

Vorlage Nr. 19/196 L/S

**für die Sitzung der Deputationen für Wirtschaft, Arbeit und Häfen in ihren
Funktionen als Sondervermögensausschüsse der
Sonstigen Sondervermögen Gewerbeflächen (Stadt/Land) am
07.09.2016**

**Sonstiges Sondervermögen Gewerbeflächen (Stadt/Land);
Zwischenberichte zum 30.06.2016**

A. Problem

Gem. § 25 des Bremischen Gesetzes für Eigenbetriebe und sonstige Sondervermögen des Landes und der Stadtgemeinden wird der Sondervermögensausschuss mindestens halbjährlich, jeweils zum Abschluss des zweiten und vierten Quartals, schriftlich über die Entwicklung der Erträge, der Aufwendungen und des Vermögensplans unterrichtet.

Gemäß des vom Senat beschlossenen standardisierten periodischen Berichtswesens an den Senat und den Haushalts- und Finanzausschuss über den Vollzug der Wirtschaftspläne der Sonstigen Sondervermögen ist eine quartalsweise Berichterstattung festgelegt, wobei auf die Berichterstattungspflicht für das jeweilige 1. Quartal verzichtet wurde. Entsprechend der Periodizität des Berichtswesens an den Senat und den Haushalts- und Finanzausschuss soll auch dem zuständigen Sondervermögensausschuss Bericht erstattet werden.

B. Lösung

Den Sondervermögensausschüssen werden die als Anlagen beigefügten Zwischenberichte, jeweils in einer zusammenfassenden Betrachtung der Gesamtvermögen Stadt und Land sowie in separaten Einzelübersichten der fünf Teilsondervermögen, vorgelegt. Nachrichtlich werden zudem die dem Senat und den Haushalts- und Finanzausschüssen vorzulegenden Management-Reports beigefügt:

Anlage 1 Zwischenbericht Sondervermögen Gewerbeflächen (Stadt)

Anlage 1.1 Einzelbericht Teilsondervermögen Gewerbeflächen in Bremen

Anlage 1.2	Einzelbericht Teilsondervermögen Veranstaltungsflächen
Anlage 1.3	Einzelbericht Teilsondervermögen Gewerbeflächen in Bremerhaven
Anlage 1.4	Management-Report
Anlage 2	Zwischenbericht Sondervermögen Gewerbeflächen (Land)
Anlage 2.1	Einzelbericht Teilsondervermögen Gewerbeflächen in Bremen
Anlage 2.2	Einzelbericht Teilsondervermögen Gewerbeflächen in Bremerhaven
Anlage 2.3	Management-Report

Die Erläuterungen der Planabweichungen sind den jeweiligen Einzelberichten der Teilsondervermögen beigefügt.

Die wesentlichen Ergebnisse der Zwischenberichte sind:

Sondervermögen Gewerbeflächen (Stadt)

Die im Berichtszeitraum gegenüber dem Plan ausgewiesenen geringeren Erträge (-211 T€) werden sich in der Prognose für das Gesamtjahr umkehren (+443 T€). Ursächlich hierfür sind höhere Erträge aus Vermietung und Verpachtung (+455 T€) im Teilsondervermögen Gewerbeflächen in Bremen.

Dem gegenüber steht auf der Aufwandsseite im Berichtszeitraum ein geringerer Bedarf von -836 T€. Auch hier wird sich der Betrag in der Gesamtjahresprognose auf einen zusätzlichen Bedarf von +293 T€ umkehren. Wesentlicher Grund hierfür ist im Teilsondervermögen Gewerbeflächen in Bremen die Abwicklung einer im Investitionsplan geplanten Maßnahme im Erfolgsplan.

Dem prognostizierten positiven Betriebsergebnis (+150 T€) steht ein erhöhter Aufwand an Steuern (+130 T€) gegenüber, so dass sich im Saldo eine geringfügige Verbesserung des Jahresergebnisses (+20 T€) ergibt. Dieses Ergebnis teilt sich auf die Teilsondervermögen wie folgt auf:

- Gewerbeflächen in Bremen (-86 T€),
- Veranstaltungsflächen (+105 T€),
- Gewerbeflächen in Bremerhaven (+/-0 T€).

Der für das Sondervermögen Gewerbeflächen (Stadt) insgesamt prognostizierte Jahresfehlbetrag i.H.v. 9.243 T€ wird wesentlich durch die nicht liquiditätswirksamen Abschreibungen (6.386 T€) und Bestandsveränderungen (2.659 T€) beeinflusst. Bei Berücksichtigung der nicht liquiditätswirksamen Beträge wird in 2016 eine leicht negative Liquiditätslage erwartet, die durch die Entnahme von Eigenmitteln kompensiert werden kann.

Jahresfehlbetrag	-9.243 T€
+ Abschreibungen	+6.386 T€
+ Saldo sonst. nicht liquiditätswirksamer Aufwendungen / Erträge	+2.659 T€
= Gesamt	-198 T€

Gegenüber der Planung (-257 T€) verbessert sich das Ergebnis um 59 T€

Sondervermögen Gewerbeflächen (Land)

Das Sonstige Sondervermögen Gewerbeflächen (Land) wird gegenüber den Planungen (-1.734 T€) in der Jahresprognose mit einem um 7 T€ höheren Jahresfehlbetrag (-1.741 T€) abschließen. Die Abweichung resultiert im Wesentlichen aus höheren Geschäftsbesorgungsentgelten (+3 T€) und sonstigen Steuern (+3 T€) im Teilsondervermögen Gewerbeflächen in Bremen.

C. Finanzielle und personalwirtschaftliche Auswirkungen, Gender-Prüfung

Finanzwirtschaftliche und personalwirtschaftliche Auswirkungen ergeben sich aus den Zwischenberichten nicht.

Die Gender-Aspekte wurden geprüft. Die Informationen der Zwischenberichte der Sonstigen Sondervermögen Gewerbeflächen (Stadt/Land) richten sich an alle Bevölkerungsgruppen.

D. Negative Mittelstands Betroffenheit

Die Prüfung nach dem Mittelstandsförderungsgesetz hat keine qualifizierte (negative) Betroffenheit für kleinste, kleine und mittlere Unternehmen ergeben.

E. Beschluss

Die Deputationen für Wirtschaft, Arbeit und Häfen (Stadt/Land) in ihren Funktionen als Sondervermögensausschüsse der Sonstigen Sondervermögen Gewerbeflächen (Stadt/Land) nehmen die Zwischenberichte zum 30.06.2016 zur Kenntnis.

1. Erfolgsplan (Angaben in T-EUR)												
Sondervermögen Gewerbeflächen Stadt												
Zwischenbericht zum 30.06.2016												
Ifd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prog-nose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
Gewinn- und Verlustrechnung												
1	Umsatzerlöse, davon:	3.110	4.352	-1.241	-29	5.798	9.236	8.703	533	6	11.671	
	- Verkauf von Grundstücken	480	1.936	-1.455	-75	3.447	3.814	3.871	-57	-1	6.472	
	- Vermietung und Verpachtung	2.396	2.190	206	9	2.077	4.954	4.381	573	13	4.612	⊕
	- Erbbau	234	226	8	4	274	468	451	17	4	574	
	- Sonstiges	0	0	0		0	0	0	0		14	
2	Bestandsveränderung	-220	-1.291	1.071	-83	-1.639	-2.659	-2.581	-78	3	-4.505	
3	sonstige Erträge	259	299	-40	-13	536	587	598	-11	-2	1.502	
	- Zuschüsse Bremens	0	0	0		0	0	0	0		0	
4	Summe Erträge	3.150	3.360	-211	-6	4.695	7.163	6.720	443	7	8.668	
5	bezogenes Material	0	0	0		0	0	0	0		0	
6	bezogene Leistungen, darunter:	1.846	2.711	-865	-32	1.653	5.513	5.422	91	2	4.401	
	- Geschäftsbesorgung	0	0	0		0	0	0	0		0	
7	Abschreibungen	2.622	2.641	-19	-1	3.325	6.386	6.424	-38	-1	6.983	
8	sonstiger betrieblicher Aufwand, darunter:	1.562	1.514	48	3	1.245	3.271	3.030	241	8	3.663	
	- Geschäftsbesorgung	1.120	1.114	6	1	1.050	2.262	2.228	34	2	2.101	
9	Summe Aufwand	6.030	6.866	-836	-12	6.223	15.170	14.877	293	2	15.048	
10	Betriebsergebnis	-2.881	-3.506	625	-18	-1.528	-8.007	-8.157	150	-2	-6.380	
11	Beteiligungsergebnis	0	0	0		0	0	0	0		0	
12	Zinserträge	0	1	-1	-100	1	2	2	0	0	1	
13	Zinsaufwand	75	75	0	0	80	150	150	0	0	-246	
14	Finanzergebnis	-75	-74	-1	1	-80	-148	-148	0	0	247	
15	Ergeb. d. gewönl. Geschäftstätigkeit	-2.956	-3.580	624	-17	-1.607	-8.155	-8.305	150	-2	-6.133	
16	a.o. Erträge	0	0	0		0	0	0	0		0	
17	a. o. Aufwand	0	0	0		0	0	0	0		0	
18	a. o. Ergebnis	0	0	0		0	0	0	0		0	
19	Steuern vom Eink. und Ertrag	0	0	0		0	0	0	0		0	
20	sonstige Steuern	764	481	283	59	736	1.088	958	130	14	1.017	⊕
21	Ergebnis nach Steuern	-3.719	-4.061	342	-8	-2.344	-9.243	-9.262	20	0	-7.150	

1) Erscheint eine Glocke, bitte die pos. bzw. neg. Abweichung der Zeile erläutern.

2. Vermögensplan (Angaben in T-EUR)												
Sondervermögen Gewerbeflächen Stadt												
Zwischenbericht zum 30.06.2016												
lfd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
1	Investitionen	97	296	-199	-67	616	655	592	63	11	1.348	⚠
2	Mittelverwendung Umlaufvermögen	5.588	19.022	-13.435	-71	11.677	28.354	38.045	-9.691	-25	18.992	⚠
3	Zuführungen von Rücklagen	0	0	0		0	0	0	0		99	
4	Kredittilgung	171	171	0	0	171	342	342	0	0	342	
5	Abführung an den Haushalt	0	0	0		615	0	0	0		615	
6	Zuführungen innerhalb der Teilsondervermögen	0	0	0		0	0	0	0		450	
7	Summe Mittelbedarf:	5.856	19.489	-13.633	-70	13.080	29.351	38.979	-9.628	-25	21.846	⚠
8	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-3.719	-4.632	913	-20	-2.344	-9.243	-9.262	20	0	-7.150	
9	Abschreibungen	2.622	2.641	-19	-1	3.325	6.386	6.424	-38	-1	6.983	
10	Restbuchwerte Anlagenabgänge	0	0	0		329	0	0	0		1.396	
11	Saldo sonst. nicht liquiditätsw. Aufwendungen / Erträge	217	1.288	-1.071	-83	1.637	2.538	2.576	-38	-1	4.506	
12	Entnahme von Eigenmitteln	6.702	4.316	2.386	55	9.750	2.933	7.488	-4.554	-61	2.990	⚠
13	Kreditaufnahme	0	0	0		0	0	0	0		0	
14	Erhaltene Drittmittel	0	8.814	-8.814	-100	0	12.583	17.627	-5.044	-29	3.197	⚠
15	Zuführung aus dem Haushalt	34	7.063	-7.029	-100	382	14.154	14.126	28	0	9.924	
17	Summe Mittelherkunft:	5.856	19.489	-13.633	-70	13.080	29.351	38.979	-9.628	-25	21.846	⚠

1) Erscheint eine Glocke, bitte die pos. bzw. neg. Abweichung der Zeile erläutern.

1. Erfolgsplan (Angaben in T-EUR)												
Sondervermögen Gewerbeflächen der Stadtgemeinde Bremen												
Teilvermögen: Gewerbeflächen in Bremen												
Zwischenbericht zum 30.06.2016												
Ifd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
Gewinn- und Verlustrechnung												
1	Umsatzerlöse, davon:	1.501	2.685	-1.184	-44	4.219	5.786	5.371	415	8	8.394	
	- Verkauf von Grundstücken	480	1.936	-1.455	-75	3.447	3.814	3.871	-57	-1	6.472	
	- Vermietung und Verpachtung	823	560	263	47	582	1.576	1.121	455	41	1.503	🔔
	- Erbbau	198	189	8	4	190	396	379	17	4	405	
	- Sonstiges	0	0	0		0	0	0	0		14	
2	Bestandsveränderung	-220	-1.291	1.071	-83	-1.639	-2.543	-2.581	38	-1	-4.511	
3	sonstige Erträge	53	0	53		395	53	0	53		673	🔔
	- Zuschüsse Bremens	0	0	0		0	0	0	0		0	
4	Summe Erträge	1.334	1.395	-61	-4	2.975	3.296	2.790	506	18	4.556	
5	bezogenes Material	0	0	0		0	0	0	0		0	
6	bezogene Leistungen, darunter:	856	1.453	-597	-41	677	3.034	2.905	129	4	1.344	
	- Geschäftsbesorgung	0	0	0		0	0	0	0		0	
7	Abschreibungen	0	0	0		751	1.142	1.142	0	0	1.781	
8	sonstiger betrieblicher Aufwand, darunter:	1.184	976	208	21	832	2.286	1.953	333	17	2.734	🔔
	- Geschäftsbesorgung	808	802	6	1	768	1.609	1.603	6	0	1.537	
	- Sofortprogramm Wohnen (GBV)	0	0	0		0	28	0	28		0	🔔
9	Summe Aufwand	2.040	2.429	-389	-16	2.260	6.461	6.000	462	8	5.859	
10	Betriebsergebnis	-706	-1.034	328	-32	715	-3.165	-3.210	45	-1	-1.304	
11	Beteiligungsergebnis	0	0	0		0	0	0	0		0	
12	Zinserträge	0	1	-1	-100	1	2	2	0	0	1	
13	Zinsaufwand	0	0	0		0	0	0	0		-406	
14	Finanzergebnis	0	1	-1	-100	1	2	2	0	0	407	
15	Ergeb. d. gewöhnl. Geschäftstätigkeit	-706	-1.033	327	-32	715	-3.163	-3.208	45	-1	-897	
16	a.o. Erträge	0	0	0		0	0	0	0		0	
17	a. o. Aufwand	0	0	0		0	0	0	0		0	
18	a. o. Ergebnis	0	0	0		0	0	0	0		0	
19	Steuern vom Eink. und Ertrag	0	0	0		0	0	0	0		0	
20	sonstige Steuern	435	153	283	185	465	435	305	130	43	474	🔔
21	Ergebnis nach Steuern	-1.141	-1.186	45	-4	250	-3.598	-3.513	-86	2	-1.371	

1) Erscheint eine Glocke, bitte die pos. bzw. neg. Abweichung der Zeile erläutern.

2. Vermögensplan (Angaben in T-EUR)												
Sondervermögen Gewerbeflächen der Stadtgemeinde Bremen												
Teilvermögen: Gewerbeflächen in Bremen												
Zwischenbericht zum 30.06.2016												
lfd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
1	Investitionen	1	0	1		36	1	0	1		95	
2	Mittelverwendung Umlaufvermögen	5.588	19.022	-13.435	-71	11.677	28.354	38.045	-9.691	-25	18.992	
3	Zuführung von Rücklagen	0	0	0		0	0	0	0		0	
4	Kredittilgung	0	0	0		0	0	0	0		0	
5	Abführung an den Haushalt	0	0	0		615	0	0	0		615	
6	Abführung an das Teilvermögen Veranstaltungsflächen	0	0	0		0	0	0	0		450	
7	Summe Mittelbedarf	5.588	19.022	-13.434	-71	12.328	28.354	38.045	-9.690	-25	20.152	
8	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-1.141	-1.756	616	-35	250	-3.598	-3.513	-86	2	-1.371	
9	Abschreibungen	0	0	0		751	1.142	1.142	0	0	1.781	
10	Restbuchwerte Anlagenabgänge	0	0	0		329	0	0	0		1.298	
11	Saldo sonst. nicht liquiditätsw. Aufwendungen / Erträge	220	1.291	-1.071	-83	1.639	2.543	2.581	-38	-1	4.511	
12	Entnahme von Eigenmitteln	6.509	4.278	2.231	52	9.358	2.864	7.415	-4.550	-61	2.847	
13	Kreditaufnahme	0	0	0		0	0	0	0		0	
14	Erhaltene Drittmittel	0	8.814	-8.814	-100	0	12.583	17.627	-5.044	-29	2.747	
	14.1 für bewilligte Maßnahmen	0	8.057	-8.057	-100	0	12.070	16.114	-4.044	-25	2.747	
	14.1.1 davon GRW	0	8.057	-8.057	-100	0	12.070	16.114	-4.044	-25	2.335	
	14.1.1.1 GVZ	0	1.507	-1.507	-100	0	1.700	3.014	-1.314	-44	565	
	14.1.1.2 GHB II	0	6.330	-6.330	-100	0	10.000	12.661	-2.661	-21	1.771	
	14.1.1.3 BIP	0	220	-220	-100	0	370	439	-69	-16	0	
	14.1.2 davon EFRE	0	0	0		0	0	0	0		412	
	14.1.2.1 TPU	0	0	0		0	0	0	0		-452	
	14.1.2.2 BWK / Vulkan-West	0	0	0		0	0	0	0		864	
	14.2 für geplante Maßnahmen	0	757	-757	-100	0	513	1.513	-1.000	-66	0	
	14.2.1 davon GRW	0	757	-757	-100	0	513	1.513	-1.000	-66	0	
	14.2.1.1 GHB II (2.BA)	0	0	0		0	0	0	0		0	
	14.2.1.2 BIP (5.BA)	0	500	-500	-100	0	0	1.000	-1.000	-100	0	
	14.2.1.3 Airport-Stadt	0	257	-257	-100	0	513	513	0	0	0	
	14.2.2 davon EFRE	0	0	0		0	0	0	0		0	
15	Zuführung aus dem Haushalt	0	6.396	-6.396	-100	0	12.821	12.793	28	0	8.340	
	15.1 für bewilligte Maßnahmen	0	6.396	-6.396	-100	0	12.821	12.793	28	0	8.340	
	15.1.1 Airport-Stadt	0	0	0		0	0	0	0		0	
	15.1.2 GVZ	0	1.757	-1.757	-100	0	3.513	3.513	0	0	546	
	15.1.3 TPU	0	0	0		0	0	0	0		-489	
	15.1.4 GHB II	0	3.827	-3.827	-100	0	7.653	7.653	0	0	7.541	
	15.1.5 BWK / Vulkan-West	0	0	0		0	0	0	0		0	
	15.1.6 Bremer Vulkan	0	11	-11	-100	0	23	23	0	0	0	
	15.1.7 Bremer Industriepark	0	802	-802	-100	0	1.603	1.603	0	0	506	
	15.1.8 Plantage	0	0	0		0	0	0	0		15	
	15.1.9 Sanierung BWK-Gebäude	0	0	0		0	0	0	0		110	
	15.1.10 Sofortprogramm Wohnungsbau	0	0	0		0	28	0	28		110	
	15.2 für geplante Maßnahmen	0	0	0		0	0	0	0		0	
16	Summe Mittelherkunft:	5.588	19.022	-13.434	-71	12.328	28.354	38.045	-9.690	-25	20.152	

1) Erscheint eine Glocke, bitte die pos. bzw. neg. Abweichung der Zeile erläutern.

3. Maßnahmenbezogener Investitionsplan (Angaben in T-EUR)											
Sondervermögen Gewerbeflächen der Stadtgemeinde Bremen											
Teilvermögen: Gewerbeflächen in Bremen											
Zwischenbericht zum 30.06.2016											
Ifd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum					Gesamtjahr				
		Ist	Plan	Abw. abs.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw.	Abw. in %	Vorjahr
1	Immaterielle Wirtschaftsgüter										
	Summe immaterielle Wirtschaftsgüter	0	0	0		0	0	0	0		0
2	Unbebaute und bebaute Grundstücke										
	2.1 Grunderwerb (SVG)	19	147	-128	-87	24	19	294	-275	-94	25
	2.1.1 bewilligte Maßnahmen	19	0	19		24	19	0	19		25
	2.1.1.1 Ankauf Airport-Stadt	0	0	0		0	0	0	0		0
	2.1.1.2 Büropark Oberneuland	0	0	0		3	0	0	0		3
	2.1.1.3 sonstiger Grunderwerb	19	0	19		21	19	0	19		22
	2.1.2 geplante Maßnahmen	0	147	-147	-100	0	0	294	-294	-100	0
	2.1.2.1 Ankauf Horn-Lehe-West	0	147	-147	-100	0	0	294	-294	-100	0
	2.2 Gebäudesanierung	179	1.093	-913	-84	782	2.859	2.185	674	31	1.522
	2.2.1 bewilligte Maßnahmen	179	0	179		782	674	0	674		1.522
	2.2.1.1 Sanierung BWK-Gebäude	179	0	179		782	674	0	674		1.522
	2.2.1.1.1 Gebäude 5 - WAP	0	0	0		0	0	0	0		0
	2.2.1.1.2 Gebäude 7/12 - Arkaden - WAP	0	0	0		0	0	0	0		0
	2.2.1.1.3 Gebäude 43/44 - WAP	14	0	14		0	14	0	14		0
	2.2.1.1.4 Gebäude 50 - WAP	0	0	0		22	0	0	0		29
	2.2.1.1.5 Gebäude 56 - WAP	0	0	0		0	7	0	7		0
	2.2.1.1.6 Gebäude 91 - WAP	0	0	0		0	35	0	35		0
	2.2.1.1.7 Gebäude 118 - WAP	0	0	0		3	0	0	0		3
	2.2.1.1.8 Gebäude 132	140	0	140		728	492	0	492		1.428
	2.2.1.1.9 Gebäude 138 - SVG	0	0	0		0	33	0	33		0
	2.2.1.1.10 Gebäude 221/230/240 - WAP	14	0	14		0	14	0	14		9
	2.2.1.1.11 Gebäude 400 - SVG	2	0	2		0	2	0	2		0
	2.2.1.1.12 Gebäude 411	9	0	9		30	9	0	9		52
	2.2.1.1.13 Gebäude 440	0	0	0		0	0	0	0		0
	2.2.1.1.14 Gebäude 450 (Chemiefaser) - WAP	0	0	0		0	0	0	0		0
	2.2.1.1.15 Projektleitung	0	0	0		0	68	0	68		0
	2.2.2 geplante Maßnahmen	0	1.093	-1.093	-100	0	2.185	2.185	0	0	0
	2.2.2.1 Sanierung Bahnhof Vegesack - SVG	0	393	-393	-100	0	785	785	0	0	0
	2.2.2.2 Steindamm - SVG	0	50	-50	-100	0	100	100	0	0	0
	2.2.2.3 Sanierung BWK-Gebäude 43/44 - SVG	0	650	-650	-100	0	1.300	1.300	0	0	0
	Summe unbebaute und bebaute Grundstücke	198	1.239	-1.041	-84	806	2.878	2.479	399	16	1.547
3	Maschinen und technische Anlagen										
	Summe Maschinen und technische Anlagen	0	0	0		0	0	0	0		0
4	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung										
	4.1 Neuprogrammierung GMP/PMS	1	0	1		36	1	0	1		95
	Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung	1	0	1		36	1	0	1		95
5	Finanzanlagen / Beteiligungen										
	5.1 bewilligte Maßnahmen	5.379	16.278	-10.899	-67	10.871	24.806	32.556	-7.750	-24	17.445
	5.1.1 Airport-Stadt	34	0	34		317	179	0	179		321
	5.1.2 GVZ Bremen	1.595	3.764	-2.168	-58	137	4.380	7.528	-3.148	-42	391
	5.1.3 Technologiepark Universität	47	0	47		974	100	0	100		1.095
	5.1.4 Gewerbepark Hansalinie	3.174	11.457	-8.284	-72	4.723	18.184	22.914	-4.731	-21	10.519
	5.1.5 Bayernstraße	0	0	0		0	0	0	0		79
	5.1.6 BWK / Vulkan West	111	0	111		4.410	111	0	111		4.621
	5.1.7 Steindamm - SVG	2	0	2		6	2	0	2		28
	5.1.8 Bremer Vulkan	22	11	11	96	17	23	23	0	0	17
	5.1.9 Huckelriede - SVG	0	0	0		-1	0	0	0		-1
	5.1.10 Horn-Lehe-West - SVG	-3	0	-3		0	-3	0	-3		3
	5.1.11 Bremer Industriepark	386	1.046	-660	-63	33	1.820	2.091	-271	-13	99
	5.1.12 Lesum Park	0	0	0		221	0	0	0		221
	5.1.13 Hemelinger Str., Abbruch Tankstelle - SVG	10	0	10		34	10	0	10		48
	5.1.14 Abbruch Steindamm 29 - SVG	0	0	0		0	0	0	0		4
	5.2 geplante Maßnahmen	11	1.505	-1.494	-99	0	670	3.010	-2.340	-78	0
	5.2.1 Bremer Industriepark	0	1.000	-1.000	-100	0	0	2.000	-2.000	-100	0
	5.2.2 Büropark Oberneuland	0	220	-220	-100	0	100	440	-340	-77	0
	5.2.3 Airport-Stadt	11	285	-274	-96	0	570	570	0	0	0
	Summe Finanzanlagen / Beteiligungen	5.390	17.783	-12.393	-70	10.871	25.476	35.566	-10.090	-28	17.445
6	Übrige Investitionen unter 250 T€										
	Summe übrige Investitionen unter 250 T€	0	0	0		0	0	0	0		0
	Summe Investitionen	5.588	19.022	-13.434	-71	11.713	28.354	38.045	-9.690	-25	19.087

Deckungsfähigkeiten: Die Positionen 1 und 2 des Vermögensplans sind mit ihren im maßnahmebezogenen Investitionsplan dargestellten Untergliederungen gegenseitig deckungsfähig.

Zwischenbericht Sondervermögen Gewerbeflächen (Stadt)

Es wird im Folgenden insbesondere auf die Abweichungen zwischen Prognose- und Planwerten des Gesamtjahres eingegangen.

Erläuterungen zu Anlage 1.1 - Einzelbericht Teilsondervermögen Gewerbeflächen in Bremen

A. Erfolgsplan

Pos. 1 – Umsatzerlöse

Im Berichtszeitraum wurden rd. 1.501 T€ Umsatzerlöse generiert, geplant waren 2.685 T€. Die Abweichung in Höhe von -1.184 T€ ist hauptsächlich auf geringere Grundstückserlöse (-1.455 T€) zurückzuführen. In der Prognose für das Gesamtjahr werden mit 5.786 T€ um 415 T€ höhere Umsatzerlöse gegenüber dem Plan (5.371 T€) erwartet.

Insgesamt konnten im Berichtszeitraum Grundstückserlöse in Höhe von 480 T€ verbucht werden (Plan: 1.936 T€). Für das Gesamtjahr wird damit gerechnet, dass die Grundstückserlöse den Planwert (3.871 T€) mit 3.814 T€ knapp mit 57 T€ unterschreiten. Die Aufteilung auf die einzelnen Gewerbegebiete wird in der folgenden Tabelle dargestellt:

	Ist 30.06.	Prognose 2016		Plan 2016	
	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in ha)	(in Mio. €)	(in ha)
Airport-Stadt	0,00	0,00	0,00	0,98	1,50
Güterverkehrszentrum	0,16	2,91	9,17	2,05	6,60
Technologiepark	0,00	0,08	0,10	0,00	0,00
Vulkan-West/BWK	0,00	0,00	0,00	0,15	0,50
Steindamm	0,00	0,08	0,28	0,07	0,20
Restbestand	0,32	0,74	0,71	0,63	1,50
SUMME VERKÄUFE	0,48	3,81	10,25	3,87	10,30

Bei den Vermietungen und Verpachtungen ist im Berichtszeitraum ein Mehrerlös von 263 T€ gegenüber Plan zu verzeichnen, der sich in der Prognose für das Gesamtjahr auf 455 T€ erhöhen wird. Der Mehrerlös ergibt sich im Saldo im Wesentlichen aus erzielten Mieten bei zum Verkauf bestimmten Gewerbeflächen (+94 T€), denen verabredungsgemäß wegen Unplanbarkeit kein Planwert gegenüber steht, und nicht eingeplanten Weitervermietungen und Anpassungen von Konditionen bei Gebäuden auf dem BWK-Gelände.

Maßgeblich für die gegenüber der Planung prognostizierten Mehrerlöse von 17 T€ bei den Erbbaurechtsverträgen ist ebenfalls eine Anpassung der Konditionen bei einigen Objekten.

Pos. 2 – Bestandsveränderungen

Hierbei handelt es sich um die Restbuchwerte der verkauften Gewerbeflächen, die im Plan um etwa ein Drittel geringer ausgewiesen werden als die geplanten Verkaufserlöse. Als Folge der geringeren Verkaufserlöse (siehe Pos. 1) fallen im Berichtszeitraum die Bestandsveränderungen um 1.071 T€ geringer aus. In der Prognose für das Gesamtjahr wird der Planwert annähernd erreicht.

Pos. 3 – sonstige Erträge

Da es sich bei der Position sonstige Erträge um nicht regelmäßig auftretende Geschäftsvorfälle handelt, wurden bei dieser Position wegen Unplanbarkeit keine Planwerte im Wirtschaftsplan berücksichtigt. Bei den im Berichtszeitraum erzielten Erträgen in Höhe von 53 T€ handelt es sich um Erträge aus wertberechtigten Forderungen aus Vorjahren.

Die prognostizierte Ertragslage verbessert sich gegenüber der Planung von 2.790 T€ um 506 T€ auf voraussichtlich 3.296 T€

Pos. 6 – bezogene Leistungen

Der für das Gesamtjahr 2016 geplante Materialaufwand von 2.905 T€ wird voraussichtlich um 129 T€ überschritten. Der Mehraufwand resultiert im Wesentlichen aus nicht eingeplanten Kosten einer Machbarkeitsstudie für das Güterbahnhofsgelände zur Verbesserung der dortigen Erschließung in Höhe von 97 T€

Darüber hinaus fallen bei den zum Verkauf stehenden Gewerbeflächen um 28 T€ höhere Kosten für Deichbeiträge und die Unterhaltung von Gehwegen und Nebenanlagen an.

Pos. 7 – Abschreibungen

Die Abschreibungen werden für das Gesamtjahr mit der geplanten Höhe (1.142 T€) prognostiziert.

Pos. 8 – sonstiger betrieblicher Aufwand

Der sonstige betriebliche Aufwand liegt im Berichtszeitraum mit 208 T€ über dem geplanten Wert von 976 T€. Für das Gesamtjahr wird mit einem gegenüber der Planung (1.953 T€) um 333 T€ höheren Betrag gerechnet.

Maßgeblich hierfür ist eine mit der GEWOBA getroffene Vereinbarung über den Ankauf der für die Erschließung des Gewerbegebietes Horn-Lehe erforderlichen Flächen, aufgrund welcher nach der Veräußerung sämtlicher Gewerbeflächen noch vorhandenen öffentlichen Flächen in Höhe von 294 T€ auszugleichen sind. Dieser im Erfolgsplan abzuwickelnde

Vorgang wurde im Investitionsplan eingeplant, so dass es zu der entsprechenden Abweichung kommt.

Zudem wird eine dem Teilsondervermögen Gewerbeflächen in Bremen zusätzlich zuzuordnende Stelle aus den vom Senat beschlossenen Maßnahmen zur Umsetzung des Integrationskonzeptes (hier: Umsetzung Sofortprogramm Wohnungsbau) im Rahmen des mit der WFB bestehenden Geschäftsbesorgungsvertrages finanziert. Der dafür für das 2. Halbjahr 2016 entstehende Mehrbedarf wird mit 28 T€ angesetzt. Der Betrag wird über eine gesonderte Zuführung aus dem Haushalt zur Verfügung gestellt.

Der prognostizierte Gesamtaufwand wird sich somit gegenüber der Planung von 6.000 T€ um 461 T€ auf 6.461 T€ erhöhen.

Pos. 20 – sonstige Steuern

Die Position sonstige Steuern beinhaltet ausschließlich Grundsteuern. Die Überschreitung des Planwertes im Berichtszeitraum um 153 T€ resultiert daraus, dass die Grundsteuern bereits vollumfänglich für das Jahr gezahlt wurden. Die für das Gesamtjahr prognostizierte Überschreitung des Planwertes von 305 T€ um 130 T€ auf 435 T€ resultiert aus dem nicht eingeplanten Aufwand für unbebaute Grundstücke.

Pos. 21 – Ergebnis nach Steuern

Insgesamt werden für das Gesamtjahr Erträge in Höhe von 3.296 T€ (+506 T€) sowie geplante Zinserträge in Höhe von 2 T€ erwartet. Demgegenüber stehen erwartete Aufwendungen in Höhe von 6.461 T€ (+462 T€) sowie Steuern in Höhe von 435 T€ (+130 T€). Im Saldo ergibt dies einen prognostizierten Jahresfehlbetrag in Höhe von 3.598 T€ (Plan: 3.513 T€).

B. Vermögensplan

Pos. 2 – Mittelverwendung Umlaufvermögen

Diese Position stellt eine Aufsummierung der im maßnahmenbezogenen Investitionsplan unter Pos. 2 (Unbebaute und bebaute Grundstücke) und Pos. 5. (Finanzanlagen/Beteiligungen) aufgeführten Maßnahmen dar.

Im Berichtszeitraum ergibt sich gegenüber dem Planwert eine Abweichung von -13.435 T€. In der Prognose für das Gesamtjahr reduziert sich diese Abweichung auf -9.691 T€. Im Folgenden wird auf die diesbezüglichen Positionen des maßnahmenbezogenen Investiti-

onsplans eingegangen.

Grunderwerb (Pos. 2.1 im maßnahmenbezogenen Investitionsplan)

Das prognostizierte Jahresergebnis liegt mit 19 T€ um 275 T€ unter dem Planwert von 294 T€. Maßgeblich hierfür ist eine mit der GEWOBA getroffene Vereinbarung über den Ankauf der für die Erschließung des Gewerbegebietes Horn-Lehe erforderlichen Flächen, aufgrund der nach der Veräußerung sämtlicher Gewerbeflächen noch vorhandenen öffentlichen Flächen in Höhe von 294 T€ auszugleichen sind. Dieser im Erfolgsplan abzuwickelnde Vorgang wurde im Investitionsplan eingeplant, so dass es hier zu einer entsprechenden Abweichung kommt.

Gebäudesanierung (Pos. 2.2 im maßnahmenbezogenen Investitionsplan)

Für das Gesamtjahr wird hier eine Überschreitung des Planwertes von 2.185 T€ um 674 T€ auf 2.859 T€ prognostiziert. Der Mehrbedarf ergibt sich durch die zeitliche Verschiebung von bewilligten Gebäudesanierungsmaßnahmen auf dem BWK-Gelände.

Erschließungsmaßnahmen (Pos. 5 im maßnahmenbezogenen Investitionsplan)

Im Erschließungsbereich werden voraussichtlich für rd. 25.476 T€ Investitionen getätigt. Geplant waren zum Zeitpunkt der Planaufstellung 32.556 T€ für beschlossene Maßnahmen, zuzüglich 3.010 T€ für geplante Maßnahmen; insgesamt somit ein Betrag von 35.566 T€

Die prognostizierte Planunterschreitung von zusammen 10.090 T€ resultiert im Wesentlichen aus einem gegenüber der Planung verzögerten Liquiditätsbedarf bei den Großprojekten GHB und GVZ sowie durch die Verzögerung der Umsetzung der geplanten Maßnahme Bremer Industrie-Park (5. BA). Insbesondere bei der Umsetzung der Maßnahmen im GVZ wirken hier die im 2. Halbjahr 2015 geltenden Bewirtschaftungsmaßnahmen sowie die Regelungen für die haushaltslose Zeit im ersten Halbjahr 2016 und die damit im Zusammenhang stehenden Regeln für die Beauftragung neuer Maßnahmen nach.

Die Zusammensetzung von Über- und Unterschreitungen nach Gewerbegebieten ergibt sich aus der nachstehenden Tabelle:

	Ist 30.06.	Prognose 2016	Plan 2016
	Mio. €		
Airport-Stadt	0,03	0,18	0,00
GVZ	1,60	4,38	7,53
Technologiepark Universität	0,05	0,10	0,00
Gewerbepark Hansalinie	3,17	18,18	22,91
BWK / Vulkan West	0,11	0,11	0,00
Bremer Industrie-Park	0,39	1,82	4,09
Sonstiges	0,04	0,70	1,03
Summe	5,39	25,48	35,57

Pos. 8 – Jahresüberschuss/-fehlbetrag

Siehe Erfolgsplan Pos. 21.

Pos. 9 – Abschreibungen

Siehe Erfolgsplan Pos. 7.

Pos. 11 – Saldo sonstige, nicht liquiditätswirksame Aufwendungen/Erträge

Bei dem Saldo der sonstigen nicht liquiditätswirksamen Aufwendungen und Erträge handelt es sich um die Bestandsveränderungen (siehe auch Erfolgsplan Pos. 2).

Pos. 12 – Entnahme von Eigenmitteln

Der sich im Berichtszeitraum ergebende negative Saldo aus Mittelbedarf und Mittelherkunft wird im Vermögensplan rechnerisch in der Pos. 11 „Entnahme von Eigenmitteln“ ausgeglichen. Dies führt im Berichtszeitraum gegenüber der Planung zu einer Abweichung von +2.231 T€. Für das Gesamtjahr wird dem gegenüber eine Abweichung von -4.550 T€ prognostiziert.

Größtenteils handelt es sich bei der Entnahme von Eigenmitteln von in 2015 erhaltenen und der Rücklage zugeführten Mitteln, die aufgrund des Baufortschritts im laufenden Jahr 2016 zur Finanzierung der Maßnahmen herangezogen werden, und um Mittel für die gemäß beschlossenen Wirtschaftsplan aus erwirtschafteten Überschüssen des Teilsondervermögens Gewerbeflächen in Bremen Stadt finanzierten Maßnahmen.

Pos. 14 – Erhaltene Drittmittel

Für Erschließungsmaßnahmen wurden im Berichtszeitraum keine Drittmittel abgefordert. Für das Gesamtjahr wird die Abforderung eines Betrages von 12.583 T€ prognostiziert. Dies bedeutet gegenüber dem Plan (17.627 T€) eine Verringerung um -5.044 T€.

Die Abweichung resultiert aus einem gegenüber der Planung geringeren Liquiditätsbedarf von GRW-finanzierten Projekten im GVZ (-1.314 T€), im GHB (-2.661 T€) und im BIP (-1.069 T€). Es handelt sich hierbei um eine zeitliche Verschiebung beschlossener und geplanter Maßnahmen.

Pos. 15 – Zuführung aus dem Haushalt

Im Berichtszeitraum gab es keine Zuführungen aus dem Haushalt. Für das Gesamtjahr werden Zuführungen von insgesamt 12.821 T€ prognostiziert. Gegenüber dem Plan (12.793 T€) bedeutet dies eine Erhöhung um 28 T€.

Der höhere Zuführungsbedarf resultiert aus der vom Senat zur Umsetzung des Sofortprogramms Wohnungsbau beschlossenen Finanzierung einer zusätzlichen Stelle (siehe auch Erfolgsplan Pos. 8).

C. Maßnahmenbezogener Investitionsplan

Die Abweichungen in den einzelnen Positionen sind unter B. Vermögensplan (Pos. 2 – Mittelverwendung Umlaufvermögen) beschrieben.

1. Erfolgsplan (Angaben in T-EUR)												
Sondervermögen Gewerbeflächen der Stadtgemeinde Bremen												
Teilvermögen: Veranstaltungsflächen												
Zwischenbericht zum 30.06.2016												
lfd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
Gewinn- und Verlustrechnung												
1	Umsatzerlöse, davon:	1.609	1.666	-57	-3	1.579	3.450	3.332	118	4	3.277	
	- Verkauf von Grundstücken	0	0	0		0	0	0	0		0	
	- Vermietung und Verpachtung	1.573	1.630	-57	-3	1.495	3.378	3.260	118	4	3.109	
	- Erbbau	36	36	0	0	84	72	72	0	0	168	
	- Sonstiges	0	0	0		0	0	0	0		0	
2	Bestandsveränderungen	0	0	0		0	-116	0	-116		6	⊖
3	sonstige betriebliche Erträge, darunter:	206	299	-93	-31	141	534	598	-64	-11	830	⊖
	- Zuschüsse Bremens			0					0	0		
4	Summe Erträge	1.815	1.965	-150	-8	1.720	3.867	3.930	-63	-2	4.113	
5	bezogenes Material			0					0	0		
6	bezogene Leistungen, darunter:	991	1.259	-268	-21	976	2.479	2.517	-38	-2	3.057	
	- Geschäftsbesorgung			0					0	0		
7	Abschreibungen	2.622	2.641	-19	-1	2.574	5.244	5.283	-38	-1	5.202	
8	sonstiger betrieblicher Aufwand, darunter:	359	519	-160	-31	394	946	1.038	-92	-9	889	
	Geschäftsbesorgung	294	294	0	0	265	588	588	0	0	529	
9	Zwischensumme Aufwand	3.972	4.419	-447	-10	3.945	8.670	8.838	-168	-2	9.149	
10	Betriebsergebnis	-2.157	-2.454	297	-12	-2.225	-4.803	-4.908	105	-2	-5.036	
11	Beteiligungsergebnis	0	0	0		0	0	0	0	0	0	
12	Zinserträge	0	0	0		0	0	0	0	0	0	
13	Zinsaufwand	75	75	0	0	80	150	150	0	0	160	
14	Finanzergebnis	-75	-75	0	0	-80	-150	-150	0	0	-160	
15	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-2.232	-2.529	297	-12	-2.305	-4.953	-5.058	105	-2	-5.196	
16	außerordentliche Erträge	0	0	0		0	0	0	0		0	
17	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0		0	0	0	0		0	
18	außerordentliches Ergebnis	0	0	0		0	0	0	0		0	
19	Steuern vom Eink. und Ertrag	0	0	0		0	0	0	0		0	
20	sonstige Steuern	322	322	0	0	269	644	644	0	0	537	
21	Ergebnis nach Steuern	-2.554	-2.851	297	-10	-2.573	-5.596	-5.701	105	-2	-5.734	

1) Erscheint eine Glocke, bitte die pos. bzw. neg. Abweichung der Zeile erläutern.

2. Vermögensplan (Angaben in T-EUR)												
Sondervermögen Gewerbeflächen der Stadtgemeinde Bremen												
Teilvermögen: Veranstaltungsflächen												
Zwischenbericht zum 30.06.2016												
lfd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
1	Investitionen	97	296	-199	-67	581	655	592	63	11	1.253	⊖
2	Mittelverwendung Umlaufvermögen	0	0	0		0	0	0	0		0	
3	Zuführung an Rücklagen	0	0	0		0	0	0	0		99	
4	Kredittilgung	171	171	0	0	171	342	342	0	0	342	
5	Abführung an den Haushalt	0	0	0			0	0	0		0	
6	Summe Mittelverwendung	268	467	-199	-43	752	997	934	63	7	1.694	
7	Jahresüberschuss / -fehlbetrag	-2.554	-2.851	297	-10	-2.573	-5.596	-5.701	105	-2	-5.734	
8	Abschreibungen	2.622	2.641	-19	-1	2.574	5.244	5.283	-38	-1	5.202	
9	Restbuchwerte Anlageabgänge			0					0		99	
10	Saldo sonstiger nicht liquiditätswirksamer Aufwendungen und Erträge	-3	-3	0	0	-3	-5	-5	0	0	-5	
11	Entnahme von Eigenmitteln	168	13	155	1.244	371	21	25	-4	-16	97	⊖
12	Kreditaufnahme	0	0	0		0	0	0	0			
13	Erhaltene Drittmittel	0	0	0		0	0	0	0		450	
14	Zuführung aus dem Haushalt	34	667	-632	-95	382	1.333	1.333	0	0	1.584	⊖
15	Summe Mittelherkunft	268	467	-199	-43	752	997	934	63	7	1.694	

1) Erscheint eine Glocke, bitte die pos. bzw. neg. Abweichung der Zeile erläutern.

3. Maßnahmenbezogener Investitionsplan (Angaben in T-EUR)												
Sondervermögen Gewerbeflächen der Stadtgemeinde Bremen												
Teilvermögen: Veranstaltungsflächen												
Zwischenbericht zum 30.06.2016												
Ifd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
1	Immaterielle Wirtschaftsgüter											
	1.1 Übrige Investitionen unter 250 TEUR	0	0	0		0	0	0	0		0	
	Summe immaterielle Wirtschaftsgüter	0	0	0		0	0	0	0		0	
2	Unbebaute und bebaute Grundstücke			0				0				
	2.1 Erneuerung Infrastruktur Bürgerweide	0	0	0		0	0	0	0		0	
	2.2 Umkleideräume Halle 3	0	0	0		0	0	0	0		0	
	2.3 Austausch (Außen-) Sektionaltore, Sicherheits-/Fluchttore (Hallen 1-3)	0	0	0		0	6	0	6		0	
	2.4 Refurbishment, Ausbau Kongressinfrastruktur Bürgerweide	0	0	0		0	0	0	0		0	
	2.5 Übrige Investitionen unter 100 TEUR	0	52	-52	-100	389	98	103	-5	-5	41	
	Summe unbebaute und bebaute Grundstücke	0	52	-52	-100	389	98	103	-5	-5	41	
3	Maschinen und technische Anlagen											
	3.1 Neue Lichtmasten (BW-Parkraumbeleuchtung)	38	0	38		0	63	0	63		0	
	3.2 Löschwasserversorgung Halle 1	0	0	0		0	0	0	0		0	
	3.3 Herstellung Kälteverbund / Erneuerung Kältemaschine	0	0	0		0	0	0	0		0	
	3.4 Photovoltaikanlage Halle 7	4	0	4		0	4	0	4		432	
	3.5 Erneuerung Infrastruktur Messe-Parkhaus	0	0	0		63	0	0	0		63	
	3.6 Neue Schrankenanlagen (Bürgerweide)	0	35	-35	-100	0	23	70	-47	-67	6	
	3.7 Erweiterung / Änderung (Ent-) Lüftungsanlagen (Alle Hallen)	0	20	-20	-100	0	40	40	0	0	0	
	3.8 Ertüchtigung Lastenaufzug (Halle 4.1)	0	0	0		0	0	0	0		0	
	3.9 Entwässerung Hallen 4-6	0	0	0		0	0	0	0		0	
	3.10 Austausch NSHVT (Niederspannungshauptverteilung) Hallen 4 bis 6	0	0	0		0	0	0	0		0	
	3.11 Übrige Investitionen unter 50 TEUR	2	66	-64	-96	0	164	132	32	25	38	
	Summe Maschinen und technische Anlagen	44	121	-77	-63	63	294	242	52	22	539	
4	Anderer Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung											
	4.1 Großküche Messehallen	0	0	0		0	0	0	0		0	
	4.2 Mobiles Veranstaltungsequipment	0	10	-10	-100	32	0	20	-20	-100	64	
	4.3 Erweiterung Beleuchtungsanlagen in den Hallen	11	0	11		11	44	0	44		354	
	4.4 Mobile Gastro-Investitionen	0	8	-8	-100	1	15	15	0	0	2	
	4.5 Modernisierung Alarmierungsanlage, hier: Austausch Verstärker	0	0	0		18	0	0	0		18	
	4.6 Teleskop-Tribünenanlage Halle 1	0	0	0		5	0	0	0		5	
	4.7 Herstellung Glasgeländer Halle 1, Zweiter Rang	0	0	0		0	0	0	0		0	
	4.8 Raumakustische Maßnahmen, Neue Beschallungsanlagen Hallen 1, 5 und 7	0	0	0		25	0	0	0		70	
	4.9 Herstellung verfahrbares Raumabtrennsystem (Hallen 4.1 und 5)	0	0	0		0	0	0	0		0	
	4.10 Anschaffung Beamer / Videoprojektion Hallenwürfel	0	0	0		0	0	0	0		0	
	4.11 Anschaffung Sportboden	0	0	0		0	0	0	0		0	
	4.12 Verdunkelungsanlagen Nord-/Süd-Fassaden Messehallen 5 und 6	0	0	0		0	0	0	0		0	
	4.13 Anschaffung Tanzboden	0	0	0		0	0	0	0		0	
	4.14 Bodenbelagsarbeiten CCB	0	30	-30	-100	0	25	60	-35	-58	-7	
	4.15 Ersatzinvestitionen CCB	3	15	-12	-78	3	3	30	-27	-89	4	
	4.16 Übrige Investitionen unter 50 TEUR	38	61	-23	-38	34	175	122	53	43	164	
	4.17 Diverse Investitionen Glocke	0	0	0		0	0	0	0		0	
	Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung	53	124	-71	-57	129	263	247	16	6	674	
5	Finanzanlagen / Beteiligungen											
	Summe Finanzanlagen / Beteiligungen	0	0	0		0	0	0	0		0	
6	Summe übrige Investitionen unter 250 T€											
	Summe Investitionen:	97	296	-199	-67	581	655	592	63	11	1.253	
7	Mittelverwendung Umlaufvermögen											
	Summe Umlaufvermögen:	0	0	0		0	0	0	0		0	

1) Erscheint eine Glocke, bitte die pos. bzw. neg. Abweichung der Zeile erläutern.

Erläuterungen zu Anlage 1.2 - Einzelbericht Teilsondervermögen Veranstaltungsflächen

Vorbemerkung

Das Teilsondervermögen Veranstaltungsflächen (TSVV) ist deckungsgleich mit dem Betrieb gewerblicher Art (BgA) Veranstaltungsflächen. Hieraus ergeben sich steuerliche Vorgaben für das TSVV, die auch in den folgenden Erläuterungen zum Erfolgsplan beschrieben werden.

A. Erfolgsplan

I. Allgemeine Anmerkungen

Die konsumtiven Zuführungen der FHB (Plan 2016: 546 T€) können aufgrund steuerlicher und bilanzieller Vorgaben für den deckungsgleichen Betrieb gewerblicher Art nicht ertragswirksam in der Gewinn- und Verlustrechnung (GuV) gebucht werden. Hieraus ergibt sich in der GuV zunächst einmal ein Verlust in Höhe der Zuführungen. In der Bilanz wird dieser Verlust aber durch die als Kapitalzuführung gebuchte Zuführung der FHB ausgeglichen. Nachdem in den letzten Jahren die konsumtiven Zuführungen nicht direkt von der FHB, sondern vom Teilsondervermögen Gewerbeflächen in Bremen erfolgten, werden diese Zuführungen in 2016ff wieder direkt von der FHB zur Verfügung gestellt.

Die Abschreibungen auf das Anlagevermögen (Plan: 5.283 T€) betreffen fast ausschließlich von der FHB bezuschusste Investitionen. Einzige Ausnahme sind Abschreibungen auf die Halle 7, deren Bau zur Hälfte von der damaligen HVG (heute WFB) über ein Darlehen finanziert wurde. Anders als bei einer Kapitalgesellschaft kann nach den bremischen Rechnungslegungsvorschriften für Sondervermögen bilanziell kein gleichzeitig aufzulösendes Sonderposten für Investitionen gebildet werden, so dass in der GuV hieraus keine Erträge ausgewiesen werden. Das aus der Bezuschussung vorhandene Eigenkapital dient daher dem planmäßigen Ausgleich dieses aus Abschreibungen entstehenden Fehlbetrages.

Die beiden aufgezeigten Bilanzierungsvorgaben führen dazu, dass in der Plan-GuV des TSVV für 2016 ein Jahresfehlbetrag von 5.701 T€ ausgewiesen wird, der aber bilanziell durch die in das Eigenkapital eingestellten o.g. Zuführungen der FHB abgesichert ist. Es stellt somit nicht das Ergebnis des operativen Geschäftes dar und hat keinen Einfluss auf die Liquidität des Teilsondervermögens Veranstaltungsflächen.

II. Abweichungen

Pos. 2 – Bestandsveränderungen

Die Abweichung in der Prognose für das Gesamtjahr (-116 T€) resultiert aus der Auflösung der Bestandsveränderungen aus Miet-/Pacht-Nebenkostenabrechnungen des Vorjahres.

Pos. 3 – sonstige betriebliche Erträge

Es werden geringere Erlöse aus der Weiterberechnung von Aufwendungen an die Glocke Veranstaltungs-GmbH erwartet, da geringere Aufwendungen für die Bauunterhaltung und für Investitionen in der Glocke prognostiziert werden (siehe auch Erfolgsplan Pos 8).

Pos. 21 – Ergebnis nach Steuern

Die Prognose weist für das Geschäftsjahr 2016 eine Verbesserung des Jahresergebnisses von 105 T€ gegenüber dem Plandefizit von -5.701 T€ aus.

B. Vermögensplan

Pos. 1 – Investitionen

Die im Berichtszeitraum ausgewiesene Abweichung (-199 T€) wird sich in der Prognose für das Gesamtjahr zu einem liquiditätsmäßigen Mehrbedarf von derzeit 63 T€ umkehren. Es handelt sich hierbei um einen Saldo von Mehr-/Minderbedarfen bei mehreren kleineren Investitionsprojekten.

Pos. 11 – Entnahme von Eigenmitteln

Der sich im Berichtszeitraum ergebende negative Saldo aus Mittelbedarf und Mittelherkunft wird im Vermögensplan rechnerisch in der Pos. 11 „Entnahme von Eigenmitteln“ ausgeglichen. Dies führt im Berichtszeitraum gegenüber der Planung zu einer Abweichung von +155 T€. Für das Gesamtjahr wird dem gegenüber lediglich eine geringe Abweichung von -4 T€ prognostiziert.

Pos. 14 – Zuführung aus dem Haushalt

Die sich im Berichtszeitraum ergebende Abweichung von -632 T€ wird zum Jahresende ausgeglichen sein.

C. Maßnahmenbezogener Investitionsplan

Siehe Erläuterung zu Pos. 1 im Vermögensplan.

1. Erfolgsplan (Angaben in T-EUR)												
Sonstiges Sondervermögen Gewerbeflächen der Stadtgemeinde Bremen												
Teilvermögen: Gewerbeflächen in Bremerhaven												
Zwischenbericht zum 30.06.2016												
Ifd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
Gewinn- und Verlustrechnung												
1	Umsatzerlöse, davon:	0	0	0		0	0	0	0		0	
	- Verkauf von Grundstücken	0	0	0		0	0	0	0		0	
	- Vermietung und Verpachtung	0	0	0		0	0	0	0		0	
	- Erbbau	0	0	0		0	0	0	0		0	
	- Sonstiges	0	0	0		0	0	0	0		0	
2	Bestandsveränderung	0	0	0		0	0	0	0		0	
3	sonstige Erträge	0	0	0		0	0	0	0		0	
	- Zuschüsse Bremens	0	0	0		0	0	0	0		0	
4	Summe Erträge	0	0	0		0	0	0	0		0	
5	bezogenes Material	0	0	0		0	0	0	0		0	
6	bezogene Leistungen, darunter:	0	0	0		0	0	0	0		0	
	- Geschäftsbesorgung	0	0	0		0	0	0	0		0	
7	Abschreibungen	0	0	0		0	0	0	0		0	
8	sonstiger betrieblicher Aufwand, darunter:	18	18	0	0	18	39	39	0	0	40	
	- Geschäftsbesorgung	18	18	0	0	17	37	37	0	0	35	
9	Summe Aufwand	18	18	0	0	18	39	39	0	0	40	
10	Betriebsergebnis	-18	-18	0	0	-18	-39	-39	0	0	-40	
11	Beteiligungsergebnis	0	0	0		0	0	0	0		0	
12	Zinserträge	0	0	0		0	0	0	0		0	
13	Zinsaufwand	0	0	0		0	0	0	0		0	
14	Finanzergebnis	0	0	0		0	0	0	0		0	
15	Ergeb. d. gewönl. Geschäftstätigkeit	-18	-18	0	0	-18	-39	-39	0	0	-40	
16	a.o. Erträge	0	0	0		0	0	0	0		0	
17	a. o. Aufwand	0	0	0		0	0	0	0		0	
18	a. o. Ergebnis	0	0	0		0	0	0	0		0	
19	Steuern vom Eink. und Ertrag	0	0	0		0	0	0	0		0	
20	sonstige Steuern	7	7	0	0	3	9	9	0	0	6	
21	Ergebnis nach Steuern	-25	-25	0	0	-21	-48	-48	0	0	-46	

1) Erscheint eine Glocke, bitte die pos. bzw. neg. Abweichung der Zeile erläutern.

2. Vermögensplan (Angaben in T-EUR)												
Sonstiges Sondervermögen Gewerbeflächen der Stadtgemeinde Bremen												
Teilvermögen: Gewerbeflächen in Bremerhaven												
Zwischenbericht zum 30.06.2016												
Ifd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prog-nose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
1	Investitionen	0	0	0		0	0	0	0		0	
2	Mittelverwendung Umlaufvermögen			0					0			
3	Zuführung von Rücklagen			0					0			
4	Kredittilgung			0					0			
5	Abführung an den Haushalt			0					0			
6	Summe Mittelverwendung:	0	0	0		0	0	0	0		0	
7	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-25	-25	0	0	-21	-48	-48	0	0	-46	
8	Abschreibungen			0					0			
9	Restbuchwerte Anlagenabgänge			0					0			
10	Saldo sonst. nicht liquiditätsw. Aufwendungen / Erträge			0					0			
11	Entnahme von Eigenmitteln	25	25	0	0	21	48	48	0	0	46	
12	Kreditaufnahme			0					0			
13	Erhaltene Drittmittel			0					0			
14	Zuführung aus dem Haushalt			0					0			
15	Summe Mittelherkunft:	0	0	0		0	0	0	0		0	

1) Erscheint eine Glocke, bitte die pos. bzw. neg. Abweichung der Zeile erläutern.

3. Maßnahmenbezogener Investitionsplan (Angaben in T-EUR)													
Sonstiges Sondervermögen Gewerbeflächen der Stadtgemeinde Bremen													
Teilvermögen: Gewerbeflächen in Bremerhaven													
Zwischenbericht zum 30.06.2016													
Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Gesamtjahr					1)	
							Prog-nose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr		
1	<u>Immaterielle Wirtschaftsgüter</u>												
	Summe immaterielle Wirtschaftsgüter	0	0	0			0	0	0			0	
2	<u>Unbebaute und bebaute Grundstücke</u>												
	Summe unbebaute und bebaute Grundstücke	0	0	0			0	0	0			0	
3	<u>Maschinen und technische Anlagen</u>												
	Summe Maschinen und technische Anlagen	0	0	0			0	0	0			0	
4	<u>Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung</u>												
	Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0			0	0	0			0	
5	<u>Finanzanlagen / Beteiligungen</u>												
	Summe Finanzanlagen / Beteiligungen	0	0	0			0	0	0			0	
6	<u>Summe übrige Investitionen unter 250 T€</u>												
	Summe Investitionen:	0	0	0			0	0	0			0	
							0						
7	<u>Mittelverwendung Umlaufvermögen</u>	0	0	0			0	0	0			0	
	Summe Mittelverwendung Umlaufvermögen:	0	0	0			0	0	0			0	

1) Erscheint eine Glocke, bitte die pos. bzw. neg. Abweichung der Zeile erläutern.

Erläuterungen zu Anlage 1.3 - Einzelbericht Teilsondervermögen Gewerbeflächen in Bremerhaven

A. Erfolgsplan

Das Teilsondervermögen Gewerbeflächen in Bremerhaven wird voraussichtlich die Vorgaben des Wirtschaftsplanes einhalten.

B. Vermögensplan

Das Teilsondervermögen Gewerbeflächen in Bremerhaven wird voraussichtlich die Vorgaben des Wirtschaftsplanes einhalten.

C. Maßnahmenbezogener Investitionsplan

Investitionen sollen und werden nicht getätigt werden, da bereits sämtliche vermarktbaren Flächen verwertet wurden.

Managementreport

Alle Angaben in T€, sofern nicht anders angegeben

Sonstiges Sondervermögen:		Sondervermögen Gewerbeflächen (Stadt)						
Berichtszeitraum:		01.01. bis 30.06.2016						
Berichtsgrößen	ME	Berichtszeitraum			Gesamtjahr			1)
		Ist	Plan	Abw.	Prognose	Plan	Abw.	

Gewinn- und Verlustrechnung

Umsatzerlöse	3.110	4.352	-1.241	9.236	8.703	533	11.671	
Bestandsveränderung	-220	-1.291	1.071	-2.659	-2.581	-78	-4.505	
sonstige Erträge	259	299	-40	587	598	-11	1.502	
Gesamtleistung	3.150	3.360	-211	7.163	6.720	443	8.668	
Materialaufwand u. bezogene Leistungen	1.846	2.711	-865	5.513	5.422	91	4.401	
<i>davon Geschäftsbesorgungsentgelte</i>	0	0		0	0		0	
Abschreibungen	2.622	2.641	-19	6.386	6.424	-38	6.983	
sonstiger betrieblicher Aufwand	1.562	1.514	48	3.271	3.030	241	3.663	
<i>davon Geschäftsbesorgungsentgelte</i>	1.120	1.114	6	2.262	2.228	34	2.101	
Summe Aufwand	6.030	6.866	-836	15.170	14.877	293	15.048	
Betriebsergebnis	-2.881	-3.506	625	-8.007	-8.157	150	-6.380	
Beteiligungsergebnis	0	0		0	0		0	
Zinserträge	0	1	-1	2	2		1	
Zinsaufwand	75	75		150	150		-246	
Finanzergebnis	-75	-74	-1	-148	-148		247	
Ergeb. d. gewönl. Geschäftstätigkeit	-2.956	-3.580	624	-8.155	-8.305	150	-6.133	
a.o. Ergebnis	0	0		0	0		0	
Steuern	764	481	283	1.088	958	130	1.017	
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-3.719	-4.061	342	-9.243	-9.262	20	-7.150	

Vermögensrechnung

Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-3.719	-4.632	913	-9.243	-9.262	20		
Abschreibungen	2.622	2.641	-19	6.386	6.424	-38		
Restbuchwerte Anlagenabgänge	0	0		0	0			
Saldo sonst. nicht liquiditätsw. Aufw. / Erträge	217	1.288	-1.071	2.538	2.576	-38		
Entnahme von Eigenmitteln	6.702	4.316	2.386	2.933	7.488	-4.554		
Kreditaufnahme	0	0		0	0			
Erhaltene Drittmittel	0	8.814	-8.814	12.583	17.627	-5.044		
Zuführung aus dem Haushalt	34	7.063	-7.029	14.154	14.126	28		
Summe Mittelherkunft	5.856	19.489	-13.633	29.351	38.979	-9.628	0	
Investitionen	97	296	-199	655	592	63		
Mittelverwendung Umlaufvermögen	5.588	19.022	-13.435	28.354	38.045	-9.691		
Zuführung von Rücklagen	0	0		0	0			
Kredittilgung	171	171		342	342			
Abführung an den Haushalt	0	0		0	0			
Summe Mittelverwendung	5.856	19.489	-13.633	29.351	38.979	-9.628	0	
Saldo	0	0		0	0	0	0	

Saldo der AH-Konten (gesamt) zum Stichtag **13.933****21.001****Kennzahlen**

Erschließung neuer Gewerbeflächen	ha	0,0		11,5	12,1	-0,6	2,3
Vermarktung von Gewerbeflächen	ha	7,8		14,0	10,3	3,7	13,7
Arbeitsplätze aufgrund Vermarktung	St	449		554	441	113	1.406
- davon neue Arbeitsplätze	St	52		108	111	-3	127
- davon gesicherte Arbeitsplätze	St	397		446	330	116	1.279

Erläuterungen / Maßnahmen

Erreichen des geplanten Jahresergebnisses			x	verbessert nicht gefährdet / geringe Abw. gefährdet	
--	--	--	----------	---	---

1) Erscheint eine Glocke, bitte die pos. bzw. neg. Abweichung der Zeile erläutern.

Die Beurteilung (Smileys) am Ende jedes Einzelblattes bezieht sich auf die Hochrechnung und wird von den Sondervermögen bzw. Ressorts wie folgt vergeben:

- ☺ wenn eine Verbesserung des **Jahresergebnisses** gegenüber dem Plan erwartet wird (über 2.000 € positive Abweichung).

- ☹ wenn das geplante **Jahresergebnis** nicht gefährdet ist bzw. nur eine geringe Abweichung erwartet wird (die Abweichung ist kleiner als 10% zur Gesamtleistung),

- ☹ wenn das geplante Jahresergebnis gefährdet ist (die negative Abweichung ist größer als 10% zur Gesamtleistung)

1. Erfolgsplan (Angaben in T-EUR)												
Sondervermögen Gewerbeflächen Land												
Zwischenbericht zum 30.06.2016												
Ifd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
Gewinn- und Verlustrechnung												
1	Umsatzerlöse, davon:	753	751	2	0	736	1.501	1.500	2	0	1.450	
	- Verkauf von Grundstücken	0	0	0		0	0	0	0		0	
	- Vermietung und Verpachtung	232	222	11	5	232	406	406	0	0	437	
	- Erbbau	394	394	0	0	372	790	788	2	0	751	
	- Sonstiges	127	135	-8	-6	132	305	305	0	0	263	
2	Bestandsveränderung	0	0	0		0	0	0	0		-2	
3	sonstige Erträge	1	3	-2	-67	16	6	6	0	0	39	
	- Zuschüsse Bremens	0	0	0		0	0	0	0		0	
4	Summe Erträge	754	754	0	0	752	1.507	1.506	2	0	1.488	
5	bezogenes Material	138	133	6	4	144	265	265	0	0	263	
6	bezogene Leistungen, darunter:	423	491	-68	-14	258	1.427	1.427	0	0	860	
	- Geschäftsbesorgung	292	292	0	0	0	584	584	0	0	556	
7	Abschreibungen	535	535	0	0	0	1.070	1.070	0	0	811	
8	sonstiger betrieblicher Aufwand, darunter:	166	174	-8	-5	424	412	407	5	1	350	
	- Geschäftsbesorgung	79	76	3	4	348	155	152	3	2	144	
9	Summe Aufwand	1.262	1.333	-71	-5	826	3.174	3.169	5	0	2.283	
10	Betriebsergebnis	-508	-579	71	-12	-74	-1.667	-1.663	-4	0	-795	
11	Beteiligungsergebnis	0	0	0		0	0	0	0		0	
12	Zinserträge	0	0	0		0	0	0	0		0	
13	Zinsaufwand	0	0	0		0	0	0	0		0	
14	Finanzergebnis	0	0	0		0	0	0	0		0	
15	Ergeb. d. gewöhnl. Geschäftstätigkeit	-508	-579	71	-12	-74	-1.667	-1.663	-4	0	-795	
16	a.o. Erträge	0	0	0		0	0	0	0		0	
17	a. o. Aufwand	0	0	0		0	0	0	0		0	
18	a. o. Ergebnis	0	0	0		0	0	0	0		0	
19	Steuern vom Eink. und Ertrag	0	0	0		0	0	0	0		0	
20	sonstige Steuern	40	36	5	14	32	74	71	3	5	59	
21	Ergebnis nach Steuern	-548	-614	66	-11	-106	-1.741	-1.734	-7	0	-854	

1) Erscheint eine Glocke, bitte die pos. bzw. neg. Abweichung der Zeile erläutern.

2. Vermögensplan (Angaben in T-EUR)												
Sondervermögen Gewerbeflächen Land												
Zwischenbericht zum 30.06.2016												
lfd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
1	Investitionen	1.634	1.803	-169	-9	1.228	3.005	3.005	0	0	3.480	
2	Mittelverwendung Umlaufvermögen	0	0	0		0	0	0	0	0	0	
3	Zuführung von Rücklagen	3	0	3		17	0	0	0	0	1.996	
4	Kredittilgung	0	0	0		0	0	0	0	0	0	
5	Abführung an den Haushalt	0	0	0		0	0	0	0	0	0	
6	Summe Mittelverwendung:	1.637	1.803	-166	-9	1.245	3.005	3.005	0	0	5.476	
7	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-548	-614	66	-11	-106	-1.741	-1.734	-7	0	-854	⊖
8	Abschreibungen	535	535	0	0	0	1.070	1.070	0	0	811	
9	Restbuchwerte Anlagenabgänge	0	0	0		58	0	0	0	0	58	
10	Saldo sonst. nicht liquiditätsw. Aufwendungen / Erträge	0	0	0		0	0	0	0	0	2	
11	Entnahme von Eigenmitteln	1.320	1.552	-232	-15	965	1.516	1.509	7	0	0	⊖
12	Kreditaufnahme	0	0	0		0	0	0	0	0	0	
13	Erhaltene Drittmittel	0	0	0		0	1.500	1.500	0	0	4.800	
14	Zuführung aus dem Haushalt	330	330	0	0	328	660	660	0	0	660	
15	Summe Mittelherkunft:	1.637	1.803	-166	-9	1.245	3.005	3.005	0	0	5.476	

1) Erscheint eine Glocke, bitte die pos. bzw. neg. Abweichung der Zeile erläutern.

1. Erfolgsplan (Angaben in T-EUR)												
Sondervermögen Gewerbeflächen des Landes Bremen												
Teilvermögen: Gewerbeflächen in Bremen												
Zwischenbericht zum 30.06.2016												
lfd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
Gewinn- und Verlustrechnung												
1	Umsatzerlöse, davon:	50	58	-8	-13	52	117	116	2	1	123	
	- Verkauf von Grundstücken	0	0	0		0	0	0	0		0	
	- Vermietung und Verpachtung	13	22	-8	-39	16	43	43	0	0	44	
	- Erbbau	37	36	1	2	36	74	72	2	2	80	
	- Sonstiges	0	0	0		0	0	0	0		0	
2	Bestandsveränderung	0	0	0		0	0	0	0		-2	
3	sonstige Erträge	0	0	0		1	0	0	0		8	
	- Zuschüsse Bremens	0	0	0		0	0	0	0		0	
4	Summe Erträge	50	58	-8	-13	53	117	116	2	1	130	
5	bezogenes Material	0	0	0		0	0	0	0		0	
6	bezogene Leistungen, darunter:	14	41	-27	-65	10	82	82	0	0	29	⊕
	- Geschäftsbesorgung	0	0	0		0	0	0	0		0	
7	Abschreibungen	0	0	0		0	0	0	0		0	
8	sonstiger betrieblicher Aufwand, darunter:	26	24	2	7	20	53	48	5	11	55	
	- Geschäftsbesorgung	23	21	3	13	20	44	41	3	6	39	
9	Summe Aufwand	40	65	-25	-39	30	135	130	5	4	83	
10	Betriebsergebnis	10	-7	18	-243	23	-18	-14	-4	24	47	
11	Beteiligungsergebnis	0	0	0		0	0	0	0		0	
12	Zinserträge	0	0	0		0	0	0	0		0	
13	Zinsaufwand	0	0	0		0	0	0	0		0	
14	Finanzergebnis	0	0	0		0	0	0	0		0	
15	Ergeb. d. gewöhnl. Geschäftstätigkeit	10	-7	18	-243	23	-18	-14	-4	24	47	
16	a.o. Erträge	0	0	0		0	0	0	0		0	
17	a. o. Aufwand	0	0	0		0	0	0	0		0	
18	a. o. Ergebnis	0	0	0		0	0	0	0		0	
19	Steuern vom Eink. und Ertrag	0	0	0		0	0	0	0		0	
20	sonstige Steuern	7	2	5	275	6	7	4	3	87	6	
21	Ergebnis nach Steuern	3	-9	12	-131	17	-25	-18	-7	38	41	

1) Erscheint eine Glocke, bitte die pos. bzw. neg. Abweichung der Zeile erläutern.

2. Vermögensplan (Angaben in T-EUR)												
Sondervermögen Gewerbeflächen des Landes Bremen												
Teilvermögen: Gewerbeflächen in Bremen												
Zwischenbericht zum 30.06.2016												
lfd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
1	Investitionen											
2	Mittelverwendung Umlaufvermögen											
3	Zuführung von Rücklagen	3		3		17						42
4	Kredittilgung											
5	Abführung an den Haushalt											
6	Summe Mittelverwendung:	3		3		17						42
7	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	3	-9	12	-131	17	-25	-18	-7	38		41
8	Abschreibungen											
9	Restbuchwerte Anlagenabgänge											
10	Saldo sonst. nicht liquiditätsw. Aufwendungen / Erträge											2
11	Entnahme von Eigenmitteln		9	-9	-100		25	18	7	38		
12	Kreditaufnahme											
13	Erhaltene Drittmittel											
14	Zuführung aus dem Haushalt											
15	Summe Mittelherkunft:	3		3		17						42

1) Erscheint eine Glocke, bitte die pos. bzw. neg. Abweichung der Zeile erläutern.

Zwischenbericht Sondervermögen Gewerbeflächen (Land)

Erläuterungen zu Anlage 2.1 - Einzelbericht Teilsondervermögen Gewerbeflächen in Bremen

A. Erfolgsplan

Pos. 6 – bezogene Leistungen

Die bezogenen Leistungen unterschreiten im Berichtszeitraum den Planwert von 41 T€ um 27 T€. Dies ist darauf zurückzuführen, dass entgegen der Planung erst in der 2. Jahreshälfte mit der Sanierung von 4 Wohnungen im Objekt Duckwitzstraße 50 begonnen wird. Es ist davon auszugehen, dass der für das Gesamtjahr geltenden Planwert (82 T€) eingehalten wird.

Pos. 21 – Ergebnis nach Steuern

In der Prognose erhöht sich der Jahresfehlbetrag gegenüber der Planung um 7 T€ auf 25 T€.

B. Vermögensplan

Pos. 11 – Entnahme von Eigenmitteln

Aufgrund des prognostizierten Jahresfehlbetrages in Höhe von 25 T€ (Pos. 21 im Erfolgsplan) wird ein Betrag in gleicher Höhe den Eigenmitteln entnommen.

C. Maßnahmenbezogener Investitionsplan

Investitionen wurden nicht geplant und werden voraussichtlich nicht getätigt.

1. Erfolgsplan (Angaben in T-EUR)												
Sonstiges Sondervermögen Gewerbeflächen des Landes Bremen												
Teilvermögen: Gewerbeflächen in Bremerhaven												
Zwischenbericht zum 30.06.2016												
lfd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
Gewinn- und Verlustrechnung												
1	Umsatzerlöse, davon:	703	693	10	1	684	1.384	1.384	0	0	1.327	
	- Verkauf von Grundstücken	0	0	0		0	0	0	0	0		
	- Vermietung und Verpachtung	219	200	19	10	216	363	363	0	0	393	
	- Erbbau	357	358	-1	0	336	716	716	0	0	671	
	- Sonstiges	127	135	-8	-6	132	305	305	0	0	263	
2	Bestandsveränderung	0	0	0		0	0	0	0	0		
3	sonstige Erträge	1	3	-2	-67	15	6	6	0	0	31	
	- Zuschüsse Bremens	0	0	0		0	0	0	0	0		
4	Summe Erträge	704	696	8	1	699	1.390	1.390	0	0	1.358	
5	bezogenes Material	138	133	6	4	144	265	265	0	0	263	
6	bezogene Leistungen, darunter:	409	450	-41	-9	248	1.345	1.345	0	0	831	
	- Geschäftsbesorgung	292	292	0	0	0	584	584	0	0	556	
7	Abschreibungen	535	535	0	0	0	1.070	1.070	0	0	811	
8	sonstiger betrieblicher Aufwand, darunter:	140	150	-10	-7	404	359	359	0	0	295	
	- Geschäftsbesorgung	56	56	1	1	328	111	111	0	0	105	
9	Summe Aufwand	1.222	1.268	-46	-4	796	3.039	3.039	0	0	2.200	
10	Betriebsergebnis	-518	-572	54	-9	-97	-1.649	-1.649	0	0	-842	
11	Beteiligungsergebnis	0	0	0		0	0	0	0	0		
12	Zinserträge	0	0	0		0	0	0	0	0		
13	Zinsaufwand	0	0	0		0	0	0	0	0		
14	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
15	Ergeb. d. gewönl. Geschäftstätigkeit	-518	-572	54	-9	-97	-1.649	-1.649	0	0	-842	
16	a.o. Erträge	0	0	0		0	0	0	0	0		
17	a. o. Aufwand	0	0	0		0	0	0	0	0		
18	a. o. Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
19	Steuern vom Eink. und Ertrag	0	0	0		0	0	0	0	0		
20	sonstige Steuern	33	34	-1	-1	26	67	67	0	0	53	
21	Ergebnis nach Steuern	-551	-605	54	-9	-123	-1.716	-1.716	0	0	-895	

2. Vermögensplan (Angaben in T-EUR)												
Sonstiges Sondervermögen Gewerbeflächen des Landes Bremen												
Teilvermögen: Gewerbeflächen in Bremerhaven												
Zwischenbericht zum 30.06.2016												
lfd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
1	Investitionen	1.634	1.803	-169	-9	1.228	3.005	3.005	0	0	3.480	
2	Mittelverwendung Umlaufvermögen	0	0	0		0	0	0	0	0		
3	Zuführung von Rücklagen	0	0	0		0	0	0	0	0	1.954	
4	Kredittilgung	0	0	0		0	0	0	0	0		
5	Abführung an den Haushalt	0	0	0		0	0	0	0	0		
6	Summe Mittelverwendung:	1.634	1.803	-169	-9	1.228	3.005	3.005	0	0	5.434	
7	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-551	-605	54	-9	-123	-1.716	-1.716	0	0	-895	
8	Abschreibungen	535	535	0	0	0	1.070	1.070	0	0	811	
9	Restbuchwerte Anlagenabgänge	0	0	0		58	0	0	0	0	58	
10	Saldo sonst. nicht liquiditätsw. Aufwendungen / Erträge	0	0	0		0	0	0	0	0	0	
11	Entnahme von Eigenmitteln	1.320	1.543	-223	-14	965	1.491	1.491	0	0	0	⚠
12	Kreditaufnahme	0	0	0		0	0	0	0	0	0	
13	Erhaltene Drittmittel	0	0	0		0	1.500	1.500	0	0	4.800	
14	Zuführung aus dem Haushalt	330	330	0	0	328	660	660	0	0	660	
15	Summe Mittelherkunft:	1.634	1.803	-169	-9	1.228	3.005	3.005	0	0	5.434	

1) Erscheint eine Glocke, bitte die pos. bzw. neg. Abweichung der Zeile erläutern.

3. Maßnahmenbezogener Investitionsplan (Angaben in T-EUR)												
Sonstiges Sondervermögen Gewerbeflächen des Landes Bremen												
Teilvermögen: Gewerbeflächen in Bremerhaven												
Zwischenbericht zum 30.06.2016												
Ifd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
1	Immaterielle Wirtschaftsgüter											
	Summe immaterielle Wirtschaftsgüter		0	0					0			
2	Unbebaute und bebaute Grundstücke											
	Summe unbebaute und bebaute Grundstücke		0	0					0			
3	Maschinen und technische Anlagen											
	Summe Maschinen und technische Anlagen		0	0					0			
4	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung											
	Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung		0	0					0			
5	Anlagen im Bau (Großprojekte)											
	5.1 Verlagerung US-Army, Neubau Gebäude	1.634	1.800	-166	-9	1.228	3.000	3.000	0	0	3.480	
	Summe Anlagen im Bau	1.634	1.800	-166	-9	1.228	3.000	3.000	0	0	3.480	
6	Finanzanlagen / Beteiligungen											
	Summe Finanzanlagen / Beteiligungen		0	0					0			
7	übrige Investitionen unter 250 T€											
	Summe übrige Investitionen unter 250 T€	0	3	-3	-100		5	5	0	0	0	
	Summe Investitionen:	1.634	1.803	-169	-9	1.228	3.005	3.005	0	0	3.480	

1) Erscheint eine Glocke, bitte die pos. bzw. neg. Abweichung der Zeile erläutern.

Erläuterungen zu Anlage 2.2 - Einzelbericht Teilsondervermögen Gewerbeflächen in Bremerhaven

A. Erfolgsplan

Das Teilsondervermögen Gewerbeflächen in Bremerhaven wird voraussichtlich die Vorgaben des Wirtschaftsplanes einhalten.

B. Vermögensplan

Pos. 5 – Entnahme von Eigenmitteln

Der im Berichtszeitraum gegenüber dem Planwert geringere Mittelbedarf (-232 T€) resultiert im Wesentlichen aus dem in diesem Zeitraum erwirtschafteten Überschuss (+66 T€) sowie dem geringeren Mittelbedarf für Investitionen (-169 T€). In der Prognose für das Gesamtjahr wird davon ausgegangen, dass der Planwert von 1.509 T€ erreicht wird.

Pos. 10 – Investitionen

Die Investitionen betreffen im Wesentlichen die Verlagerung der US-Army. Der im Berichtszeitraum ausgewiesene geringere Mittelabfluss (-169 T€) wird sich in der Prognose für das Gesamtjahr ausgleichen.

C. Maßnahmenbezogener Investitionsplan Pos. 5 – Investitionen

Siehe Erläuterung zum Vermögensplan Pos. 10.

Managementreport

Alle Angaben in T€, sofern nicht anders angegeben

Sonstiges Sondervermögen:		Sondervermögen Gewerbeflächen (Land)						
Berichtszeitraum:		01.01. bis 30.06.2016						
Berichtsgrößen	ME	Berichtszeitraum			Gesamtjahr			
		Ist	Plan	Abw.	Prognose	Plan	Abw.	Vorjahr

Gewinn- und Verlustrechnung

Umsatzerlöse	753	751	2	1.501	1.500	2	1.450
Bestandsveränderung	0	0		0	0		-2
sonstige Erträge	1	3	-2	6	6		39
Gesamtleistung	754	754	0	1.507	1.506	2	1.488
Materialaufwand u. bezogene Leistungen	561	624	-62	1.692	1.692	0	1.123
<i>davon Geschäftsbesorgungsentgelte</i>	292	292		584	584		556
Abschreibungen	535	535		1.070	1.070		811
sonstiger betrieblicher Aufwand	166	174	-8	412	407	5	350
<i>davon Geschäftsbesorgungsentgelte</i>	79	76	3	155	152	3	144
Summe Aufwand	1.262	1.333	-71	3.174	3.169	5	2.283
Betriebsergebnis	-508	-579	71	-1.667	-1.663	-4	-795
Beteiligungsergebnis	0	0		0	0		0
Zinserträge	0	0		0	0		0
Zinsaufwand	0	0		0	0		0
Finanzergebnis	0	0		0	0		0
Ergeb. d. gewöhnl. Geschäftstätigkeit	-508	-579	71	-1.667	-1.663	-4	-795
a.o. Ergebnis	0	0		0	0		0
Steuern	40	36	5	74	71	3	59
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-548	-614	66	-1.741	-1.734	-7	-854

Vermögensrechnung

Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-548	-614	66	-1.741	-1.734	-7	-854
Abschreibungen	535	535		1.070	1.070		811
Restbuchwerte Anlagenabgänge	0	0		0	0		58
Saldo sonst. nicht liquiditätsw. Aufw. / Erträge	0	0		0	0		2
Entnahme von Eigenmitteln	1.320	1.552	-232	1.516	1.509	7	0
Kreditaufnahme	0	0		0	0		0
Erhaltene Drittmittel	0	0		1.500	1.500		4.800
Zuführung aus dem Haushalt	330	330		660	660		660
Summe Mittelherkunft	1.637	1.803	-166	3.005	3.005		5.476
Investitionen	1.634	1.803	-169	3.005	3.005		3.480
Mittelverwendung Umlaufvermögen	0	0		0	0		0
Zuführung von Rücklagen	3	0	3	0	0		1.996
Kredittilgung	0	0		0	0		0
Abführung an den Haushalt	0	0		0	0		0
Summe Mittelverwendung	1.637	1.803	-166	3.005	3.005		5.476
Saldo	0	0		0	0	0	0

Saldo der AH-Konten (gesamt) zum Stichtag

7.615

6.336

Kennzahlen

Erschließung neuer Gewerbeflächen	ha	0	0		0	0		0
Vermarktung von Gewerbeflächen	ha	0	0		0	0		0
Arbeitsplätze aufgrund Vermarktung	St	0	0		0	0		64
- davon neue Arbeitsplätze	St	0	0		0	0		14
- davon gesicherte Arbeitsplätze	St	0	0		0	0		50

Erläuterungen / Maßnahmen

Erreichen des geplanten Jahresergebnisses			
		verbessert	☹
	x	nicht gefährdet / geringe Abw.	
		gefährdet	

1) Erscheint eine Glocke, bitte die pos. bzw. neg. Abweichung der Zeile erläutern.

Die Beurteilung (Smileys) am Ende jedes Einzelblattes bezieht sich auf die Hochrechnung und wird von den Sondervermögen bzw. Ressorts wie folgt vergeben:

- 😊 wenn eine Verbesserung des **Jahresergebnisses** gegenüber dem Plan erwartet wird (über 2.000 € positive Abweichung).

- 😐 wenn das geplante **Jahresergebnis** nicht gefährdet ist bzw. nur eine geringe Abweichung erwartet wird (die Abweichung ist kleiner als 10% zur Gesamtleistung),

- 😞 wenn das geplante Jahresergebnis gefährdet ist (die negative Abweichung ist größer als 10% zur Gesamtleistung)