



**Jahresabschluss
des Städtebaulichen Sondervermögens
"Datzeberg"
der Stadt Neubrandenburg
zum 31.12.2018**



Jahresabschluss des Städtebaulichen Sondervermögens „Datzeberg“ der Stadt Neubrandenburg zum 31.12.2018

Bilanz	2
Ergebnisrechnung	3
Finanzrechnung	4
Anhang	6
I Rechtsgrundlagen	6
II Gliederung des Jahresabschlusses	6
III Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	6
IV Angaben zu den einzelnen Posten der Bilanz	6
A.2 Umlaufvermögen.....	6
A.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	6
A.2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	6
A.2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände	6
A.2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks.....	6
P.4 Verbindlichkeiten.....	7
P.4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen.....	7
P.4.8 Verbindlichkeiten gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht.....	7
P.4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	7
V Angaben zur Ergebnisrechnung	7
ER.11 Summe der ordentlichen Erträge.....	7
ER.21 Summe der ordentlichen Aufwendungen	7
ER.31 Jahresergebnis	7
VI Angaben zur Finanzrechnung	7
FR.10 Summe der ordentlichen Einzahlungen	7
FR.18 Summe der ordentlichen Auszahlungen.....	8
FR.31 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit.....	8
FR.38 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit.....	8
FR.40 Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag.....	8
VII Sonstige Angaben	8
1 Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Verpflichtungen.....	8
2 In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, welche noch keine Verbindlichkeiten begründen	8
3 Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können	8
4 Sonstige wesentliche Verträge.....	8
VIII Anlagen	9
Anlage 1 - Rechenschaftsbericht.....	9
Anlage 2 - Forderungsübersicht	10
Anlage 3 - Verbindlichkeitenübersicht	11
Anlage 4 - Vertragsübersicht	12

Bilanz zum 31.12.2018									
Aktivseite				Passivseite					
Posten	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr	Posten	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
in €				in €					
1	Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	1	Eigenkapital	0,00	0,00	0,00
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	1.1	Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	0,00	0,00	1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen	0,00	0,00	0,00
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	0,00	0,00	0,00	1.2	Zweckgebundene Ergebnisrücklagen	0,00	0,00	0,00
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	0,00	1.2.1	Rücklagen für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	1.2.2	Sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen	0,00	0,00	0,00
1.2	Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	1.3	Ergebnsvortrag	0,00	0,00	0,00
1.2.1	Wald, Forsten	0,00	0,00	0,00	1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00	0,00	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	1.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	2	Sonderposten	361.428,81	0,00	-361.428,81
1.2.4	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	0,00	2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00
1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00	0,00
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	0,00	0,00	0,00	2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	0,00	2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00	2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00
1.2.9	Pflanzen und Tiere	0,00	0,00	0,00	2.3	Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00	0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	2.4	Sonstige Sonderposten	361.428,81	0,00	-361.428,81
1.3	Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	3	Rückstellungen	0,00	0,00	0,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	3.2	Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	3.3	Sonstige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	4	Verbindlichkeiten	499.579,91	79.034,43	-420.545,48
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00	4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00	4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00	0,00
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00
1.3.8	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00	0,00	0,00
1.3.9	Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
2	Umlaufvermögen	861.008,72	79.034,43	-781.974,29	4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00
2.1	Vorräte	613.917,77	0,00	-613.917,77	4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	35.047,33	13.693,54	-21.353,79
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00	4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	613.917,77	0,00	-613.917,77	4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	0,00	0,00	0,00	4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	2.286,70	8.594,26	6.307,56
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	0,00	4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	0,00	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	10,23	65.577,06	65.566,83	4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:	462.245,88	56.746,63	-405.499,25
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	462.245,88	56.746,63	-405.499,25
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	5	Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00	5.1	Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	0,00
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	65.566,83	65.566,83	5.2	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	0,00
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	10,23	10,23	0,00	5.3	Sonstige	0,00	0,00	0,00
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	6.	Passive latente Steuern	0,00	0,00	0,00
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00					
2.3.2	Anteile an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00					
2.3.3	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00					
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	247.080,72	13.457,37	-233.623,35					
3.	Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00					
3.1	Disagio	0,00	0,00	0,00					
3.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00					
4.	Aktive latente Steuern	0,00	0,00	0,00					
5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00					
	Bilanzsumme	861.008,72	79.034,43	-781.974,29		Bilanzsumme	861.008,72	79.034,43	-781.974,29

Ergebnisrechnung		Ermächtigung	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnisveränd
		2018	2018	Ermäch./Ergeb.	2017	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	49.721,36	-49.721,36	47.226,56	2.494,80
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 des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	261.900,00	168.855,76	93.044,54	613.917,77	-445.062,01
7	- Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	-782.773,53	782.773,53	0,00	-782.773,53
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00
10	+ Sonstige laufende Erträge	12.200,00	782.773,53	-770.573,53	0,00	782.773,53
11	Summe der ordentlichen Erträge	274.110,00	218.577,12	55.532,88	661.144,33	-442.567,21
12	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	274.000,00	218.454,32	55.545,68	660.482,18	-442.027,86
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Sonstige laufende Aufwendungen	110,00	122,80	-12,80	662,15	-539,35
21	Summe der ordentlichen Aufwendungen	274.110,00	218.577,12	55.532,88	661.144,33	-442.567,21
22	Ordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Entnahme aus sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
nachrichtlich:						
32	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Finanzrechnung		Ermächtigung	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnisveränd
		2018	2018	Ermäch./Ergeb.	2017	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	49.721,36	-49.721,36	2.943,66	46.777,70
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 des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	261.900,00	168.855,76	93.044,24	613.917,77	-445.062,01
7	+ Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	-782.773,53	782.773,53	0,00	-782.773,53
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der ordentlichen Einzahlungen	261.910,00	-564.196,41	826.106,41	616.861,43	-1.181.057,84
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	274.000,00	233.500,55	40.499,45	630.190,64	-396.690,09
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	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen	110,00	122,80	-12,80	672,55	-549,75
18	Summe der ordentlichen Auszahlungen	274.110,00	233.623,35	40.486,65	630.863,19	-397.239,84
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-12.200,00	-797.819,76	785.619,76	-14.001,76	-783.818,00
20	+ Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-12.200,00	-797.819,76	785.619,76	-14.001,76	-783.818,00
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	261.900,00	-49.721,36	311.621,36	301.290,00	-351.011,36
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	782.773,53	-782.773,53	0,00	782.773,53
30	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	261.900,00	733.052,17	-471.152,17	301.290,00	431.762,17
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen für Vorräte	261.900,00	168.855,76	93.044,24	613.917,77	-445.062,01

Finanzrechnung		Ermächtigung	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnisveränd
		2018	2018	Ermäch./Ergeb.	2017	ggü. Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	261.900,00	168.855,76	93.044,24	613.917,77	-445.062,01
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	564.196,41	-564.196,41	-312.627,77	876.824,18
40	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag	-12.200,00	-233.623,35	221.423,35	-326.629,53	93.006,18
41	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	- Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärte Zahlungsvorgänge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46	Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	-12.200,00	-233.623,35	221.423,35	-326.629,53	93.006,18
	nachrichtlich:					
47	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-12.200,00	-15.046,23			
48	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	5.560,00	-14.001,76			
49	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	-6.640,00	-29.047,99			
	darunter:					
	Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-90,00	-672,55			
	Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres aus dem investiven Bereich	0,00	0,00			

ANHANG

des Städtebaulichen Sondervermögens „Datzeberg“ der Stadt Neubrandenburg zum Jahresabschluss 31.12.2018

I Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2018 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 §§ 32; 34 Abs. 1 bis 4 und 6 bis 8; 39 Abs. 2; 44 Abs. 1 bis 4; 45 Abs. 1 bis 4; 47 sowie 48 GemHVO-Doppik vom 25.02.2008 in der Fassung vom 19.05.2016 erstellt.

II Gliederung des Jahresabschlusses

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO-Doppik fanden uneingeschränkt Beachtung.

III Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden aus dem vorhergehenden Jahresabschluss wurden beibehalten.

IV Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz

A.2 Umlaufvermögen

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.2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich

Hierbei handelt es sich um Forderungen gegenüber der Gemeinde um die anfallenden Verbindlichkeiten zu begleichen.

A.2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände

Die hier dargestellten Forderungen richten sich gegen das Finanzamt wegen noch zu erstattender Kapitalertragsteuer und Solidaritätszuschlägen.

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 13.457,37 EUR.

Die liquiden Mittel wurden zum Nennwert angesetzt.

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

Hierbei handelt es sich um Verbindlichkeiten gegenüber privaten Unternehmen sowie Verbindlichkeiten aus Sicherheitseinbehalten.

P.4.8 Verbindlichkeiten gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht

Bei diesen Verbindlichkeiten handelt es sich um die Vergütung des Sanierungsträgers.

P.4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich

Es handelt sich um zusätzliche Eigenmittel von der Stadt Neubrandenburg, welche zur freien Verfügung stehen. Gleichzeitig stellen sie vor der Verwendung einen Rückzahlungsanspruch an die Stadt Neubrandenburg dar.

V Angaben zur Ergebnisrechnung

ER.11 Summe der ordentlichen Erträge

Der hier dargestellte Betrag entspricht den Zuwendungen von Bund, Land und der Gemeinde aus der Freisetzung von Anzahlungen aus dem sonstigen Sonderposten zum Ausgleich der Ergebnisrechnung sowie die Bestandsveränderungen für die Sanierung der Grundschule Datzeberg, welche in 2018 abgeschlossen und an den Eigenbetrieb Immobilienmanagement übergeben wurde. Ebenfalls enthalten sind die Erträge aus der Auflösung vom Sonderposten für öffentlich nutzbare Objekte.

ER.21 Summe der ordentlichen Aufwendungen

Zu den laufenden Aufwendungen zählen alle Aufwendungen für die durchgeführten Projekte. Das sind hauptsächlich die Sach- und Dienstleistungen, insbesondere für die Sanierung der Grundschule Datzeberg sowie die Trägervergütung.

ER.31 Jahresergebnis

Im Jahresergebnis des SSV wird grundsätzlich kein Betrag ausgewiesen. Die Aufwendungen werden durch die Erträge gedeckt. Der Jahresfehlbetrag wurde durch die Zuwendungen von Bund, Land und Gemeinde ausgeglichen.

VI Angaben zur Finanzrechnung

FR.10 Summe der ordentlichen Einzahlungen

Hierbei handelt es sich um Zuwendungen von Bund, Land und Gemeinde sowie um die Bestandsveränderungen der Grundschule Datzeberg.

FR.18 Summe der ordentlichen Auszahlungen

Hier sind laufende Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen enthalten. Sie setzen sich hauptsächlich aus Auszahlungen für die Sanierung der Grundschule Datzeberg sowie aus der Vergütung des Sanierungsträgers zusammen.

FR.31 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Dieser Posten beinhaltet Einzahlungen aus Vorräten sowie negative Einzahlungen von Bund, Land und Gemeinde auf Grund der Verwendung als laufende Zuwendung.

FR.38 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Hierbei handelt es sich um aktivierungspflichtige Auszahlungen für die Sanierung der Grundschule Datzeberg.

FR.40 Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag

Der Finanzmittelfehlbetrag von 233.623,35 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 31.12.2018 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

Die wesentlichen Verträge sind in der Anlage „Verträge zum Sanierungsgebiet“ aufgeführt.

Neubrandenburg,

Silvio Witt
Oberbürgermeister

Rechenschaftsbericht

1. Rechtsgrundlagen

Der Rechenschaftsbericht ist unter Berücksichtigung des § 49 GemHVO-Doppik vom 25.02.2008 in der Fassung vom 19.05.2016 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 Jahr 2018 flossen keine Städtebaufördermittel direkt von Bund, Land und Gemeinde diesem Sondervermögen zu. Städtebaufördermittel wurden für diese Gesamtmaßnahme das letzte Mal im Jahre 2003 bewilligt. Die laufende Finanzierung erfolgt mit Mitteln, die aus dem Sondervermögen „Wolgaster Straße“ aufgrund früherer Ausleihungen im Jahr 2016 zurückgeflossen sind. Die Sanierung der Grundschule Datzeberg wurde in 2018 abgeschlossen. Die Grundschule Datzeberg wurde an den Eigenbetrieb Immobilienmanagement übergeben.

Forderungsübersicht									
Nr.	Art (gemäß § 47 Abs. 4 Nr. 2.2 GemHVO-Doppik)	Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres 31.12.2018				kumulierte Abzinsung zum 31.12.2018	kumulierte sonstige Wertberichtigungen zum 31.12.2018	Bilanzwert zum 31.12.2018	Bilanzwert zum 31.12.2017
		davon mit einer Restlaufzeit			Nominalwert				
		bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren					
in €									
A.2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	65.566,83	0,00	0,00	65.566,83	0,00	0,00	65.566,83	0,00
A.2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	10,23	0,00	0,00	10,23	0,00	0,00	10,23	10,23
A.2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	65.577,06	0,00	0,00	65.577,06	0,00	0,00	65.577,06	10,23

Verbindlichkeitenübersicht										
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2018 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2018 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2018	Stand zum 31.12.2018 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfandrechte oder ähnliche Rechte gesichert	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31.12.2017 (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	6.287,71	7.405,83	0,00	13.693,54	0,00	13.693,54	0,00	0,00	35.047,33
P.4.8	Verbindlichkeiten gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	8.594,26	0,00	0,00	8.594,26	0,00	8.594,26	0,00	0,00	2.286,70
P.4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	56.746,63	0,00	56.746,63	0,00	56.746,63	0,00	0,00	462.245,88
P.4	Verbindlichkeiten	14.881,97	64.152,46	0,00	79.034,43	0,00	79.034,43	0,00	0,00	499.579,91

Verträge zum Sanierungsgebiet								
Objekt-Nr.	Vertragsart	Firma	Vertrag		Auftragssumme	offene Auftragssumme am:		Bemerkungen
			berechtigtend	verpflichtend		01.01.2018	31.12.2018	
9000 - 12.02	Trägervergütung 2017	KEG		X	54.996,57 €	2.286,70 €	0,00 €	
	Trägervergütung 2018	KEG		X	43.276,01 €	43.276,01 €	8.594,26 €	
0036 - 12.03	Voruntersuchungen	URST Umwelt- u. Rohstoff-Technologie		X	4.946,83 €	2.473,42 €	2.473,42 €	
Treppe Sandkrug								
0908 - 24.01	HOAI	A&S		X	21.058,12 €	561,81 €	561,81 €	Einbehalt LP 9
0908 - 24.01	VOB	Tollense GaLaBau GmbH		X	115.230,26 €	5.162,75 €	5.162,75 €	Sicherheitseinbehalt
Rasgrader Str. 4/ Grundschule								
0034 - 33.01	HOAI	Heinz		X	77.646,37 €	43.454,92 €	2.056,63 €	Gebäude LP 5-9 Einbehalt LP9
	VOB	HCH GmbH		X	13.790,79 €	349,41 €	349,41 €	Einbehalt
	VOB	Meban WST GmbH		X	331.766,81 €	8.449,39 €	0,00 €	Einbehalt
	VOB	Maler Maischak GmbH		X	108.317,65 €	2.744,42 €	2.744,42 €	Einbehalt
Summe					771.029,41 €	108.758,83 €	21.942,70 €	

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