

Vorlage Nr. 19/243 L/S

**für die Sitzung der Deputationen für Wirtschaft, Arbeit und Häfen in ihren
Funktionen als Sondervermögensausschüsse der
Sonstigen Sondervermögen Gewerbeflächen (Stadt/Land) am
23.11.2016**

**Sonstiges Sondervermögen Gewerbeflächen (Stadt/Land);
Zwischenberichte zum 30.09.2016**

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 höheren Erträge (+1.973 T€) werden sich in der Prognose für das Gesamtjahr auf 579 T€ anpassen. Ursächlich für diese Erhöhung sind insbesondere prognostizierte höhere Erträge aus Vermietung und Verpachtung (+626 T€) im Teilsondervermögen Gewerbeflächen in Bremen.

Dem gegenüber steht auf der Aufwandsseite im Berichtszeitraum ein geringerer Bedarf von -973 T€. Dieser Betrag wird sich in der Gesamtjahresprognose auf -602 T€ verringern. Wesentliche Gründe hierfür sind im Teilsondervermögen Gewerbeflächen die Abwicklung einer im Investitionsplan geplanten Maßnahme (Abrechnung eines Flächenankaufs von der GEWOBA), die sich im Erfolgsplan auf der Aufwandsseite gegenüber der Planung mit einem Betrag von 294 T€ auswirkt, sowie die Verschiebung der Ausbaggerung des Vegesacker Hafens nach 2017 (-1.200 T€).

Dem prognostizierten positiven **Betriebsergebnis** (+1.182 T€) steht ein erhöhter Aufwand an Steuern (+144 T€) gegenüber, so dass sich im Saldo eine deutliche Verbesserung des Jahresergebnisses (+1.036 T€) auf -8.226 T€ (Plan: -9.262 T€) ergibt. Das Betriebsergebnis (6.975 T€) teilt sich auf die Teilsondervermögen wie folgt auf:

- Gewerbeflächen in Bremen (-2.118 T€),
- Veranstaltungsflächen (-4.818 T€),
- Gewerbeflächen in Bremerhaven (-39 T€).

Der für das Sonstige Sondervermögen Gewerbeflächen (Stadt) insgesamt prognostizierte Jahresfehlbetrag i.H.v. 8.226 T€ wird wesentlich durch die nicht liquiditätswirksamen Abschreibungen (6.620 T€) und Bestandsveränderungen (2.471 T€) beeinflusst. Bei Berücksichtigung der nicht liquiditätswirksamen Beträge wird in 2016 eine positive

Liquiditätslage von 865 T€ erwartet.

Jahresfehlbetrag	-8.226 T€
+ Abschreibungen	+6.620 T€
+ Saldo sonst. nicht liquiditätswirksamer Aufwendungen / Erträge	+2.471 T€
= Gesamt	+ 865 T€

Gegenüber der Planung (-257 T€) verbessert sich die Liquiditätslage im prognostizierten Jahresergebnis damit um 1.122 T€

Sondervermögen Gewerbeflächen (Land)

Das Sonstige Sondervermögen Gewerbeflächen (Land) wird gegenüber den Planungen (-1.734 T€) in der Jahresprognose mit einem um 11 T€ höheren Jahresfehlbetrag (-1.745 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 Mittelstandsbetroffenheit

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 30.09.2016 zur Kenntnis.

1. Erfolgsplan (Angaben in T-EUR)												
Sondervermögen Gewerbeflächen Stadt												
Zwischenbericht zum 30.09.2016												
lfd. 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:	6.835	6.527	308	5	9.770	9.135	8.703	432	5	11.671	
	- Verkauf von Grundstücken	2.644	2.903	-260	-9	6.081	3.532	3.871	-339	-9	6.472	
	- Vermietung und Verpachtung	3.780	3.286	494	15	3.226	5.114	4.381	733	17	4.612	⊕
	- Erbbau	394	338	56	17	449	471	451	20	4	574	
	- Sonstiges	17	0	17		14	17	0	17		14	⊕
2	Bestandsveränderung	-346	-1.936	1.590	-82	-2.974	-2.471	-2.581	110	-4	-4.505	
3	sonstige Erträge	524	449	75	17	899	635	598	37	6	1.502	
	- Zuschüsse Bremens	0	0	0		0	0	0	0		0	
4	Summe Erträge	7.013	5.040	1.973	39	7.695	7.299	6.720	579	9	8.668	
5	bezogenes Material	0	0	0		0	0	0	0		0	
6	bezogene Leistungen, darunter:	2.868	4.067	-1.199	-29	2.807	4.339	5.422	-1.084	-20	4.401	⊕
	- Geschäftsbesorgung	0	0	0		0	0	0	0		0	
7	Abschreibungen	4.953	4.818	135	3	4.983	6.620	6.424	195	3	6.983	
8	sonstiger betrieblicher Aufwand, darunter:	2.362	2.270	91	4	1.944	3.316	3.030	286	9	3.663	
	- Geschäftsbesorgung	1.690	1.670	19	1	1.575	2.266	2.228	38	2	2.101	
9	Summe Aufwand	10.183	11.155	-973	-9	9.734	14.275	14.877	-602	-4	15.048	
10	Betriebsergebnis	-3.169	-6.115	2.946	-48	-2.038	-6.975	-8.157	1.182	-14	-6.380	⊕
11	Beteiligungsergebnis	0	0	0		0	0	0	0		0	
12	Zinserträge	0	2	-2	-100	1	0	2	-2	-100	1	
13	Zinsaufwand	112	112	0	0	120	150	150	0	0	-246	
14	Finanzergebnis	-112	-111	-2	1	-120	-150	-148	-2	1	247	
15	Ergeb. d. gewönl. Geschäftstätigkeit	-3.282	-6.226	2.945	-47	-2.158	-7.125	-8.305	1.180	-14	-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	940	719	220	31	880	1.101	958	144	15	1.017	⊕
21	Ergebnis nach Steuern	-4.221	-6.946	2.724	-39	-3.039	-8.226	-9.262	1.036	-11	-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 30.09.2016

lfd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
1	Investitionen	170	444	-274	-62	861	563	592	-29	-5	1.348	
2	Mittelverwendung Umlaufvermögen	9.525	28.533	-19.009	-67	11.677	27.330	38.045	-10.714	-28	18.992	⚠
3	Zuführungen von Rücklagen	238	0	238		36	0	0	0		99	⚠
4	Kredittilgung	257	257	0	0	257	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:	10.189	29.234	-19.045	-65	13.446	28.235	38.979	-10.744	-28	21.846	⚠
8	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-4.221	-6.946	2.724	-39	-3.039	-8.226	-9.262	1.036	-11	-7.150	⚠
9	Abschreibungen	4.953	4.818	135	3	4.983	6.620	6.424	195	3	6.983	
10	Restbuchwerte Anlagenabgänge	0	0	0		329	0	0	0		1.396	
11	Saldo sonst. nicht liquiditätsw. Aufwendungen / Erträge	342	1.932	-1.590	-82	2.970	2.350	2.576	-226	-9	4.506	
12	Entnahme von Eigenmitteln	3.906	5.615	-1.709	-30	7.022	1.215	7.488	-6.272	-84	2.990	⚠
13	Kreditaufnahme	0	0	0		0	0	0	0		0	
14	Erhaltene Drittmittel	1.784	13.221	-11.437	-87	450	12.243	17.627	-5.384	-31	3.197	⚠
15	Zuführung aus dem Haushalt	3.426	10.594	-7.168	-68	731	14.034	14.126	-92	-1	9.924	
17	Summe Mittelherkunft:	10.189	29.234	-19.045	-65	13.446	28.235	38.979	-10.744	-28	21.846	⚠

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

Saldo	0										
--------------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

1. Erfolgsplan (Angaben in T-EUR)												
Sondervermögen Gewerbeflächen der Stadtgemeinde Bremen												
Teilvermögen: Gewerbeflächen in Bremen												
Zwischenbericht zum 30.09.2016												
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:	4.346	4.028	318	8	7.405	5.696	5.371	325	6	8.394	
	- Verkauf von Grundstücken	2.644	2.903	-260	-9	6.081	3.532	3.871	-339	-9	6.472	
	- Vermietung und Verpachtung	1.345	841	505	60	988	1.747	1.121	626	56	1.503	🔔
	- Erbbau	340	284	56	20	322	399	379	20	5	405	
	- Sonstiges	17	0	17		14	17	0	17		14	🔔
2	Bestandsveränderung	-346	-1.936	1.590	-82	-2.974	-2.355	-2.581	226	-9	-4.511	
3	sonstige Erträge	89	0	89		525	90	0	90		673	🔔
	- Zuschüsse Bremens	0	0	0		0	0	0	0		0	
4	Summe Erträge	4.090	2.092	1.997	95	4.956	3.431	2.790	641	23	4.556	
5	bezogenes Material	0	0	0		0	0	0	0		0	
6	bezogene Leistungen, darunter:	1.126	2.179	-1.053	-48	969	1.870	2.905	-1.035	-36	1.344	🔔
	- Geschäftsbesorgung	0	0	0		0	0	0	0		0	
7	Abschreibungen	1.042	856	186	22	1.126	1.389	1.142	248	22	1.781	🔔
8	sonstiger betrieblicher Aufwand, darunter:	1.626	1.465	161	11	1.237	2.290	1.953	337	17	2.734	🔔
	- Geschäftsbesorgung	1.222	1.202	19	2	1.153	1.636	1.603	32	2	1.537	
	- Sofortprogramm Wohnen (GBV)	0	0	0		0	6	0	6		0	
9	Summe Aufwand	3.794	4.500	-706	-16	3.333	5.549	6.000	-451	-8	5.859	
10	Betriebsergebnis	296	-2.407	2.704	-112	1.623	-2.118	-3.210	1.092	-34	-1.304	
11	Beteiligungsergebnis	0	0	0		0	0	0	0		0	
12	Zinserträge	0	2	-2	-100	1	0	2	-2	-100	1	
13	Zinsaufwand	0	0	0		0	0	0	0		-406	
14	Finanzergebnis	0	2	-2	-100	1	0	2	-2	-100	407	
15	Ergeb. d. gewöhnl. Geschäftstätigkeit	296	-2.406	2.702	-112	1.624	-2.118	-3.208	1.090	-34	-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	449	229	220	96	473	449	305	144	47	474	🔔
21	Ergebnis nach Steuern	-153	-2.635	2.482	-94	1.151	-2.567	-3.513	946	-27	-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 30.09.2016												
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	9.525	28.533	-19.009	-67	11.677	27.330	38.045	-10.714	-28	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	9.525	28.533	-19.008	-67	12.328	27.331	38.045	-10.714	-28	20.152	
8	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-153	-2.635	2.482	-94	1.151	-2.567	-3.513	946	-27	-1.371	
9	Abschreibungen	1.042	856	186	22	1.126	1.389	1.142	248	22	1.781	
10	Restbuchwerte Anlagenabgänge	0	0	0		329	0	0	0		1.298	
11	Saldo sonst. nicht liquiditätsw. Aufwendungen / Erträge	346	1.936	-1.590	-82	2.974	2.355	2.581	-226	-9	4.511	
12	Entnahme von Eigenmitteln	3.871	5.561	-1.690	-30	6.747	1.117	7.415	-6.297	-85	2.847	
13	Kreditaufnahme	0	0	0		0	0	0	0		0	
14	Erhaltene Drittmittel	1.784	13.221	-11.437	-87	0	12.243	17.627	-5.384	-31	2.747	
	14.1 für bewilligte Maßnahmen	1.784	12.086	-10.302	-85	0	11.730	16.114	-4.384	-27	2.747	
	14.1.1 davon GRW	1.784	12.086	-10.302	-85	0	11.730	16.114	-4.384	-27	2.335	
	14.1.1.1 GVZ	0	2.261	-2.261	-100	0	1.300	3.014	-1.714	-57	565	
	14.1.1.2 GHB II	1.784	9.496	-7.712	-81	0	10.000	12.661	-2.661	-21	1.771	
	14.1.1.3 BIP	0	329	-329	-100	0	430	439	-9	-2	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	1.135	-1.135	-100	0	513	1.513	-1.000	-66	0	
	14.2.1 davon GRW	0	1.135	-1.135	-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	750	-750	-100	0	0	1.000	-1.000	-100	0	
	14.2.1.3 Airport-Stadt	0	385	-385	-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	2.635	9.594	-6.959	-73	0	12.793	12.793	0	0	8.340	
	15.1 für bewilligte Maßnahmen	2.635	9.594	-6.959	-73	0	11.215	12.793	-1.578	-12	8.340	
	15.1.1 Airport-Stadt	0	0	0		0	-109	0	-109		0	
	15.1.2 GVZ	0	2.635	-2.635	-100	0	1.440	3.513	-2.073	-59	546	
	15.1.3 TPU	0	0	0		0	160	0	160		-489	
	15.1.4 GHB II	2.635	5.740	-3.105	-54	0	7.682	7.653	29	0	7.541	
	15.1.5 BWK / Vulkan-West	0	0	0		0	370	0	370		0	
	15.1.6 Bremer Vulkan	0	17	-17	-100	0	22	23	-1	-3	0	
	15.1.7 Bremer Industriepark	0	1.202	-1.202	-100	0	1.550	1.603	-53	-3	506	
	15.1.8 Plantage	0	0	0		0	0	0	0		15	
	15.1.9 Sanierung BWK-Gebäude	0	0	0		0	94	0	94		110	
	15.1.10 Sofortprogramm Wohnungsbau	0	0	0		0	6	0	6		110	
	15.2 für geplante Maßnahmen	0	0	0		0	0	0	0		0	
	15.2.1 HWS-Maßnahmen (Erfolgsplan)	0	0	0		0	0	0	0		0	
16	Summe Mittelherkunft:	9.525	28.533	-19.008	-67	12.328	27.331	38.045	-10.714	-28	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 30.09.2016											
lfd. 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	220	-201	-91	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	220	-220	-100	0	0	294	-294	-100	0
	2.1.2.1 Ankauf Horn-Lehe-West	0	220	-220	-100	0	0	294	-294	-100	0
	2.2 Gebäudesanierung	216	1.639	-1.422	-87	782	2.875	2.185	690	32	1.522
	2.2.1 bewilligte Maßnahmen	216	0	216		782	690	0	690		1.522
	2.2.1.1 Sanierung BWK-Gebäude	216	0	216		782	690	0	690		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	22	0	22		0	22	0	22		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	4	0	4		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	158	0	158		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	21	0	21		0	21	0	21		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	1.639	-1.639	-100	0	2.185	2.185	0	0	0
	2.2.2.1 Sanierung Bahnhof Vegesack - SVG	0	589	-589	-100	0	785	785	0	0	0
	2.2.2.2 Steindamm - SVG	0	75	-75	-100	0	100	100	0	0	0
	2.2.2.3 Sanierung BWK-Gebäude 43/44 - SVG	0	975	-975	-100	0	1.300	1.300	0	0	0
	Summe unbebaute und bebaute Grundstücke	235	1.859	-1.624	-87	806	2.894	2.479	415	17	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	9.264	24.417	-15.153	-62	10.871	23.767	32.556	-8.789	-27	17.445
	5.1.1 Airport-Stadt	46	0	46		317	180	0	180		321
	5.1.2 GVZ Bremen	1.863	5.646	-3.783	-67	137	2.861	7.528	-4.667	-62	391
	5.1.3 Technologiepark Universität	72	0	72		974	160	0	160		1.095
	5.1.4 Gewerbehof Hansalinie	6.529	17.186	-10.657	-62	4.723	18.185	22.914	-4.729	-21	10.519
	5.1.5 Bayernstraße	0	0	0		0	0	0	0		79
	5.1.6 BWK / Vulkan West	169	0	169		4.410	370	0	370		4.621
	5.1.7 Steindamm - SVG	2	0	2		6	2	0	2		28
	5.1.8 Bremer Vulkan	22	17	5	31	17	22	23	-0	-2	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	553	1.568	-1.015	-65	33	1.980	2.091	-111	-5	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	1	0	1		0	0	0	0		4
	5.2 geplante Maßnahmen	26	2.258	-2.232	-99	0	670	3.010	-2.340	-78	0
	5.2.1 Bremer Industriepark	0	1.500	-1.500	-100	0	0	2.000	-2.000	-100	0
	5.2.2 Büropark Oberneuland	0	330	-330	-100	0	100	440	-340	-77	0
	5.2.3 Airport-Stadt	26	428	-402	-94	0	570	570	0	0	0
	Summe Finanzanlagen / Beteiligungen	9.289	26.674	-17.385	-65	10.871	24.437	35.566	-11.129	-31	17.445
6	Übrige Investitionen unter 250 T€										
	Summe übrige Investitionen unter 250 T€	0	0	0		0	0	0	0		0
	Summe Investitionen	9.525	28.533	-19.008	-67	11.713	27.331	38.045	-10.714	-28	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

Insgesamt werden für das Gesamtjahr 325 T€ mehr Umsatzerlöse (+6 %) prognostiziert als geplant. Dieser Betrag setzt sich zusammen aus Erlösen durch Grundstücksverkäufe, Einnahmen aus Vermietung und Verpachtung sowie Erbbauzinsen.

Im Berichtszeitraum wurden 2.644 T€ Erlöse aus Grundstücksverkäufen erzielt (Plan: 2.903 T€). Insgesamt wird für 2016 damit gerechnet, dass der Plan von 3.871 T€ aus Grundstückserlösen mit 3.532 T€ unterschritten wird. Die Abweichung resultiert aus dem Saldo von Über- und Unterschreitungen einzelner Gewerbegebiete, wie in folgender Tabelle dargestellt:

	Ist 30.09.	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	2,24	2,56	8,20	2,05	6,60
Technologiepark	0,08	0,08	0,10	0,00	0,00
Vulkan-West/BWK	0,00	0,00	0,00	0,15	0,50
Steindamm	0,00	0,15	0,49	0,07	0,20
Restbestand	0,32	0,74	0,71	0,63	1,50
SUMME VERKÄUFE	2,64	3,53	9,50	3,87	10,30

Der Bereich Vermietung und Verpachtung fällt voraussichtlich um 626 T€ höher aus als geplant (+56 %). Hiervon entfallen 131 T€ auf die Nettomieten von Gewerbeflächen, die zum Verkauf bestimmt sind, denen aber wegen Unplanbarkeit von Einnahmen aufgrund der Verkaufsabsicht aus Gründen der kaufmännischen Vorsicht kein Planwert gegenüber steht.

Daneben gibt es eine Mehreinnahme i.H.v. 27 T€, da die Ausschreibung für die Betreuung des Campingplatzes zur Zeit der Wirtschaftsplanaufstellung noch in Bearbeitung war und für dieses Objekt eine geringere Grundmiete angesetzt wurde als letztendlich im Ergebnis vertraglich vereinbart werden konnte. Die größte Abweichung i.H.v. von 440 T€ resultiert aus nicht eingeplanten Weitervermietungen und Anpassungen von Konditionen bei den

Gebäuden auf dem BWK-Gelände.

Auch bei den Erbbaurechten wurden bei einigen Objekten die Konditionen angepasst, so dass die Erbbauzinsen in 2016 mit 399 T€ um 20 T€ höher ausfallen als geplant (Plan: 379 T€, +5 %).

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.

Pos. 3 – sonstige Erträge

Bei der Position sonstige Erträge handelt es sich um nicht regelmäßig auftretende Geschäftsvorfälle, so dass diese Position wegen Unplanbarkeit nicht im Wirtschaftsplan berücksichtigt wurde. Bei den erzielten Erträgen in Höhe von 89 T€ handelt es sich um Erträge aus wertberechtigten Forderungen aus Vorjahren.

Die prognostizierte Ertragslage verbessert sich gegenüber der Planung von 2.790 T€ um 641 T€ auf voraussichtlich 3.431 T€

Pos. 6 – bezogene Leistungen

Der für das Gesamtjahr 2016 geplante Materialaufwand von 2.905 T€ wird voraussichtlich um 1.035 T€ unterschritten. Der Minderaufwand resultiert im Wesentlichen aus der Verschiebung der Ausbaggerung der Vegesacker Hafens, die im Jahre 2016 nicht mehr umgesetzt wird. Aufwandssteigernd wirken sich nicht eingeplante Kosten einer Machbarkeitsstudie für das Güterbahnhofsgelände zur Verbesserung der dortigen Erschließung in Höhe von 97 T€ aus.

Darüber hinaus fallen bei den zum Verkauf stehenden Gewerbeflächen um 44 T€ höhere Kosten für Deichbeiträge und die Unterhaltung von Gehwegen und Nebenanlagen an.

Pos. 7 – Abschreibungen

Da nach der Aufstellung des Wirtschaftsplanes weitere Anlagen aktiviert wurden übersteigen die Abschreibungen den Plan um 248 T€ (Plan: 1.142 T€).

Pos. 8 – sonstiger betrieblicher Aufwand

Der sonstige betriebliche Aufwand liegt im Berichtszeitraum mit 161 T€ über dem geplanten Wert von 1.465 T€. Für das Gesamtjahr wird mit einem gegenüber der Planung (1.953 T€) um 337 T€ höheren Betrag gerechnet.

Maßgeblich hierfür ist eine mit der GEWOBA am 09.12.1999 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 auf der Basis eines in der Vereinbarung festgelegten Aufteilungsschlüssels an die GEWOBA auszugleichen sind. Für diesen im Erfolgsplan abzuwickelnden Vorgang wurde im Investitionsplan ein Betrag von 294 T€ eingeplant, so dass es zu einer entsprechenden Abweichung bei dieser Position im Erfolgsplan kommt.

Eine weitere Überschreitung gibt es bei der Vergütung der Geschäftsbesorgungsentgelte an die WFB. Für die Immobilienverwaltung und den Grundstücksverkehr sind im Laufe der Jahre insbesondere die Erfordernisse zur Durchführung und Dokumentation von Ausschreibungsverfahren stetig gestiegen, die nur mit mehr Personal leistbar sind. Hinzu kommen anteilige Revisionsdienstleistungen für das Vorjahr in Höhe von 6 T€.

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 6 T€ angesetzt. Der Betrag wird über eine gesonderte Zuführung aus dem Haushalt zur Verfügung gestellt. Insgesamt werden Geschäftsbesorgungsentgelte in Höhe von 1.641 T€ fällig (Plan: 1.603 T€, +2 %).

Der prognostizierte Gesamtaufwand wird somit gegenüber der Planung von 6.000 T€ um 451 T€ auf 5.549 T€ sinken.

Pos. 20 – sonstige Steuern

Die Position sonstige Steuern beinhaltet ausschließlich Grundsteuern. Die Überschreitung des Planwertes im Berichtszeitraum um 220 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 144 T€ auf 449 T€ resultiert aus dem nicht eingeplanten Aufwand für unbebaute Grundstücke.

Pos. 21 – Ergebnis nach Steuern

Insgesamt werden für das Gesamtjahr Erträge in Höhe von 3.431 T€ (+641 T€) erwartet. Demgegenüber stehen erwartete Aufwendungen in Höhe von 5.549 T€ (-451 T€) sowie Steuern in Höhe von 449 T€ (+144 T€). Im Saldo ergibt dies einen prognostizierten Jahresfehlbetrag in Höhe von 2.567 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 (28.533 T€) eine Abweichung von -19.008 T€. In der Prognose für das Gesamtjahr reduziert sich diese Abweichung auf -10.714 T€. Im Folgenden wird auf die diesbezüglichen Positionen des maßnahmenbezogenen Investitionsplans 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 690 T€ auf 2.875 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. 24.437 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 11.129 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 30.09.	Prognose 2016	Plan 2016
	Mio. €		
Airport-Stadt	0,05	0,18	0,00
GVZ	1,86	2,86	7,53
Technologiepark Universität	0,07	0,16	0,00
Gewerbepark Hansalinie	6,53	18,19	22,91
BWK / Vulkan West	0,17	0,37	0,00
Bremer Industriepark	0,55	1,98	2,09
Sonstiges	0,03	0,03	0,03
Summe	9,26	23,77	32,57

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 -1.690 T€ Für das Gesamtjahr wird dem gegenüber eine Abweichung von -6.297 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 Wirtschaftsplänen aus erwirtschafteten Überschüssen des Teilsondervermögens Gewerbeflächen in Bremen Stadt finanzierten Maßnahmen.

Pos. 14 – Erhaltene Drittmittel

Für Erschließungsmaßnahmen wurden im Berichtszeitraum Drittmittel i.H.v. 1.784 T€ abgefordert. Für das Gesamtjahr wird die Abforderung eines Betrages von 12.243 T€ prognostiziert. Dies bedeutet gegenüber dem Plan (17.627 T€) eine Verringerung um

-5.384 T€

Die Abweichung resultiert aus einem gegenüber der Planung geringeren Liquiditätsbedarf von GRW-finanzierten Projekten im GVZ (-1.714 T€), im GHB (-2.661 T€) und im BIP (-1.009 T€). Es handelt sich hierbei um eine zeitliche Verschiebung beschlossener und geplanter Maßnahmen.

Pos. 15 – Zuführung aus dem Haushalt

Im Berichtszeitraum gab es eine Zuführung aus dem Haushalt i.H.v. 2.635 T€ Für das Gesamtjahr werden Zuführungen entsprechend der Planung i.H.v. insgesamt 12.793 T€ prognostiziert.

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 30.09.2016												
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:	2.489	2.499	-10	0	2.365	3.439	3.332	107	3	3.277	
	- Verkauf von Grundstücken	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	- Vermietung und Verpachtung	2.435	2.445	-10	0	2.238	3.367	3.260	107	3	3.109	
	- Erbbau	54	54	0	0	126	72	72	0	0	168	
	- Sonstiges	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	-116	0	-116	0	6	⊖
3	sonstige betriebliche Erträge, darunter:	435	449	-14	-3	375	545	598	-53	-9	830	
	- Zuschüsse Bremens			0	0				0	0		
4	Summe Erträge	2.923	2.948	-24	-1	2.739	3.868	3.930	-62	-2	4.113	
5	bezogenes Material			0	0				0	0		
6	bezogene Leistungen, darunter:	1.742	1.888	-146	-8	1.838	2.469	2.517	-48	-2	3.057	
	- Geschäftsbesorgung			0	0				0	0		
7	Abschreibungen	3.911	3.962	-51	-1	3.856	5.231	5.283	-52	-1	5.202	
8	sonstiger betrieblicher Aufwand, darunter:	709	779	-70	-9	679	987	1.038	-51	-5	889	
	Geschäftsbesorgung	441	441	0	0	397	588	588	0	0	529	
9	Zwischensumme Aufwand	6.362	6.629	-267	-4	6.374	8.687	8.838	-151	-2	9.149	
10	Betriebsergebnis	-3.439	-3.681	242	7	-3.635	-4.818	-4.908	89	2	-5.036	
11	Beteiligungsergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12	Zinserträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
13	Zinsaufwand	112	112	0	0	120	150	150	0	0	160	
14	Finanzergebnis	-112	-112	0	0	-120	-150	-150	0	0	-160	
15	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-3.551	-3.793	242	6	-3.755	-4.968	-5.058	89	2	-5.196	
16	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
17	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
18	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
19	Steuern vom Eink. und Ertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
20	sonstige Steuern	483	483	0	0	403	644	644	0	0	537	
21	Ergebnis nach Steuern	-4.034	-4.276	242	6	-4.158	-5.612	-5.701	89	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 30.09.2016												
lfd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
1	Investitionen	169	444	-275	-62	826	562	592	-30	-5	1.253	
2	Mittelverwendung Umlaufvermögen	0	0	0		0	0	0	0		0	
3	Zuführung an Rücklagen	238	0	238		36	0	0	0		99	⊕
4	Kredittilgung	257	257	0	0	257	342	342	0	0	342	
5	Abführung an den Haushalt			0					0			
6	Summe Mittelverwendung	664	701	-36	-5	1.118	904	934	-30	-3	1.694	
7	Jahresüberschuss / -fehlbetrag	-4.034	-4.276	242	-6	-4.158	-5.612	-5.701	89	-2	-5.734	
8	Abschreibungen	3.911	3.962	-51	-1	3.856	5.231	5.283	-52	-1	5.202	
9	Restbuchwerte Anlageabgänge			0					0		99	
10	Saldo sonstiger nicht liquiditätswirksamer Aufwendungen und Erträge	-4	-4	0	0	-4	-5	-5	0	0	-5	
11	Entnahme von Eigenmitteln	0	19	-19	-100	242	50	25	25	100	97	⊕
12	Kreditaufnahme			0					0			
13	Erhaltene Drittmittel			0		450			0		450	
14	Zuführung aus dem Haushalt	791	1.000	-209	-21	731	1.241	1.333	-92	-7	1.584	
15	Summe Mittelherkunft	664	701	-36	-5	1.118	904	934	-30	-3	1.694	

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

Saldo	0	0	0		0						
--------------	----------	----------	----------	--	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

3. Maßnahmenbezogener Investitionsplan (Angaben in T-EUR)												
Sondervermögen Gewerbeflächen der Stadtgemeinde Bremen												
Teilvermögen: Veranstaltungsflächen												
Zwischenbericht zum 30.09.2016												
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	7	0	7		0	
	2.4 Refurbishment, Ausbau Kongressinfrastruktur Bürgerweide	0	0	0		0	0	0	0		0	
	2.5 Übrige Investitionen unter 100 TEUR	0	77	-77	-100	390	4	103	-99	-96	41	
	Summe unbebaute und bebaute Grundstücke	0	77	-77	-100	390	11	103	-92	-89	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	53	-53	-100	6	23	70	-47	-67	6	
	3.7 Erweiterung / Änderung (Ent-) Lüftungsanlagen (Alle Hallen)	0	30	-30	-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	33	99	-66	-67	35	185	132	53	40	38	
	Summe Maschinen und technische Anlagen	75	182	-107	-59	104	315	242	73	30	539	
4	Anderer Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung											
	4.1 Großküche Messehallen	0	0	0		0	0	0	0		0	
	4.2 Mobiles Veranstaltungsequipment	5	15	-10	-68	60	27	20	7	34	64	
	4.3 Erweiterung Beleuchtungsanlagen in den Hallen	26	0	26		76	44	0	44		354	
	4.4 Mobile Gastro-Investitionen	0	11	-11	-100	1	15	15	0	0	2	
	4.5 Modernisierung Alarmierungsanlage, hier: Austausch Verstärker	0	0	0		18	8	0	8		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		70	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	20	45	-25	-56	0	25	60	-35	-58	-7	
	4.15 Ersatzinvestitionen CCB	0	23	-23	-100	3	0	30	-30	-100	4	
	4.16 Übrige Investitionen unter 50 TEUR	44	92	-47	-51	99	117	122	-5	-4	164	
	4.17 Diverse Investitionen Glocke	0	0	0		0	0	0	0		0	
	Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung	95	185	-91	-49	332	236	247	-11	-4	674	
5	Finanzanlagen / Beteiligungen											
	Summe Finanzanlagen / Beteiligungen	0	0	0		0	0	0	0		0	
6	Summe übrige Investitionen unter 250 T€											
	Summe Investitionen:	169	444	-275	-62	826	562	592	-30	-5	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 aufzulösender 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. 21 – Ergebnis nach Steuern

Die Prognose weist für das Geschäftsjahr 2016 eine Verbesserung des Jahresergebnisses von 89 T€ gegenüber dem Plandefizit von -5.701 T€ aus.

B. Vermögensplan

Pos. 1 – Investitionen

Die im Berichtszeitraum ausgewiesene Abweichung (-275 T€) wird sich in der Prognose für das Gesamtjahr auf einen Betrag von -30 T€ reduzieren. Es handelt sich hierbei um einen Saldo von Mehr-/Minderbedarfen bei mehreren kleineren Investitionsprojekten.

Pos. 3 – Zuführung an Rücklagen

Der sich im Berichtszeitraum ergebende positive Saldo aus Mittelverwendung und Mittelherkunft wird im Vermögensplan rechnerisch in der Position 3 „Zuführung an Rücklagen“ ausgeglichen. Dies führt im Berichtszeitraum zu einer Abweichung von +238 T€, die sich im Laufe des Geschäftsjahres 2016 wieder auflösen wird (siehe auch Position 11).

Pos. 11 – Entnahme von Eigenmitteln

Aus der negativen Abweichung im Berichtszeitraum (-19 T€) wird in der Jahresprognose für 2016 eine „positive“ Abweichung von +25 T€ (höherer Mittelbedarf Verkehrskonzept Weser-Stadion).

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 30.09.2016												
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:	27	27	0	0	27	39	39	0	0	40	
	- Geschäftsbesorgung	27	27	0	0	26	37	37	0	0	35	
9	Summe Aufwand	27	27	0	0	27	39	39	0	0	40	
10	Betriebsergebnis	-27	-27	0	0	-27	-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. gewöohnl. Geschäftstätigkeit	-27	-27	0	0	-27	-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	8	8	0	0	5	9	9	0	0	6	
21	Ergebnis nach Steuern	-35	-35	0	0	-32	-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 30.09.2016												
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	-35	-35	0	0	-32	-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	35	35	0	0	32	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.

Saldo	0	0	0		0	0	0	0	0		0	
--------------	----------	----------	----------	--	----------	----------	----------	----------	----------	--	----------	--

3. Maßnahmenbezogener Investitionsplan (Angaben in T-EUR)												
Sonstiges Sondervermögen Gewerbeflächen der Stadtgemeinde Bremen												
Teilvermögen: Gewerbeflächen in Bremerhaven												
Zwischenbericht zum 30.09.2016												
Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Gesamtjahr					1)
							Prog-nose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
1	Immaterielle Wirtschaftsgüter											
	Summe immaterielle Wirtschaftsgüter	0	0	0			0	0	0			0
2	Unbebaute und bebaute Grundstücke											
	Summe unbebaute und bebaute Grundstücke	0	0	0			0	0	0			0
3	Maschinen und technische Anlagen											
	Summe Maschinen und technische Anlagen	0	0	0			0	0	0			0
4	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung											
	Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0			0	0	0			0
5	Finanzanlagen / Beteiligungen											
	Summe Finanzanlagen / Beteiligungen	0	0	0			0	0	0			0
6	Summe übrige Investitionen unter 250 T€											
	Summe Investitionen:	0	0	0		0	0	0	0			0
							0					
7	Mittelverwendung Umlaufvermögen	0	0	0		0	0	0	0			0
	Summe Mittelverwendung 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 1.3 - 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 veräußerbaren Flächen verwertet wurden.

Sonstiges Sondervermögen:		Sondervermögen Gewerbeflächen (Stadt)							
Berichtszeitraum:		01.01. bis 30.09.2016							
Berichtsgrößen	ME	Berichtszeitraum			Gesamtjahr				1)
		Ist	Plan	Abw.	Prognose	Plan	Abw.	Vorjahr	

Gewinn- und Verlustrechnung

Umsatzerlöse	6.835	6.527	308	9.135	8.703	432	11.671
Bestandsveränderung	-346	-1.936	1.590	-2.471	-2.581	110	-4.505
sonstige Erträge	524	449	75	635	598	37	1.502
Gesamtleistung	7.013	5.040	1.973	7.299	6.720	579	8.668
Materialaufwand u. bezogene Leistungen	2.868	4.067	-1.199	4.339	5.422	-1.084	4.401
<i>davon Geschäftsbesorgungsentgelte</i>	0	0		0	0		0
Abschreibungen	4.953	4.818	135	6.620	6.424	195	6.983
sonstiger betrieblicher Aufwand	2.362	2.270	91	3.316	3.030	286	3.663
<i>davon Geschäftsbesorgungsentgelte</i>	1.690	1.670	19	2.266	2.228	38	2.101
Summe Aufwand	10.183	11.155	-973	14.275	14.877	-602	15.048
Betriebsergebnis	-3.169	-6.115	2.946	-6.975	-8.157	1.182	-6.380
Beteiligungsergebnis	0	0		0	0		0
Zinserträge	0	2	-2	0	2	-2	1
Zinsaufwand	112	112	0	150	150		-246
Finanzergebnis	-112	-111	-2	-150	-148	-2	247
Ergeb. d. gewöhnl. Geschäftstätigkeit	-3.282	-6.226	2.945	-7.125	-8.305	1.180	-6.133
a.o. Ergebnis	0	0		0	0		0
Steuern	940	719	220	1.101	958	144	1.017
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-4.221	-6.946	2.724	-8.226	-9.262	1.036	-7.150

Vermögensrechnung

Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-4.221	-6.946	2.724	-8.226	-9.262	1.036	-7.150
Abschreibungen	4.953	4.818	135	6.620	6.424	195	6.983
Restbuchwerte Anlagenabgänge	0	0		0	0		1.396
Saldo sonst. nicht liquiditätsw. Aufw. / Erträge	342	1.932	-1.590	2.350	2.576	-226	4.506
Entnahme von Eigenmitteln	3.906	5.615	-1.709	1.215	7.488	-6.272	2.990
Kreditaufnahme	0	0		0	0		0
Erhaltene Drittmittel	1.784	13.221	-11.437	12.243	17.627	-5.384	3.197
Zuführung aus dem Haushalt	3.426	10.594	-7.168	14.034	14.126	-92	9.924
Summe Mittelherkunft	10.189	29.234	-19.045	28.235	38.979	-10.744	21.846
Investitionen	170	444	-274	563	592	-29	1.348
Mittelverwendung Umlaufvermögen	9.525	28.533	-19.009	27.330	38.045	-10.714	18.992
Zuführung von Rücklagen	238	0	238	0	0		99
Kredittilgung	257	257		342	342		342
Abführung an den Haushalt	0	0		0	0		615
Summe Mittelverwendung	10.189	29.234	-19.045	28.235	38.979	-10.744	21.396
Saldo	0	0		0	0	0	450

Saldo der AH-Konten (gesamt) zum Stichtag

16.929

21.001

Kennzahlen

Erschließung neuer Gewerbeflächen	ha	0,0		1,1	12,1	-11,0	2,3
Vermarktung von Gewerbeflächen	ha	8,0		11,0	10,3	0,7	13,7
Arbeitsplätze aufgrund Vermarktung	St	449		539	441	98	1.406
- davon neue Arbeitsplätze	St	52		104	111	-7	127
- davon gesicherte Arbeitsplätze	St	397		435	330	105	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 30.09.2016												
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:	1.141	1.107	35	3	1.080	1.499	1.500	-1	0	1.450	
	- Verkauf von Grundstücken	0	0	0		0	0	0	0		0	
	- Vermietung und Verpachtung	356	342	13	4	323	404	406	-3	-1	437	
	- Erbbau	600	594	6	1	566	790	788	2	0	751	
	- Sonstiges	185	170	15	9	191	305	305	0	0	263	
2	Bestandsveränderung	0	0	0		0	0	0	0		-2	
3	sonstige Erträge	5	4	1	25	28	6	6	0	0	39	
	- Zuschüsse Bremens	0	0	0		0	0	0	0		0	
4	Summe Erträge	1.146	1.111	36	3	1.109	1.505	1.506	-1	0	1.488	
5	bezogenes Material	183	195	-12	-6	204	265	265	0	0	263	
6	bezogene Leistungen, darunter:	636	707	-71	-10	436	1.427	1.427	0	0	860	
	- Geschäftsbesorgung	438	438	0	0	0	584	584	0	0	556	
7	Abschreibungen	802	802	0	0	0	1.070	1.070	0	0	811	
8	sonstiger betrieblicher Aufwand, darunter:	243	258	-15	-6	640	412	407	5	1	350	
	- Geschäftsbesorgung	117	114	3	3	522	155	152	3	2	144	
9	Summe Aufwand	1.864	1.962	-98	-5	1.280	3.175	3.169	6	0	2.283	
10	Betriebsergebnis	-717	-851	133	-16	-172	-1.670	-1.663	-7	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	0	0	
15	Ergeb. d. gewöhnl. Geschäftstätigkeit	-717	-851	133	-16	-172	-1.670	-1.663	-7	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	0	0	
19	Steuern vom Eink. und Ertrag	0	0	0		0	0	0	0		0	
20	sonstige Steuern	56	53	3	7	46	74	71	3	5	59	
21	Ergebnis nach Steuern	-774	-904	130	-14	-218	-1.745	-1.734	-10	1	-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 30.09.2016

lfd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
1	Investitionen	2.375	2.254	121	5	2.046	3.005	3.005	0	0	3.480	
2	Mittelverwendung Umlaufvermögen	0	0	0		0	0	0	0	0	0	
3	Zuführung von Rücklagen	33	0	33		35	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:	2.408	2.254	154	7	2.081	3.005	3.005	0	0	5.476	
7	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-774	-904	130	-14	-218	-1.745	-1.734	-10	1	-854	
8	Abschreibungen	802	802	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	1.885	1.861	24	1	446	1.520	1.509	10	1	0	
12	Kreditaufnahme	0	0	0		0	0	0	0	0	0	
13	Erhaltene Drittmittel	0	0	0		1.300	1.500	1.500	0	0	4.800	
14	Zuführung aus dem Haushalt	495	495	0	0	495	660	660	0	0	660	
15	Summe Mittelherkunft:	2.408	2.254	154	7	2.081	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 30.09.2016												
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:	99	87	13	15	86	115	116	-1	-1	123	
	- Verkauf von Grundstücken	0	0	0		0	0	0	0		0	
	- Vermietung und Verpachtung	35	32	2	8	23	41	43	-3	-6	44	
	- Erbbau	64	54	10	19	63	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		3	0	0	0		8	
	- Zuschüsse Bremens	0	0	0		0	0	0	0		0	
4	Summe Erträge	99	87	13	15	90	115	116	-1	-1	130	
5	bezogenes Material	0	0	0		0	0	0	0		0	
6	bezogene Leistungen, darunter:	22	62	-40	-64	14	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:	37	36	1	2	34	53	48	5	11	55	
	- Geschäftsbesorgung	34	31	3	9	30	44	41	3	6	39	
9	Summe Aufwand	59	98	-39	-40	48	136	130	6	4	83	
10	Betriebsergebnis	41	-11	51	-475	41	-21	-14	-7	47	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	41	-11	51	-475	41	-21	-14	-7	47	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	3	4	150	6	7	4	3	87	6	
21	Ergebnis nach Steuern	33	-14	47	-340	35	-29	-18	-10	56	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 30.09.2016												
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	33		33		35					42	🔔
4	Kredittilgung											
5	Abführung an den Haushalt											
6	Summe Mittelverwendung:	33		33		35					42	🔔
7	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	33	-14	47	-340	35	-29	-18	-10	56	41	🔔
8	Abschreibungen											
9	Restbuchwerte Anlagenabgänge											
10	Saldo sonst. nicht liquiditätsw. Aufwendungen / Erträge										2	
11	Entnahme von Eigenmitteln		14	-14	-100		29	18	10	56		🔔
12	Kreditaufnahme											
13	Erhaltene Drittmittel											
14	Zuführung aus dem Haushalt											
15	Summe Mittelherkunft:	33		33		35					42	🔔

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

3. Maßnahmenbezogener Investitionsplan (Angaben in T-EUR)

Sondervermögen Gewerbeflächen des Landes Bremen

Teilvermögen: Gewerbeflächen in Bremen

Zwischenbericht zum 30.09.2016

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											
2	Unbebaute und bebaute Grundstücke											
	Summe unbebaute und bebaute Grundstücke											
3	Maschinen und technische Anlagen											
	Summe Maschinen und technische Anlagen											
4	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung											
	Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung											
5	Anlagen im Bau (Großprojekte)											
	Summe Anlagen im Bau											
6	Finanzanlagen / Beteiligungen											
	Summe Finanzanlagen / Beteiligungen											
7	übrige Investitionen unter 250 T€											
	Summe übrige Investitionen unter 250 T€											
Summe Investitionen:												

Zwischenbericht Sondervermögen Gewerbeflächen (Land)

Erläuterungen zu Anlage 2.1 - Einzelbericht Teilsondervermögen Gewerbeflächen in Bremen

A. Erfolgsplan

Pos. 1 – Umsatzerlöse

Im Berichtszeitraum liegen die Umsatzerlöse um 13 T€ über dem Planwert von 87 T€. Diese Überschreitung wird sich zum Jahresende voraussichtlich wieder ausgleichen. Zum 30.09.2016 wurden Einnahmen aus Vermietung und Verpachtung in Höhe von 35 T€ gebucht. Durch Mieterwechsel bei dem Objekt „Duckwitzstr. 50“ fallen die Mieteinnahmen zwar um 4 T€ geringer aus als geplant, doch durch die bereits erfolgte Nebenkostenabrechnung in Höhe von 16 T€ (Plan: 10 T€) wird der Plan für den Berichtszeitraum (32 T€) um 2 T€ überschritten. Für das Gesamtjahr werden Einnahmen aus Vermietung und Verpachtung in Höhe von 41 T€ erwartet (Plan: 43 T€).

Durch die halbjährliche Zahlung der Erbbauzinsen bei zwei Objekten wird der Planwert in Höhe von 54 T€ im Berichtszeitraum um 10 T€ überschritten. Für das Gesamtjahr werden die Erbbauzinsen um 2 T€ höher aus als geplant prognostiziert.

Pos. 6 – bezogene Leistungen

Die bezogenen Leistungen unterschreiten im Berichtszeitraum den Planwert von 62 T€ um 40 T€. Dies ist darauf zurückzuführen, dass entgegen der Planung erst im letzten Quartal 2016 mit der Sanierung von 4 Wohnungen im Objekt Duckwitzstraße 50 begonnen wird. Es ist davon auszugehen, dass der für das Gesamtjahr geltende Planwert (82 T€) eingehalten wird.

Pos. 21 – Ergebnis nach Steuern

In der Prognose erhöht sich der Jahresfehlbetrag gegenüber der Planung im Wesentlichen aufgrund eines geringfügig erhöhten sonstigen betrieblichen Aufwands (+5 T€) sowie höherer Grundsteuern (+3 T€) um 10 T€ auf 29 T€.

B. Vermögensplan

Pos. 3 – Zuführung von Rücklagen

Im Berichtszeitraum wird eine Zuführung von Rücklagen in Höhe von 33 T€ vorgenommen, die sich zum Jahresende auf 0 reduzieren wird.

Pos. 7 – Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Siehe Pos. 21 im Erfolgsplan.

Pos. 11 – Entnahme von Eigenmitteln

Aufgrund des prognostizierten Jahresfehlbetrages in Höhe von 29 T€ (Pos. 21 im Erfolgsplan) wird ein Betrag in gleicher Höhe den Eigenmitteln zur Deckung 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 30.09.2016												
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:	1.042	1.020	22	2	994	1.384	1.384	0	0	1.327	
	- Verkauf von Grundstücken	0	0	0		0	0	0	0	0	0	
	- Vermietung und Verpachtung	321	310	11	4	300	363	363	0	0	393	
	- Erbbau	536	540	-4	-1	503	716	716	0	0	671	
	- Sonstiges	185	170	15	9	191	305	305	0	0	263	
2	Bestandsveränderung	0	0	0		0	0	0	0	0	0	
3	sonstige Erträge	5	4	1	25	25	6	6	0	0	31	
	- Zuschüsse Bremens	0	0	0		0	0	0	0	0	0	
4	Summe Erträge	1.047	1.024	23	2	1.019	1.390	1.390	0	0	1.358	
5	bezogenes Material	183	195	-12	-6	204	265	265	0	0	263	
6	bezogene Leistungen, darunter:	614	645	-31	-5	422	1.345	1.345	0	0	831	
	- Geschäftsbesorgung	438	438	0	0	0	584	584	0	0	556	
7	Abschreibungen	802	802	0	0	0	1.070	1.070	0	0	811	
8	sonstiger betrieblicher Aufwand, darunter:	206	222	-16	-7	606	359	359	0	0	295	
	- Geschäftsbesorgung	83	83	0	0	492	111	111	0	0	105	
9	Summe Aufwand	1.805	1.864	-59	-3	1.232	3.039	3.039	0	0	2.200	
10	Betriebsergebnis	-758	-840	82	-10	-213	-1.649	-1.649	0	0	-842	
11	Beteiligungsergebnis	0	0	0		0	0	0	0	0	0	
12	Zinserträge	0	0	0		0	0	0	0	0	0	
13	Zinsaufwand	0	0	0		0	0	0	0	0	0	
14	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
15	Ergeb. d. gewönl. Geschäftstätigkeit	-758	-840	82	-10	-213	-1.649	-1.649	0	0	-842	
16	a.o. Erträge	0	0	0		0	0	0	0	0	0	
17	a. o. Aufwand	0	0	0		0	0	0	0	0	0	
18	a. o. Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
19	Steuern vom Eink. und Ertrag	0	0	0		0	0	0	0	0	0	
20	sonstige Steuern	49	50	-1	-2	40	67	67	0	0	53	
21	Ergebnis nach Steuern	-807	-890	83	-9	-253	-1.716	-1.716	0	0	-895	

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

2. Vermögensplan (Angaben in T-EUR)												
Sonstiges Sondervermögen Gewerbeflächen des Landes Bremen												
Teilvermögen: Gewerbeflächen in Bremerhaven												
Zwischenbericht zum 30.09.2016												
lfd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
1	Investitionen	2.375	2.254	121	5	2.046	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:	2.375	2.254	121	5	2.046	3.005	3.005	0	0	5.434	
7	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-807	-890	83	-9	-253	-1.716	-1.716	0	0	-895	
8	Abschreibungen	802	802	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	1.885	1.847	38	2	446	1.491	1.491	0	0	0	
12	Kreditaufnahme	0	0	0		0	0	0	0	0	0	
13	Erhaltene Drittmittel	0	0	0		1.300	1.500	1.500	0	0	4.800	
14	Zuführung aus dem Haushalt	495	495	0	0	495	660	660	0	0	660	
15	Summe Mittelherkunft:	2.375	2.254	121	5	2.046	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 30.09.2016												
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	2.375	2.250	125	6	2.046	3.000	3.000	0	0	3.480	
	Summe Anlagen im Bau	2.375	2.250	125	6	2.046	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	4	-4	-100		5	5	0	0	0	
	Summe Investitionen:	2.375	2.254	121	5	2.046	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

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

C. Maßnahmenbezogener Investitionsplan Pos. 5 – Investitionen

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

Sonstiges Sondervermögen:		Sondervermögen Gewerbeflächen (Land)						
Berichtszeitraum:		01.01. bis 30.09.2016						
Berichtsgrößen	ME	Berichtszeitraum			Gesamtjahr			
		Ist	Plan	Abw.	Prognose	Plan	Abw.	Vorjahr

Gewinn- und Verlustrechnung

Umsatzerlöse	1.141	1.107	35	1.499	1.500	-1	1.450
Bestandsveränderung	0	0		0	0		-2
sonstige Erträge	5	4	1	6	6		39
Gesamtleistung	1.146	1.111	36	1.505	1.506	-1	1.488
Materialaufwand u. bezogene Leistungen	819	902	-83	1.692	1.692	0	1.123
<i>davon Geschäftsbesorgungsentgelte</i>	438	438		584	584		556
Abschreibungen	802	802		1.070	1.070		811
sonstiger betrieblicher Aufwand	243	258	-15	412	407	5	350
<i>davon Geschäftsbesorgungsentgelte</i>	117	114	3	155	152	3	144
Summe Aufwand	1.864	1.962	-98	3.175	3.169	6	2.283
Betriebsergebnis	-717	-851	133	-1.670	-1.663	-7	-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	-717	-851	133	-1.670	-1.663	-7	-795
a.o. Ergebnis	0	0		0	0		0
Steuern	56	53	3	74	71	3	59
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-774	-904	130	-1.745	-1.734	-10	-854

Vermögensrechnung

Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-774	-904	130	-1.745	-1.734	-10	-854
Abschreibungen	802	802		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	1.885	1.861	24	1.520	1.509	10	0
Kreditaufnahme	0	0		0	0		0
Erhaltene Drittmittel	0	0		1.500	1.500		4.800
Zuführung aus dem Haushalt	495	495		660	660		660
Summe Mittelherkunft	2.408	2.254	154	3.005	3.005	0	5.476
Investitionen	2.375	2.254	121	3.005	3.005		3.480
Mittelverwendung Umlaufvermögen	0	0		0	0		0
Zuführung von Rücklagen	33	0	33	0	0		1.996
Kredittilgung	0	0		0	0		0
Abführung an den Haushalt	0	0		0	0		0
Summe Mittelverwendung	2.408	2.254	154	3.005	3.005	0	5.476
Saldo	0	0		0	0	0	0

Saldo der AH-Konten (gesamt) zum Stichtag

6.695

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)