

Vorlage Nr.: 19/290- L
für die Sitzung der staatlichen Deputation
für Wirtschaft, Arbeit und Häfen
in ihrer Funktion als Sondervermögensausschuss
für das Sonstige Sondervermögen Fischereihafen
am 01. März 2017

Sonstiges Sondervermögen Fischereihafen
Zwischenbericht zum 31.12.2016 (vorläufiger Jahresabschluss)

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

Die Deputation für Wirtschaft, Arbeit und Häfen erhält in der Anlage den Bericht für den Zeitraum Januar bis Dezember 2016 (vorläufiger Jahresabschluss) des Sondervermögens Fischereihafen.

Der Bericht für den genannten Zeitraum setzt sich im Wesentlichen aus dem Erfolgsplan (Gewinn- und Verlustrechnung) sowie dem Investitionsplan zusammen. Ergänzende Informationen über den Geschäftsverlauf liefern die Liquiditätsübersicht, die Übersicht über die Investitionsprojekte, die Kennzahlen über die im Sondervermögen verwaltete Hafeninfrastuktur sowie die Übersicht über die anfallenden Kosten je Regelaufgabe.

Darüber hinaus ist der von der Finanzverwaltung für alle Sondervermögen vorgesehene Managementreport (MMR) beigefügt.

Der Erfolgsplan zeigt, dass die Gesamtleistung (1.) für den Berichtszeitraum Januar bis Dezember 2016 mit rd. 1,957 Mio. € (50,5%) deutlich höher ausfiel als geplant.

Die Hafengelder (1.1.) liegen um rd. 56 Tsd. € über dem Planwert, der aufgrund der negativen Vorgaben aus der Windenergiebranche vorsichtig geplant wurde. Der erwartete Abschwung bei den Raumgebühren ist nicht so stark eingetreten. Auch die Anpassung der Hafengebühren (u. a. Offshore-Tarif) wirkt sich positiv auf die Einnahmen aus Raumgebühren aus.

Die Mieten und Pachten / Erbbauzinsen (1.2.) fielen annähernd in geplanter Höhe an.

Die sonstigen betrieblichen Erträge (1.5.) fallen im Bereich der Landseite höher aus als geplant, da Zuflüsse aus Zuwendungen für Infrastrukturmaßnahmen und Hochbauten, soweit sie nicht der Finanzierung von Herstellungskosten dienen, als Erträge zu buchen sind. Ihnen stehen Aufwendungen, insbesondere Fremdleistungen, in gleicher Höhe gegenüber (4.1.5.).

Die neutralen Erträge (1.6.) liegen im Bereich der Landseite aufgrund von Grundstücksverkäufen über dem Planwert.

Die Aufwendungen für bezogene Leistungen unter dem Punkt Materialaufwand (2.) weichen mit ca. 2,482 Mio. € (58%) deutlich vom Planwert ab, da es bei den Küstenschutzprojekten (insbesondere am Seedeich) Verzögerungen bzw. Verschiebungen im Zeitablauf gibt.

Die Abschreibungen (3.) liegen sowohl auf der Wasserseite als auch auf der Landseite leicht unter dem Planansatz. Diese werden allerdings auch erst im Rahmen der Abschlussarbeiten endgültig ermittelt. Änderungen bei der technischen und zeitlichen Realisierung der Investitionsprojekte führen hier derzeit zu Abweichungen.

Die Miet-/Mietnebenkosten (4.1.1.) liegen aufgrund von nicht in geplanter Höhe angefallenen Stromkosten sowie noch nicht abgeschlossener Instandhaltungsarbeiten an Bauten unter Plan.

Die Kosten für die Instandhaltung / Unterhaltung (4.1.2.) liegen bedingt durch nicht aktivierungsfähige Kosten im Zusammenhang mit dem Projekt OTB über Plan. Aus Haushaltssicht handelt es sich bei allen Kosten dieses Projekts um Investitionen, kaufmännisch ist aber zwischen aktivierungsfähigem Anlagevermögen und nicht aktivierungsfähigen Kosten zu unterscheiden. Diese Positionen sind im Vorfeld nicht planbar, da viele Abgrenzungen erst in der Nachbetrachtung möglich sind. In der Liquiditätsübersicht wird der entsprechende Anteil der „kaufmännischen Kosten“ bei der Position „nicht liquiditätswirksamer Aufwand (12.)“ korrigiert.

Unter dem Punkt Übrige Dienstleistungen (4.1.5.) sind im Rahmen der Umsetzung der landseitig geplanten Infrastrukturmaßnahmen mit ca. 5,848 Mio. € deutlich höhere Aufwendungen (Fremdleistungen) entstanden. So konnte eine erst im Rahmen einer Vergleichsvereinbarung entstandene Entschädigungsvereinbarung im Zusammenhang mit der geänderten Nutzung des Flugplatzgeländes noch nicht bei der Planung berücksichtigt werden. Unerwarteter Mehraufwand ist auch bei der Vorbereitung der Gewerbeflächen auf dem Flugplatzgelände entstanden. Soweit eine Finanzierung aus Zuwendungen erfolgt, stehen den Aufwendungen Erträge (1.5.) in gleicher Höhe gegenüber.

Der sonstige betriebliche Aufwand (4.4) fiel in geplanter Höhe an.

Der Zinsaufwand (6.) wird erst im Rahmen der weiteren Jahresabschlussarbeiten nach Vorgabe der Finanzverwaltung ermittelt und gebucht, somit ergibt sich zurzeit eine große Planunterschreitung. Voraussichtlich wird es auch im endgültigen Jahresabschluss bei einer Planunterschreitung bleiben, da bei der Planung mit einem höheren Zinssatz und einem höheren Bestand des Verrechnungskontos gerechnet wurde.

Die Position Steuern (8.) liegt über Plan. Es handelt sich hierbei um Grundsteuern, deren Abweichung aus der Anhebung des Hebesatzes und aus Veränderungen im Grundstücksbestand resultiert.

Insgesamt schließt das Sondervermögen Fischereihafen den Berichtszeitraum Januar bis Dezember 2016 mit einem Fehlbetrag von rund 16,591 Mio. Euro ab. Gegenüber dem Planansatz (17,210 Mio. €) verbessert sich das Ergebnis damit um 619 Tsd. €

Bei der Unterschreitung der Investitionen (16.) handelt es sich um Planabweichungen auf der Wasser- sowie der Landseite durch das Projekt Offshore-Terminal, bei dem es zu zeitlichen Verzögerungen kommt. Resultierend aus den geringeren Investitionen liegen entsprechend die Entnahmen von Eigenmitteln (13.) und die Erhaltenen Drittmittel (14.) für die Wasser- und Landseite unter dem Planwert.

Die Positionen Zuführung aus dem Haushalt (15.) liegt weit über dem Planwert, da nach Vorgabe des Finanzressorts ein Teil der im Sondervermögen Hafen aufgebauten Rücklage für den OTB an das Sondervermögen Fischereihafen ausgekehrt wurde, damit erhöht sich auch die Zuführung zu den Rücklagen (17.) für das Projekt.

Unter Berücksichtigung der zahlungsunwirksamen Erträge und Aufwendungen (12.) ergibt sich abschließend ein vorläufiges positives Ergebnis für das Sondervermögen Fischereihafen.

C. Finanzielle und personalwirtschaftliche Auswirkungen, Gender-Prüfung

Finanzwirtschaftliche und personalwirtschaftliche Auswirkungen ergeben sich aus dem Zwischenbericht nicht.

Die Gender-Aspekte wurden geprüft. Die Informationen des Zwischenberichts für das Sonstige Sondervermögen Fischereihafen 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.

E. Beschluss

Die staatliche Deputation für Wirtschaft, Arbeit und Häfen in ihrer Funktion als Sondervermögensausschuss für das Sonstige Sondervermögen Fischereihafen nimmt den Zwischenbericht zum 31.12.2016 (vorläufiger Jahresabschluss) zur Kenntnis.

**Controllingbericht für
Januar bis Dezember 2016
Sonstiges Sondervermögen Fischereihafen
(Gesamt)
- operatives Geschäft -**

A. Erfolgsplan

B. Investitionen

C. Übersicht Investitionsprojekte

D. Kennzahlen Hafeninfrastuktur

A. Erfolgsplan Sondervermögen Fischereihafen (Gesamt)¹⁾

Berichtsgrößen		Berichtszeitraum Januar - Dezember 2016				Gesamtjahr	
		Ist EUR	Plan EUR	Abweichung (abs.)	Abweichung %	Plan 2016 EUR	Ist 2015 EUR
	Hafengelder	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	153.365
	Schiffsabfälle	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	2.528
1.1.	Hafengelder	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	155.893
	Mieterträge	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	18.882
	Grundmiete Nutzungsvertrag	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	49.404
	Pauschale NK BK/HK	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	10.096
	Erträge aus Mieten und Pachten	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	0
	Pachten und Erbbauzinsen (Grund und Boden)	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	469
	Mietertrag Verrechnung	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	0
	Nebenkosten Verrechnung	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	0
	Erbbauzinsen Verrechnung	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	0
1.2.	Mieten und Pachten / Erbbauzinsen	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	78.851
	Erlöse aus Dienstleistungen	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	26.930
	Erl. aus dem Fuhrpark	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?
	Erl. schwimm. Fuhrp	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?
	Erl. Nutzungsentgelte	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?
	Erl. weiterer Kosten	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?
	Erl. Leist. Werkstatt	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?
	Erl. HOAI/kalk. BB	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?
	Erl. aus Materialverkäufen	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?
	Erlöse sonstige	281.210	281.210	0	#NAME?	#NAME?	416.315
1.3.	*Übrige Umsatzerlöse (Hafenbahn, Kajenbenutzung u.a.)	#NAME?	#NAME?	#NAME?	0%	#NAME?	#NAME?
1.4.	Umsatzerlöse	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?
	Bestandsveränderungen						
	Zuschüsse Sonderprojekte (50201100)	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	249.543
	Vers. Entsch./Erst.	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	16.282
	Ertrr Abgabe Energie	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	0
	Sonst. betr. Erträge	#NAME?	1.683.340	#NAME?	#NAME?	1.683.340	1.045.164
1.5.	Sonstige betriebliche Erträge	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	1.310.969
	Etr. Abgang AV	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	241.522
	Erl. Abgang AV	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	0
	Verrechnungskonto Abgang AV	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	0
	Ertrr. Auflösung Rückstellung	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	0
	periodenfremde Erträge	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	469
1.6.	Neutrale Erträge	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	241.991
1.	Gesamtleistung	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?
	Rohstoffe/Fert. Mat.	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?
	Hilfsstoffe	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?
	Kleinwerkzeuge	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?
	Verbrauchsmaterial	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?
	Preisdifferenzen	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?
	Bestandsveränderungen	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?
	Umbewertung	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?
2.1.	Aufwend. Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?
	Bewachungskosten	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?
	Sonst. Aufwend. Bezogene Leistungen	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	-505.611
	Leistungsentgelt	#NAME?	-1.932.196	#NAME?	#NAME?	-1.932.196	-1.664.940
2.2.	Aufwend. bezogene Leistungen	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?
2.	Materialaufwand	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?
3.	Abschreibungen	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	-9.262.153
	Geschäftsbesorgungsentgelt		0			0	0
	Aufwand Geschäftsbesorgungsentgelt		0			0	0
	Mietaufwand Verrechnung	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	0
	Bewachungskosten	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	0
	Mieten	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	0
	Heizöl	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	-1.254
	Gas	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	-14.418
	Strom	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	-91.883
	Wasser	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	-2.563
	Fremdreinigung	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	-12.763
	Instandhaltung Bauten	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	-15.536
	Mietnebenkosten	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	0
	So. Grundstücksaufwdg	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	0
	Abg. betr. gen. Grundb.	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	0
4.1.1.	*Miet-/nebenkosten	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	-138.419
	Erhaltene Skonti	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	-962
	Preisdifferenzen	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	0
	Aufwendungen für Investitionsprojekte im SV (BPMS)	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?
	Aufwendungen für Investitionsprojekte im SV (BPMS)	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?
	Instandh. techn. Anl.	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	-2.319.068
	Instandhaltung Hardware	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	0
	Instandh. übr. BGA	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	0
	Hafenunterhaltung	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	-630.693
	Unterhaltung Gewässer	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	0
	Unterhaltung Hafenbahn	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	0
	Unterh. S. Verm	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	0
	sonst. betriebl. Aufwendungen Investitionsprojekte	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	-1.690.864
4.1.2.	*Instandhaltung/ Unterhaltung	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	-4.641.587
	Lfd. Kfz-Kosten	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?
	Kfz Reparaturen	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?
	Sonstige Kfz Kosten	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?
	Leasing Fuhrpark	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?
4.1.3.	*Kfz-Kosten	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	0
	Lfd. Kosten schw. Fuhr	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?

Berichtsgrößen		Berichtszeitraum Januar - Dezember 2016				Gesamtjahr	
		Ist EUR	Plan EUR	Abweichung (abs.)	Abweichung %	Plan 2016 EUR	Ist 2015 EUR
	Reparaturen schw.Fuh Sonst.Kosten schw.Fu	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?
4.1.4.	*Schwimmender Fuhrpark	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	0
	Reinigungsmaterial		0	0		0	
	Sondermüll/ Schiffsmüll	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	-593
	Neben.Geldverkehr	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	0
	Ein-u. Ausg.frachten	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	0
	Rechts- und Beratungskosten	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	-8.842
	sonstige betriebliche Aufwendungen	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	-9.292
	Verluste Abgang AV	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	-4.572
	Einstellung i. d. Einzelwerber. zu Forderungen	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	0
	Abschreibungen auf Forderungen	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	-175
	Buchführungskosten	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	-4.399
	sonst. betriebl. Aufwendungen Investitionsprojekte	-3.805.983	-1.054.998	-2.750.985		-1.054.998	-638.631
4.1.5.	*Übrige Dienstleistungen	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	-666.505
4.1.	Aufwand sonstige Dienstleistungen	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	-5.446.510
	Zuführung U-Kasse aus Erbauzins						
	Zuführung U-Kasse (Gewinn BLG)						
4.2.	Aufwand sonstige Verpflichtungen	0	0	0	0%	0	0
	Büromaterial / Bürobedarf	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	
	Fachliteratur	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	
	Telefon und Telefax	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	
	Aufwand Software	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	
	Lizenzen/ Wartung Software	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	
	Lizenzen und Wartung Netzwerk - Software	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	
	Werbe- u.Marketingkosten	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	
	Kosten f. Veröffentlichungen	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	
	Beiträge	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	
4.3.	Verwaltungsaufwand (Kommunikation)	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	0
	Sachversicherungen	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	0
	Deichbeiträge	-17.423	-18.000	577	-3%	-18.000	-18.578
	Rundfunkgebühren	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	
	Werkzeuge und Kleinbedarf	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	
	Verluste Abgang AV	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	
	Einstellung i. d. Einzelwerber. zu Forderungen	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	
	Abschreibungen auf Forderungen	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	
	Zuführung Auflösung EWB	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	
	Zuführung Auflösung PWB	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	
	JWP Entwicklungs-Ges.	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	
	sonst. betriebl. Aufwendungen Investitionsprojekte	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	
4.4.	Aufwand sonstiges	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	-18.578
4.	Sonstige betriebl. Aufwendungen	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	-5.465.088
	Beteiligungsertrag BLG AG & Co						
	Beteiligungsertrag bremenports GmbH & Co.KG						
	Verlustanteil JWP Real. Gesellschaft mbH & Co.KG						
5.	Beteiligungsergebnis						0
	sonstige Zinsen	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	0	
	Verzinsung Dotation	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	-898.324
6.	Zinsaufwand (langfristig)	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	-898.324
7.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?
	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?
	Grundsteuern	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	-323.964
	Kfz - Steuer	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	
	Körperschaftsteuer Vorjahre	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	
8.	Steuern (Grundsteuer, Kfz)	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	-323.964
9.	Jahresüberschuss /-fehlbetrag	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?
Liquiditätsübersicht		Ist	Plan	Abweichung (abs.)	Abweichung (%)	Plan 2016	Ist 2015
10	Überschuss/ Unterdeckung	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?
11	Abschreibung	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	9.262.153
	Restbuchwerte Anlagenabgänge	64.270	0	64.270		0	107.573
12	Saldo sonst. nicht liquiditätsw. Aufw. / Erträge	5.403.352	1.727.749	3.675.603		1.727.749	2.985.192
13	Entnahme von Eigenmitteln	8.989.228	65.027.836	-56.038.608	-86%	65.027.836	8.219.673
	Kreditaufnahme	0	0	0		0	0
14	Erhaltene Drittmittel	140.103	2.014.978	-1.874.875	-93%	2.014.978	3.520.283
15	Zuführung aus dem Haushalt	28.164.911	17.694.000	10.470.911		17.694.000	16.629.054
	Summe Mittelherkunft	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?
16	Investitionen	-13.337.705	-68.386.269	55.048.564	-80%	-68.386.269	-11.620.224
	Mittelverwendung Umlaufvermögen						
17	Zuführung von Rücklagen	-22.069.887	-10.498.402	-11.571.485	110%	-10.498.402	-13.214.324
	Kreditilgung						
18	Abführung an den Haushalt	0	0	0		0	
	Summe Mittelverwendung	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?
	Saldo	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?	#NAME?

B. Übersicht Investitionen (Gesamt)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Januar - Dezember 2016 TEUR	Plan 2016 TEUR
1	<u>Immaterielle Wirtschaftsgüter</u>		
	Summe immaterielle Wirtschaftsgüter	0	0
2	<u>Unbebaute und bebaute Grundstücke</u>		
	2.1. Grund und Boden	168	270
	2.2. Gebäude	149	1.758
	2.3. Hafenanlagen und Deponie	0	0
	2.4. Verkehrsanlagen, -flächen	0	0
	2.5. Hafenbahn	0	0
	2.6. Außenanlage	78	0
	Summe unbebaute und bebaute Grundstücke	395	2.028
	<u>Maschinen und technische Anlagen</u>		
	3.1. Technische Anlagen Schleusen	0	707
	3.2. Technische Anlagen Hafenverkehr	0	0
	3.3. Ver- und Entsorgungsanlagen	498	605
	3.4. sonstige Technische Anlagen	0	250
	Summe Maschinen und technische Anlagen	498	1.562
4	<u>Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung</u>		
	4.1. Schwimmende Fahrzeuge	0	0
	4.2. Werkstätten- und Lagereinrichtungen	0	0
	4.3. Landfahrzeuge	0	0
	4.4. Sonstige BGA	702	775
	Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung	702	775
5	<u>Anlagen im Bau</u>		
	Summe Anlagen im Bau	7.936	62.436
6	<u>Finanzanlagen / Beteiligungen</u>		
	Summe Finanzanlagen / Beteiligungen	0	0
7	<u>Summe übrige Investitionen unter 250 T€</u>	0	497
8	<u>Aufwand aus Investitionsprojekten</u>	3.805	1.088
	Summe Mittelverwendung	13.337	68.386

Anm.: Die endgültige Zuordnung zu den Positionen kann erst nach Fertigstellung der einzelnen Wirtschaftsgüter erfolgen.

C. Übersicht Investitionsprojekte (Gesamt)

Projekt	Berichtszeitraum Januar - Dezember 2016					Plan 2016	
	Erlös EUR	Aufwand EUR	Zwischensumme EUR	Anlagenzugang vor Abzug von Drittmitteln EUR	Gesamt EUR	EUR	
Projekte finanziert aus Landesmitteln/Mitteln der Stadt Bremerhaven							
Infrastrukturelle Erschließungsmaßnahmen im Bereich des südlichen Fischereihafens (Luneort/Reithufer)	0,00	18.001,31	18.001,31	71.707,79	89.709,10	392.198,00	
Hinterlandanbindung OTB und Kompensation	0,00	3.778.164,16	3.778.164,16	353.315,30	4.131.479,46	932.800,00	
Zwischensumme:	0,00	3.796.165,47	3.796.165,47	425.023,09	4.221.188,56	1.324.998,00	
Projekte aus Regelzuführung							
Fenderung Kajen und Schleusen	0,00	0,00	0,00	12.761,00	12.761,00	50.000,00	
Böschungssicherung Südmole		3.200,00	3.200,00	593.935,00	597.135,00	436.000,00	
FHS - Steuerung erneuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	707.000,00	
Kajenerneuerung Hauptkanal		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zwischensumme:	0,00	3.200,00	3.200,00	606.696,00	609.896,00	1.193.000,00	
Projekte aus EU-Finanzierung							
Bauliche und energetische Sanierung Gebäude Klußmannstr. 3d, Lengstr. 1 (EFRE)	0,00	7.318,48	7.318,48	143.507,15	150.825,63	1.436.800,00	
Schwimmsteganlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	****
Baumaßnahme Forum Fischbahnhof II. BA (EFF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	****
Neubau Touristeninformation (EFF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	****
Baumaßnahme Fischbahnhof III. BA (EMFF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	
Zwischensumme:	0,00	7.318,48	7.318,48	143.507,15	150.825,63	1.636.800,00	
Projekte soweit aus Mitteln des Sondervermögens finanziert							
Diverse Hallensanierungen	0,00	0,00	0,00	143.377,18	143.377,18	347.000,00	
Erneuerung Energieversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	497.940,34	497.940,34	605.000,00	**
Bauliche und energetische Sanierung Gebäude Klußmannstr. 3d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	121.200,00	
Parkplatz Klußmannstraße	0,00	0,00	0,00	33.492,21	33.492,21	30.000,00	
Lüftung Halle XVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.000,00	
Grundsanierung Wohnung Hoebelstr. 5	0,00	0,00	0,00	5.439,31	5.439,31	0,00	**
Sondierung eh. Seemannsheim	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**
Installation Glasvordach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**
Sanitäranlagen Schaufenster Fischereihafen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**
Optimierung Ausstellung Wassermessschacht	0,00	2.500,00	2.500,00	8.387,39	10.887,39	0,00	**
Neubau Heizkraftwerk	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	**
Zwischensumme:	0,00	2.500,00	2.500,00	688.636,43	691.136,43	1.473.200,00	
Projekte vorfinanziert aus Sondervermögen							
Offshore Terminal Bremerhaven	0,00	5.099.632,74	5.099.632,74	1.883.686,66	6.983.319,40	61.609.887,00	
CEF-Maßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.700,00	
Westkaje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	390.000	
Zwischensumme:	0,00	5.099.632,74	5.099.632,74	1.883.686,66	6.983.319,40	62.032.587,00	
Projekte soweit aus Darlehen/Freistellungsansprüchen der FBG finanziert							
Zwischensumme:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Finanzanlagen und Beteiligungen							
Anlagenzugang für Gebäude	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**
Anlagenzugang für Geräte und Ausstattung							
Geräte ttz	0,00	0,00	0,00	680.800,00	680.800,00	675.000,00	
Ausstattung Schleuse und anderes	0,00	0,00	0,00	538,99	538,99	50.000,00	
Zwischensumme:	0,00	0,00	0,00	681.338,99	681.338,99	725.000,00	
Gesamt	0,00	8.908.816,69	8.908.816,69	4.428.888,32	13.337.705,01	68.385.585,00	

Bemerkungen:

- * Projektentwicklung verlängert
- ** Projekte nach Aufstellung Wirtschaftsplan beschlossen
- *** Die Herstellungs-, Anschaffungskosten für Anlagen werden nach Abzug der Drittittel aktiviert
- **** Projekte nicht bewilligt

Kennzahlen für das Sondervermögen Fischereihafen

Berichtsgröße (Stichtag 01.01.2016)	Maß- größe	Fischereihafen
Produkt: Sicherstellung der erforderlichen Wassertiefe		
Baggerflächen	ha	93,0
- davon: tideunabhängig (innerhalb der Hafenordnung)	ha	79,5
tideabhängig (innerhalb der Hafenordnung)	ha	13,5
Peilflächen	ha	387,3
- davon: tideunabhängig	ha	179,5
tideabhängig	ha	207,8
Produkt: Instandhaltung von Wasserbauanlagen		
Kajen	km	11,1
Böschungen	km	10,3
Schleusen	Anzahl	2
bewegliche Brücken	Anzahl	2
Hafenpumpwerke	Anzahl	1
Freilaufrkanäle	Anzahl	1
Dalben (Binnenschiffs-, Seeschiffs-, Schutz, Anlege-, Fahrwasserdalben)	Anzahl	181
Wasserseitige Beleuchtungsanlagen	Anzahl	49
Produkt: Liegenschaftsmanagement		
Vermietete oder zur sonstigen Nutzung überlassene Gewerbeflächen (Betriebsgrundstücke und Grundstücke mit Infrastruktureinrichtungen)	ha	654,7
davon: in Erbpacht vergebene Flächen	ha	127,0
bewirtschaftete Wasserflächen	ha	173,1
Lfd. Verträge (Vermietung, Erbbaurechte, Gestattungen)	Anzahl	876
Produkt: Instandhaltung von Landinfrastrukturanlagen		
Stromkabel	km	183,8
Wasserleitungen	km	54,5
Schmutzwasserkanal	km	36,2
Druckrohrleitung	km	14,2
Regenwasserkanal	km	61,4
Mischwasser	km	0,5
Fernwärme	km	2,9
Straßen	km	32,2
Gehwege	km	29,1
Radwege	km	9,2
Produkt: Instandhaltung von Landinfrastrukturanlagen		
Gleisanlagen	km	13,2

Managementreport

Alle Angaben in T€, sofern nicht anders angegeben

Sonstiges Sondervermögen:	Sondervermögen Fischereihafen (Gesamt)							
Berichtszeitraum:	01.01. bis 31.12.2016							

Berichtsgrößen	ME	Berichtszeitraum			Gesamtjahr				1)
		Ist	Plan	Abw.	Prognose	Plan	Abw.	Vorjahr	

Gewinn- und Verlustrechnung

Umsatzerlöse		623	546	77	623	546	77	678	🔔
Bestandsveränderung			0			0			
sonstige Erträge		5.206	3.326	1.880	5.283	3.326	1.958	1.553	🔔
Gesamtleistung		5.830	3.872	1.958	5.907	3.872	2.035	2.231	
Materialaufwand u. bezogene Leistungen		1.796	4.278	-2.482	2.171	4.278	-2.108	2.170	🔔
<i>davon Geschäftsbesorgungsentgelte</i>		1.747	1.932	-185	1.747	1.932	-185	1.665	
Abschreibungen		9.107	9.630	-523	9.630	9.630	0	9.263	
sonstiger betrieblicher Aufwand		10.557	4.840	5.718	12.487	4.840	7.647	5.465	🔔
<i>davon Geschäftsbesorgungsentgelte</i>		0	0		0	0		0	
Summe Aufwand		21.461	18.748	2.713	24.288	18.748	5.540	16.898	
Betriebsergebnis		-15.631	-14.876	-755	-18.381	-14.876	-3.505	-14.667	
Beteiligungsergebnis		0	0		0	0			
Zinserträge		0	0		0	0			
Zinsaufwand		460	2.016	-1.556	1.460	2.016	-556	898	🔔
Finanzergebnis		-460	-2.016	1.556	-1.460	-2.016	556	-898	
Ergeb. d. gewöhnl. Geschäftstätigkeit		-16.091	-16.892	801	-19.841	-16.892	-2.949	-15.566	
a.o. Ergebnis		0	0						
Steuern		369	318	51	372	318	54	324	🔔
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		-16.461	-17.210	750	-20.213	-17.210	-3.003	-15.890	

Vermögensrechnung

Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		-16.461	-17.210	750	-20.213	-17.210	-3.003	-15.890	
Abschreibungen		9.107	9.630	-523	9.630	9.630	0	9.263	
Restbuchwerte Anlagenabgänge		64	0	64	64	0	64	107	🔔
Saldo sonst. nicht liquiditätsw. Aufw. / Erträge		5.403	1.728	3.675	7.429	1.728	5.701	2.986	🔔
Entnahme von Eigenmitteln		8.989	65.028	-56.039	13.291	65.028	-51.736	8.220	🔔
Kreditaufnahme		0	0		0	0		0	
Erhaltene Drittmittel		140	2.015	-1.875	513	2.015	-1.502	3.519	🔔
Zuführung aus dem Haushalt		28.165	17.694	10.471	30.235	17.694	12.541	16.629	🔔
Summe Mittelherkunft		35.408	78.884	-43.477	40.950	78.884	-37.935	24.834	
Investitionen		13.338	68.386	-55.048	17.900	68.386	-50.486	11.620	🔔
Mittelverwendung Umlaufvermögen		0	0			0		0	
Zuführung von Rücklagen		22.070	10.498	11.572	23.049	10.498	12.551	13.214	🔔
Kredittilgung		0	0			0		0	
Abführung an den Haushalt		0	0			0		0	
Summe Mittelverwendung		35.408	78.884	-43.476	40.949	78.884	-37.935	24.834	
Saldo		0	0	0	0	0	0	0	

Saldo der AH-Konten (gesamt) zum Stichtag	25.235	30.442
<i>davon für OTB-Projekte</i>	25.235	30.442

Kennzahlen

	T€							
Raumgebühren (Hafengelder)	208	150	58	190	150	40	153	
Mieten/Erbbauzins	81	83	-2	83	83		79	

Erläuterungen / Maßnahmen

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

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

Sondervermögen:		Sondervermögen Fischereihafen (Gesamt)					
Berichtszeitraum:		01.01. bis 31.12.2016					
Berichtsgrößen	Berichtszeitraum			Gesamtjahr			1)
	ME	Ist	Plan	Abw.	Prognose	Plan	
Gewinn- und Verlustrechnung							
Umsatzerlöse							
Die Umsatzerlöse überschreiten den Plan, da der erwartete Abschwung der Windenergie doch noch nicht eingetreten ist (vgl. Kennzahl Raumgebühren).							
sonstige Erträge							
Im Bereich der Landseite fallen die sonstigen Erträge höher aus als geplant, da Zuflüsse aus Zuwendungen für Infrastrukturmaßnahmen und Hochbauten, soweit sie nicht der Finanzierung von Herstellungskosten dienen, als Erträge zu buchen sind. Für zusätzlichen Teilmaßnahmen (vgl. "sonstiger betrieblicher Aufwand") erfolgten zusätzliche Zuwendungen.							
Materialaufwand u. bez. Leistungen							
Die Aufwendungen für bezogene Leistungen unter dem Punkt Materialaufwand erreichen den Plan nicht, da es bei den Küstenschutzprojekten Verzögerungen bzw. Verschiebungen im Zeitablauf gibt.							
sonstiger betrieblicher Aufwand							
Im Bereich der Wasserseite wird die Planung überschritten, da ein Teil der Investivprojekte handelsrechtlich nicht aktivierbar sind und als Aufwand in der GuV ausgewiesen werden müssen. Da der Aufwandsanteil erst im Nachgang ermittelt wird, ist keine Planung dieser Position möglich. Im Bereich der Landseite ergibt sich ebenfalls eine Überschreitung, da durch die Umsetzung der geplanten Infrastrukturmaßnahmen vermehrt Aufwendungen (Fremdleistungen) entstanden sind. So konnte eine Entschädigungsvereinbarung, die erst im Rahmen einer Vergleichsvereinbarung im Zusammenhang mit der geänderten Nutzung des Flugplatzgeländes entstanden ist, noch nicht bei der Planung berücksichtigt werden. Mehraufwand ist auch bei der Vorbereitung der Gewerbeflächen auf dem Flugplatzgelände entstanden. Soweit eine Finanzierung aus Zuwendungen erfolgt, stehen den Aufwendungen Erträge in gleicher Höhe gegenüber.							
Zinsaufwand							
Der Zinsaufwand wird erst im Rahmen der weiteren Jahresabschlussarbeiten nach Vorgabe der Finanzverwaltung ermittelt und gebucht, somit ergibt sich zurzeit eine große Planunterschreitung. Voraussichtlich wird es auch im endgültigen Jahresabschluss bei einer Planunterschreitung bleiben, da bei der Planung mit einem höheren Zinssatz und einem höheren Bestand des Verrechnungskontos gerechnet wurde.							
Steuern							
Es handelt sich um Grundsteuern. Die Abweichung resultiert aus der Anhebung des Hebesatzes und aus Veränderungen im Grundstücksbestand der Landseite.							
Restbuchwerte Anlagenabgänge							
Ungeplante Immobilienverkäufe im Bereich der Landseite führten zu Anlagenabgängen.							
Saldo sonst. nicht liquiditätsw. Aufw./Erträge							
Der positive Saldo ergibt sich aus Positionen, die der Gesellschaft als investive Mittel zugeflossen sind, jedoch in der GuV als Aufwand dargestellt werden müssen (vgl. Pos. "sonstiger betr. Aufwand"). Diese Position kann nicht im voraus geplant werden.							
Entnahme von Eigenmitteln							
Bei der Entnahme von Eigenmitteln handelt es sich um Projekt-Mittel insbesondere für den OTB, die nicht im geplanten Umfang in Anspruch genommen werden mussten. Darüberhinaus ergeben sich Abweichungen da aufgrund der Änderung energiewirtschaftlicher Vorschriften und aus technischen Gründen die Umsetzung der geplanten Maßnahmen an den Versorgungsnetzen nicht in vollem Umfang umgesetzt wurden und zum anderen dadurch, dass eine Gebäudemaßnahme in 2016 durchgeführt wurde.							
Erhaltene Drittmittel:							
In dieser Position sind die Zuführungen für die Hochwasserschutz-Projekte geplant, die aufgrund der zeitlichen Verzögerungen bei der Durchführung noch nicht abgerufen werden konnten. Die geplanten Drittmittel der Landseite, werden nicht im geplanten Umfang im Jahr 2016 eingesetzt, da sich der Umbau eines ehemaligen Verwaltungsgebäudes zu Vermietungszwecken verzögert.							
Zuführung aus dem Haushalt							
Diese Position beinhaltet die jährlichen Mittelabrufe für GuV und Investitionen sowie eine deutliche Steigerung der Zuführung für das Projekt OTB, da zusätzlich zur geplanten Zuführung auch noch Mittel aus der im Sondervermögen Hafen gebildeten Rücklage (11 Mio. €) umgebucht wurden.							
Investitionen							
Die Investitionen liegen aufgrund von Verzögerungen beim Projekt OTB unter Plan.							
Zuführung von Rücklagen							
In dieser Position werden die gebildeten Rücklagen für Projekte z. B. OTB ausgewiesen, die dem Sondervermögen Fischereihafen (Wasserseite) insbesondere aus dem Haushalt zugeführt werden (vgl. Zuführung). Außerdem werden in dieser Position die zweckgebundenen Zuführungen zur Reinvestitionsrücklage aus Immobilienverkäufen ausgewiesen.							
Erreichen des geplanten				x	verbessert nicht gefährdet / geringe Abw. gefährdet		

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

2) Aussage der bewirtschaftenden Einheit, gerechnet ab letztem Tag des Berichtszeitraums.



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)

Zuordnung der Positionen des Managementreports zur Bilanz-/ GuV-Gliederung nach HGB

Gewinn- und Verlustrechnung	Position laut	Erläuterungen
	HGB § 275 (2)	
Umsatzerlöse	1.	
Bestandsveränderung	2./3.	
sonstige Erträge	4.	u.a. Kostenerstattungen; Auflösung von Rückstellungen u. Wertberichtigungen und SoPoR;
Gesamtleistung		
bezogenes Material u. bezogene Leistungen	5	u.a. direkte Fremdpersonalkosten
Abschreibungen	7.	
sonstiger betrieblicher Aufwand	8.	
Summe Aufwand		
Betriebsergebnis		
Beteiligungsergebnis	9./10./12.	
Zinserträge	11.	
Zinsaufwand	13.	
Finanzergebnis		
Ergeb. d. gewöhnl. Geschäftstätigkeit	14.	
a.o. Ergebnis	15. bis 17.	a.o. Aufwendungen und Erträge gemäß § 277 (4) HGB
Steuern	18./19.	
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	20.	Entspricht § 266 (3) V. HGB (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) bzw. der Pos. A.III.(335) der Bilanzstruktur der FHB