Haushaltsjahres	Bilanzwert zum 01.01.2012
		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.	717.698,37			717.698,37			717.698,37	898.384,01
A.2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	17,26			17,26			17,26	130,81
A.2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	717.715,63	0,00	0,00	717.715,63	0,00	0,00	717.715,63	898.514,82

Verbindlichkeitenübersicht										
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Verbindlichkeiten zum 31.12. des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit								
		von bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	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 01.01.2012
		in €								
P.4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	17.915,46			17.915,46		17.915,46			13.054,13
P.4.9	Verb. gg. Sondervermögen mit Sonderrechng., Zweckverb., AöR, rechtsf. komm. Stiftg.	0,08			0,08		0,08			0,00
P.4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	408.126,83			408.126,83		408.126,83			438.145,21
P.4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	1,23			1,23		1,23			0,31
P.4	Verbindlichkeiten	426.043,60	0,00	0,00	426.043,60	0,00	426.043,60	0,00	0,00	451.199,65

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	KEG		X	26.510,41 €	1.609,97 €	- €	
	Trägervergütung 2013	KEG		X	21.463,68 €	21.463,68 €	2.678,51 €	
Turnhalle Rasgrader Straße 32-33.01	HOAI	Büro Heinz		X	161.692,55 €	4.707,85 €	4.707,85 €	Einbehalt LP 9 - abgerechn. Auftragssumme = 90.129,19€
	HOAI	IBES LP 3-9		X	99.274,73 €	3.550,25 €	3.550,25 €	Einbehalt LP 9 - abgerechn. Auftragssumme = 77.278,64 €
	VOB	Zimdars Los 3		X	39.125,87 €	2.593,23 €	2.593,23 €	Sicherheitseinbehalt
	HOAI	Heinz Freianlagen		X	8.500,00 €	256,16 €	256,16 €	Sicherheitseinbehalt
Rasgrader Str. Ffl. Sporthalle								
907 - 24.01	HOAI	LFP		X	16.340,71 €	8.250,91 €	690,46 €	Einbehalt LP 9
907 - 24.01	VOB	SLN		X	92.349,74 €	- €	- €	
Treppe Sandkrug								
908 - 24.01	HOAI	Heinz		X	7.357,52 €	336,67 €	- €	
908 - 24.01	HOAI	Heinz		X	21.058,12 €	- €	12.261,03 €	
Summe					493.673,33 €	42.768,72 €	26.737,49 €	

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

NEUBRANDENBURG



Stadt der vier Tore am Tollensesee