

Vorlage Nr. 19/674 L/S

**für die Sitzung der Deputationen für Wirtschaft, Arbeit und Häfen in ihren
Funktionen als Sondervermögensausschüsse der
Sonstigen Sondervermögen Gewerbeflächen (Stadt/Land) am
20.03.2019**

**Sonstiges Sondervermögen Gewerbeflächen (Stadt/Land);
Zwischenberichte zum 31.12.2018**

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 sechs Teilsondervermögen, vorgelegt. Nachrichtlich werden zudem die dem Senat und den Haushalts- und Finanzausschüssen vorzulegenden Management-Reports beigefügt.

Im Sondervermögen Gewerbeflächen (Stadt) wurde im Laufe des Jahres 2018 ein neues Teilsondervermögen Rennbahn erstellt, welches das Entwicklungsprojekt Rennbahngelände in einem eigenen Rechnungskreis abbilden soll. Planwerte lagen

hierzu bei Aufstellung des Wirtschaftsplanes nicht vor, so dass es hier zu entsprechenden Abweichungen kommt.

Übersicht:

- Anlage 1 Zwischenbericht Sondervermögen Gewerbeflächen (Stadt)
- Anlage 1.1 Einzelbericht Teilsondervermögen Gewerbeflächen in Bremen
- Anlage 1.2 Einzelbericht Teilsondervermögen Rennbahn
- Anlage 1.3 Einzelbericht Teilsondervermögen Veranstaltungsflächen
- Anlage 1.4 Einzelbericht Teilsondervermögen Gewerbeflächen in Bremerhaven
- Anlage 1.5 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. Bei den Prognosezahlen handelt es sich um vorläufige Werte, die sich im Zuge des Jahresabschlusses noch verändern können.

Die wesentlichen Ergebnisse der Zwischenberichte sind:

Sondervermögen Gewerbeflächen (Stadt)

Die Umsatzerlöse liegen im Berichtszeitraum mit 12.213 T€ über der Planung von 9.243 T€ und werden in der Jahresprognose um 3.018 T€ über den Planwerten liegen. Ursächlich für diese für das Gesamtjahr zu erwartende erfreuliche Steigerung sind insbesondere höhere Einnahmen aus dem Verkauf von Grundstücken (+2.166 T€) sowie aus Vermietung und Verpachtung (+655 T€).

Auf der Aufwandsseite steht im Berichtszeitraum ein leicht erhöhter Bedarf von 459 T€ gegenüber, der sich in der Gesamtjahresprognose voraussichtlich auf 563 T€ steigern wird.

Zum prognostizierten Jahresergebnis nach Steuern (-5.993 T€) addiert sich ein um 161 T€ erhöhter Aufwand an sonstigen Steuern (gesamt 1.163 T€), so dass sich ein Jahresergebnis von voraussichtlich -7.155 T€ ergeben wird. Dieses liegt um 1.789 T€ unter dem Planwert (-8.945 T€).

Das prognostizierte Jahresergebnis (-7.155 T€) teilt sich auf die Teilsondervermögen wie folgt auf:

- Gewerbeflächen in Bremen (-1.283 T€, Plan: -2.993 T€),
- Rennbahn (-301 T€, Plan 0 T€)
- Veranstaltungsflächen (-5.521 T€, Plan: -5.901 T€),
- Gewerbeflächen in Bremerhaven (-50 T€, Plan: -51 T€).

Der für das Sonstige Sondervermögen Gewerbeflächen (Stadt) insgesamt prognostizierte Jahresfehlbetrag i.H.v. 7.155 T€ wird wesentlich durch die nicht liquiditätswirksamen Abschreibungen (6.115 T€) und das Saldo aus sonstigen nicht liquiditätswirksamer Aufwendungen/Erträge (2.829 T€) beeinflusst. Bei Berücksichtigung der nicht liquiditätswirksamen Beträge wird in 2018 eine positive Liquiditätslage von 1.789 T€ erwartet.

Jahresfehlbetrag	-7.155 T€
+ Abschreibungen	+6.115 T€
+ Saldo sonst. nicht liquiditätswirksamer Aufwendungen / Erträge	+2.829 T€
= Gesamt	+1.789 T€

Gegenüber der Planung (-41 T€) verbessert sich die Liquiditätslage im prognostizierten Jahresergebnis damit um 1.748 T€.

Kennzahlen (Managementreport (MMR) – (s. Anlage 1.5):

Berichtsgröße	ME	Berichtszeitraum			Gesamtjahr			
		Ist	Plan	Abw.	Prognose	Plan	Abw.	Vorjahr
Erschließung neuer Gewerbeflächen	ha	2,8	13,6	-10,8	2,8	13,6	-10,8	58,0
Vermarktung von Gewerbeflächen	ha	15,2	9,2	+6,0	15,2	9,2	+6,0	13,4
Arbeitsplätze aufgrund Vermarktung	St	1.775	413	+1.362	1.775	413	+1.362	2.294
- davon neue Arbeitsplätze	St	425	104	+321	425	104	+321	821
- davon gesicherte Arbeitsplätze	St	1.350	309	+1.041	1.350	309	+1.041	1.473

Erläuterung:

Erschließung neuer Gewerbeflächen:

Im Berichtszeitraum wurden insgesamt 2,8 ha Nettogewerbefläche erschlossen. Wesentlich für die Unterschreitung des Planwertes (13,6 ha) sind Verzögerungen im Bauablauf bei der Erschließung des GVZ (2. BA BPlan 2153).

Vermarktung von Gewerbeflächen:

Mit den im Berichtszeitraum abgeschlossenen Verträgen über den Verkauf von 15,2 ha Nettogewerbefläche (davon allein 3 Verträge über zusammen 9,86 ha im GVZ) wurde der Planwert von 9,2 ha für das Gesamtjahr um 6,0 ha überschritten.

Arbeitsplätze aufgrund Vermarktung:

Im Berichtszeitraum konnten mit den abgeschlossenen Vermarktungsverträgen 1.350 Arbeitsplätze gesichert und 425 Arbeitsplätze neu geschaffen werden. Der Planwert von 413 Arbeitsplätzen (309 gesichert und 104 neu) wurde damit im Berichtszeitraum deutlich überschritten. Die positive Abweichung resultiert im Wesentlichen aus der Umsetzung von Projekten im GVZ und im Technologiepark.

Sondervermögen Gewerbeflächen (Land)

Das Sonstige Sondervermögen Gewerbeflächen (Land) wird gegenüber den Planungen (-2.097 T€) in der Jahresprognose mit einem um 338 T€ niedrigeren Jahresfehlbetrag (-1.758 T€) abschließen. Die Abweichung resultiert im Wesentlichen aus geringeren Abschreibungen (-283 T€) sowie höheren Einnahmen (+126 T€) aus Vermietung und Verpachtung im Teilsondervermögen Gewerbeflächen in Bremerhaven.

Kennzahlen aus dem Managementreport (MMR) – (s. Anlage 2.3):

Berichtsgrößen	ME	Berichtszeitraum			Gesamtjahr			
		Ist	Plan	Abw.	Prog-nose	Plan	Abw.	Vor-jahr
Erschließung neuer Gewerbeflächen	ha	0	0	0	0	0		0
Vermarktung von Gewerbeflächen	ha	11,6	0	0	11,6	0	0	0,3
Arbeitsplätze aufgrund Vermarktung	St	0	0	0	0	0	0	38
- davon neue Arbeitsplätze	St	40	0	40	40	0	40	21
- davon gesicherte Arbeitsplätze	St	0	0	0	0	0	0	17

Erläuterung:

Erschließung neuer Gewerbeflächen:

Im Berichtszeitraum und für das Gesamtjahr waren und sind keine Erschließungsmaßnahmen geplant.

Vermarktung von Gewerbeflächen:

Auf dem Carl-Schulz-Gelände wurde ein größeres Grundstück (116.000 m²)

außerplanmäßig verkauft. Die Veräußerung des o.g. Grundstückes erfolgte aus dem Anlagevermögen.

Arbeitsplätze aufgrund Vermarktung:

Das dort ansässige Logistik-Unternehmen möchte seinen Standort erweitern und plant die Errichtung eines Logistikzentrums, insbesondere für das Containerpacking. Daneben soll eine Erweiterungsfläche für mögliche Expansionen, insbesondere in den Geschäftsfeldern Umschlag von Großanlagen, vorgehalten werden. Voraussichtlich werden ca. 10 Mio. € investiert und ca. 40 neue Arbeitsplätze geschaffen.

C. Finanzielle und personalwirtschaftliche Auswirkungen, Gender-Prüfung

Die Zwischenberichte haben keine finanzwirtschaftlichen und personalwirtschaftlichen Auswirkungen.

Die Gender-Aspekte wurden anhand der Arbeitshilfe zur Gender-Checkliste geprüft.

Bei der Vermarktung von Grundstücken wird eine geschlechterspezifische Differenzierung der Arbeitsplatzeffekte nicht vorgenommen, da die Grundstückskäufer keine Angaben dazu machen können. Die sich an die Vermarktung anschließenden Investitionen liegen in der Regel in der Zukunft, so dass die daraus folgenden geschlechterspezifischen Arbeitsplatzeffekte zum Zeitpunkt der Vermarktung nicht durch die Unternehmen spezifizierbar sind.

Im Übrigen handelt es sich bei der Vorlage um einen Bericht, mit dem geschlechterneutrale Kennzahlen berichtet werden. Die Informationen 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. Beschlussvorschlag

Die Deputationen für Wirtschaft, Arbeit und Häfen (Stadt/Land) in ihren Funktionen als Sondervermögensausschüsse der Sonstigen Sondervermögen Gewerbeflächen (Stadt/Land) nehmen die Zwischenberichte zum 31.12.2018 zur Kenntnis.

1. Erfolgsplan (Angaben in T-EUR)												
Sondervermögen Gewerbeflächen Stadt												
vorläufiger Zwischenbericht zum 31.12.2018												
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:	12.213	9.243	2.969	32	9.787	12.261	9.243	3.018	33	9.787	⚠
	- Verkauf von Grundstücken	5.821	3.655	2.166	59	3.928	5.821	3.655	2.166	59	3.928	⚠
	- Vermietung und Verpachtung	5.419	4.764	655	14	5.171	5.419	4.764	655	14	5.171	⚠
	- Erbbau	442	433	9	2	510	442	433	9	2	510	
	- Sonstiges	531	392	139	36	178	580	392	188	48	178	⚠
2	Bestandsveränderung	-3.032	-2.437	-595	24	-1.950	-3.032	-2.437	-595	24	-1.950	⚠
3	sonstige Erträge	70	7	63	898	347	70	7	63	898	347	⚠
	- Zuschüsse Bremens	0	0	0		0	0	0	0		0	
4	Summe Erträge	9.251	6.813	2.437	36	8.184	9.299	6.813	2.485	36	8.184	
5	bezogenes Material	0	0	0		0	0	0	0		0	
6	bezogene Leistungen, darunter:	4.042	5.006	-964	-19	4.545	4.072	5.006	-934	-19	4.545	⚠
	- Geschäftsbesorgung	0	0	0		0	0	0	0		0	
7	Abschreibungen	6.115	6.472	-357	-6	6.275	6.115	6.472	-357	-6	6.275	
8	sonstiger betrieblicher Aufwand, darunter:	4.929	3.150	1.780	57	4.016	5.004	3.150	1.854	59	4.015	⚠
	- Geschäftsbesorgung	2.398	2.389	9	0	2.370	2.398	2.389	9	0	2.369	
9	Summe Aufwand	15.087	14.628	459	3	14.835	15.191	14.628	563	4	14.834	
10	Betriebsergebnis	-5.836	-7.814	1.978	-25	-6.651	-5.892	-7.814	1.922	-25	-6.650	⚠
11	Beteiligungsergebnis	0	0	0		0	0	0	0		0	
12	Zinserträge	29	0	29		26	29	0	29		26	⚠
13	Zinsaufwand	129	129	0	0	282	129	129	0	0	282	
19	Steuern vom Eink. und Ertrag	0	0	0		0	0	0	0		0	
21	Ergebnis nach Steuern	-5.936	-7.943	2.007	-25	-6.906	-5.993	-7.943	1.951	-25	-6.905	
20	sonstige Steuern	1.163	1.002	161	16	1.104	1.163	1.002	161	16	1.106	⚠
17	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-7.099	-8.945	1.846	-21	-8.010	-7.155	-8.945	1.789	-20	-8.011	

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

Anlage 1, S.2/2

2. Vermögensplan (Angaben in T-EUR)												
Sondervermögen Gewerbeflächen Stadt												
vorläufiger Zwischenbericht zum 31.12.2018												
lfd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
1	Investitionen	2.667	4.273	-1.606	-38	539	2.698	4.273	-1.575	-37	539	🔔
2	Mittelverwendung Umlaufvermögen	15.388	31.131	-15.742	-51	20.077	15.388	31.131	-15.742	-51	20.077	🔔
3	Zuführungen von Rücklagen	1.465	0	1.465		2.977	1.400	0	1.400		2.977	🔔
4	Kredittilgung	342	342	0	0	342	342	342	0	0	342	
5	Abführung an den Haushalt	2.048	2.048	0	0	118	2.048	2.048	0	0	118	
6	Zuführung zwischen den Teilvermögen	308	0	308		0	308	0	308		0	🔔
7	Summe Mittelbedarf:	22.219	37.794	-15.575	-41	24.053	22.185	37.794	-15.609	-41	24.053	🔔
8	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-7.100	-8.945	1.845	-21	-8.010	-7.156	-8.945	1.788	-20	-8.011	🔔
9	Abschreibungen	6.115	6.472	-357	-6	6.275	6.115	6.472	-357	-6	6.275	
10	Restbuchwerte Anlagenabgänge	2.808	0	2.808		2.607	2.808	0	2.808		2.607	🔔
11	Saldo sonst. nicht liquiditätsw. Aufwendungen / Erträge	2.829	2.432	397	16	2.140	2.829	2.432	397	16	2.140	🔔
12	Entnahme von Eigenmitteln	256	16.093	-15.837	-98	513	278	16.093	-15.816	-98	514	🔔
13	Kreditaufnahme	0	0	0		0	0	0	0		0	
14	Erhaltene Drittmittel	5.041	9.798	-4.757	-49	10.639	5.041	9.798	-4.757	-49	10.639	🔔
15	Zuführung aus dem Haushalt	11.962	11.943	19	0	9.890	11.962	11.943	19	0	9.890	
16	Abführung zwischen den Teilvermögen	308	0	308		0	308	0	308		0	🔔
17	Summe Mittelherkunft:	22.219	37.794	-15.575	-41	24.053	22.185	37.794	-15.609	-41	24.053	🔔

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												
Teilsondervermögen: Gewerbeflächen in Bremen												
vorläufiger Zwischenbericht zum 31.12.2018												
lfd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
Gewinn- und Verlustrechnung (in T€)												
1	Umsatzerlöse, davon:	8.083	5.428	2.655	49	6.391	8.083	5.428	2.655	49	6.391	⊗
	- Verkauf von Grundstücken	5.821	3.655	2.166	59	3.928	5.821	3.655	2.166	59	3.928	⊗
	- Vermietung und Verpachtung	1.914	1.434	480	33	2.047	1.914	1.434	480	33	2.047	⊗
	- Erbbau	348	339	9	3	416	348	339	9	3	416	
	- Sonstiges	0	0	0		0	0	0	0		0	
2	Bestandsveränderung	-2.834	-2.437	-397	16	-2.145	-2.834	-2.437	-397	16	-2.145	⊗
3	sonstige Erträge	64	5	59	1.180	331	64	5	59	1.180	331	⊗
	- Zuschüsse Bremens	0	0	0		0	0	0	0		0	
4	Gesamtleistung	5.313	2.996	2.317	77	4.577	5.313	2.996	2.317	77	4.577	
5	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe/bezogene Waren	0	0	0		0	0	0	0		0	
6	bezogene Leistungen, darunter:	1.469	2.482	-1.013	-41	2.010	1.469	2.482	-1.013	-41	2.010	⊗
	- Geschäftsbesorgung	0	0	0		0	0	0	0		0	
7	Abschreibungen	851	1.042	-191	-18	1.088	851	1.042	-191	-18	1.088	⊗
8	sonstiger betrieblicher Aufwand, darunter:	3.781	2.116	1.665	79	3.199	3.802	2.116	1.686	80	3.199	⊗
	- Geschäftsbesorgung	1.758	1.761	-3	0	1.744	1.758	1.761	-3	0	1.744	
9	Summe Aufwand	6.101	5.640	461	8	6.297	6.122	5.640	482	9	6.297	
10	Betriebsergebnis	-788	-2.644	1.856	-70	-1.720	-809	-2.644	1.835	-69	-1.720	
11	Beteiligungsergebnis	0	0	0		0	0	0	0		0	
12	Zinserträge	29	0	29		26	29	0	29		26	⊗
13	Zinsaufwand	0	0	0		142	0	0	0		142	
14	Steuern vom Eink. und Ertrag	0	0	0		0	0	0	0		0	
15	Ergebnis nach Steuern	-759	-2.644	1.885	-71	-1.836	-780	-2.644	1.864	-70	-1.836	
16	sonstige Steuern	503	349	154	44	433	503	349	154	44	433	⊗
17	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-1.262	-2.993	1.731	-58	-2.269	-1.283	-2.993	1.710	-57	-2.269	⊗

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

2. Vermögensplan (Angaben in T-EUR)												
Sondervermögen Gewerbeflächen der Stadtgemeinde Bremen												
Teilsondervermögen: Gewerbeflächen in Bremen												
vorläufiger Zwischenbericht zum 31.12.2018												
lfd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
1	Investitionen	0	0	0		0	0	0	0		0	
2	Mittelverwendung Umlaufvermögen	15.153	31.131	-15.977	-51	20.077	15.153	31.131	-15.977	-51	20.077	
3	Zuführung von Rücklagen	0	0	0		2.977	0	0	0		2.977	
4	Kredittilgung	0	0	0		0	0	0	0		0	
5	Abführung an den Haushalt	2.048	2.048	0	0	0	2.048	2.048	0	0	0	
6	Abführung an das Teilsondervermögen Rennbahn	308	0	308		0	308	0	0		0	
7	Summe Mittelbedarf	17.509	33.179	-15.669	-47	23.054	17.509	33.179	-15.669	-47	23.054	
8	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-1.262	-2.993	1.731	-58	-2.269	-1.283	-2.993	1.710	-57	-2.269	
9	Abschreibungen	851	1.042	-191	-18	1.088	851	1.042	-191	-18	1.088	
10	Restbuchwerte Anlagenabgänge	2.808	0	2.808		2.607	2.808	0	2.808		2.607	
11	Saldo sonst. nicht liquiditätsw. Aufwendungen / Erträge	2.834	2.437	397	16	2.145	2.834	2.437	397	16	2.145	
12	Entnahme von Eigenmitteln	205	16.042	-15.837	-99	0	227	16.042	-15.816	-99	0	
13	Kreditaufnahme	0	0	0		0	0	0	0		0	
14	Erhaltene Drittmittel	5.041	9.798	-4.757	-49	10.639	5.041	9.798	-4.757	-49	10.639	
	14.1 für bewilligte Maßnahmen	5.041	8.358	-3.317	-40	10.639	5.041	8.358	-3.317	-40	10.639	
	14.1.1 davon GRW	5.041	8.358	-3.317	-40	10.795	5.041	8.358	-3.317	-40	10.795	
	14.1.2 davon EFRE	0	0	0		-155	0	0	0		-155	
	14.2 für geplante Maßnahmen	0	1.440	-1.440	-100	0	0	1.440	-1.440	-100	0	
	14.2.1 davon GRW	0	1.440	-1.440	-100	0	0	1.440	-1.440	-100	0	
	14.2.2 davon EFRE	0	0	0		0	0	0	0		0	
15	Zuführung aus dem Haushalt	7.032	6.852	180	3	8.844	7.032	6.852	180	3	8.844	
	15.1 für bewilligte Maßnahmen	7.032	2.076	4.956	239	8.844	7.032	2.076	4.956	239	8.844	
	15.1.1 Airport-Stadt	196	0	196		0	196	0	196		0	
	15.1.2 GVZ	5.439	1.542	3.897	253	3.588	5.439	1.542	3.897	253	3.588	
	15.1.3 TPU	0	0	0		106	0	0	0		106	
	15.1.4 GHB II BS 2 und 3	342	518	-176	-34	4.236	342	518	-176	-34	4.236	
	15.1.5 BWK / Vulkan-West	0	0	0		353	0	0	0		353	
	15.1.6 Bremer Vulkan	0	0	0		11	0	0	0		11	
	15.1.7 BIP	1.000	16	984	6.035	45	1.000	16	984	6.035	45	
	15.1.8 Sanierung BWK-Gebäude	55	0	55		505	55	0	55		505	
	15.1.9 Sofortprogramm Wohnungsbau	0	0	0		0	0	0	0		0	
	15.2 für geplante Maßnahmen	0	4.776	-4.776	-100	0	0	4.776	-4.776	-100	0	
16	Summe Mittelherkunft:	17.509	33.179	-15.669	-47	23.054	17.509	33.179	-15.669	-47	23.054	

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											
Teilsondervermögen: Gewerbeflächen in Bremen											
vorläufiger Zwischenbericht zum 31.12.2018											
Ifd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum					Gesamtjahr				
		Ist	Plan	Abw. abs.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw.	Abw. in %	Vorjahr
1	Immaterielle Wirtschaftsgüter										
	Summe immaterielle Wirtschaftsgüter	0	0	0				0			0
2	Unbebaute und bebaute Grundstücke										
	2.1 Grunderwerb (SVG)	6	620	-614	-99	0	6	620	-614	-99	0
	2.1.1 bewilligte Maßnahmen	6	0	6		0	6	0	6		0
	2.1.2 geplante Maßnahmen	0	620	-620	-100	0	0	620	-620	-100	0
	2.2 Gebäudesanierung	91	486	-395	-81	418	91	486	-395	-81	418
	2.2.1 bewilligte Maßnahmen	91	0	91		418	91	0	91		418
	2.2.1.1 Sanierung BWK-Gebäude	91	0	91		418	91	0	91		418
	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	91	0	91		223	91	0	91		223
	2.2.1.1.4 Gebäude 50 - WAP	0	0	0		0	0	0	0		0
	2.2.1.1.5 Gebäude 56 - WAP	0	0	0		0	0	0	0		0
	2.2.1.1.6 Gebäude 91 - WAP	0	0	0		0	0	0	0		0
	2.2.1.1.7 Gebäude 118 - WAP	0	0	0		0	0	0	0		0
	2.2.1.1.8 Gebäude 132	0	0	0		189	0	0	0		189
	2.2.1.1.9 Gebäude 138 - SVG	0	0	0		0	0	0	0		0
	2.2.1.1.10 Gebäude 221/230/240 - WAP	0	0	0		0	0	0	0		0
	2.2.1.1.11 Gebäude 400 - SVG	0	0	0		0	0	0	0		0
	2.2.1.1.12 Gebäude 411	0	0	0		0	0	0	0		0
	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 Gebäude Weiser - WAP	0	0	0		6	0	0	0		6
	2.2.2 geplante Maßnahmen	0	486	-486	-100	0	0	486	-486	-100	0
	Summe unbebaute und bebaute Grundstücke	97	1.106	-1.009	-91	418	97	1.106	-1.009	-91	418
3	Maschinen und technische Anlagen										
	Summe Maschinen und technische Anlagen	0	0	0		0	0	0	0		0
4	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung										
	Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0		0	0	0	0		0
5	Finanzanlagen / Beteiligungen										
	5.1 bewilligte Maßnahmen	15.057	17.850	-2.793	-16	19.659	15.057	17.850	-2.793	-16	19.659
	5.1.1 Airport-Stadt	9	0	9		67	9	0	9		67
	5.1.2 GVZ Bremen	5.763	1.930	3.833	199	3.473	5.763	1.930	3.833	199	3.473
	5.1.3 Technologiepark Universität	30	57	-27	-47	119	30	57	-27	-47	119
	5.1.4 Gewerbestraße Hansalinie	5.401	15.542	-10.141	-65	14.925	5.401	15.542	-10.141	-65	14.925
	5.1.5 Bayernstraße	1	0	1		0	1	0	1		0
	5.1.6 BWK / Vulkan West	33	204	-171	-84	17	33	204	-171	-84	17
	5.1.7 Steindamm - SVG	1	0	1		11	1	0	1		11
	5.1.8 Bremer Vulkan	-1	0	-1		28	-1	0	-1		28
	5.1.9 Bremer Industriepark	3.598	117	3.481	2.975	485	3.598	117	3.481	2.975	485
	5.1.10 Abbruch Steindamm 29 - SVG	0	0	0		0	0	0	0		0
	5.1.11 Sanierung Richard-Dunkel-Straße	173	0	173		512	173	0	173		512
	5.1.12 BPO Nebenanlagen SVG	0	0	0		24	0	0	0		24
	5.1.13 Niedervielander Straße - SVG	33	0	33		0	33	0	33		0
	5.1.14 Airport Verlängerung H.-Kunath-Straße - SVG	15	0	15		0	15	0	15		0
	5.2 geplante Maßnahmen	0	12.025	-12.025	-100	0	0	12.025	-12.025	-100	0
	5.2.1 Airport-Stadt 2.0 - WAP	0	400	-400	-100	0	0	400	-400	-100	0
	5.2.2 GVZ	0	5.408	-5.408	-100	0	0	5.408	-5.408	-100	0
	5.2.2.1 Erschließung 2. BA	0	4.408	-4.408	-100	0	0	4.408	-4.408	-100	0
	5.2.2.2 Ausbau Senator-Apelt-Straße	0	1.000	-1.000	-100	0	0	1.000	-1.000	-100	0
	5.2.3 Technologiepark Wegweisungskonzept - WAP	0	200	-200	-100	0	0	200	-200	-100	0
	5.2.4 GHB Ausbau Knoten Europaallee (Planung) - WAP	0	173	-173	-100	0	0	173	-173	-100	0
	5.2.5 BWK Fortführung Erschließung - SVG	0	64	-64	-100	0	0	64	-64	-100	0
	5.2.6 Steindamm Erschließung 2. BA - WAP	0	500	-500	-100	0	0	500	-500	-100	0
	5.2.7 Bremer Industriepark	0	4.200	-4.200	-100	0	0	4.200	-4.200	-100	0
	5.2.7.1 Erschließung 5. BA	0	4.000	-4.000	-100	0	0	4.000	-4.000	-100	0
	5.2.7.2 Optionsfläche (Planung)	0	200	-200	-100	0	0	200	-200	-100	0
	5.2.8 Güterbahnhof, 2. Anbindung (Planung) - WAP	0	80	-80	-100	0	0	80	-80	-100	0
	5.2.9 Stadtquartier Rennbahn Bremen (Planung) - WAP	0	500	-500	-100	0	0	500	-500	-100	0
	5.2.10 Planungsmittel für neue Gewerbestandorte - WAP	0	500	-500	-100	0	0	500	-500	-100	0
	Summe Finanzanlagen / Beteiligungen	15.057	29.875	-14.818	-50	19.659	15.057	29.875	-14.818	-50	19.659
6	Übrige Investitionen unter 250 T€										
	6.1 Planungsmittel pauschal (Steindamm, BWK, Nußhorn etc.) - SVG	0	150	-150	-100	0	0	150	-150	-100	0
	Summe übrige Investitionen unter 250 T€	0	150	-150	-100	0	0	150	-150	-100	0
	Summe Investitionen	15.153	31.131	-15.977	-51	20.077	15.153	31.131	-15.977	-51	20.077

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

Erläuterungen zu Anlage 1.1 - Einzelbericht Teilsondervermögen Gewerbeflächen in Bremen

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

A. Erfolgsplan

Pos. 1 - Umsatzerlöse

In 2018 wurden Umsatzerlöse von insgesamt 8.083 T€ generiert. Der Plan in Höhe von 5.428 T€ wurde damit um 2.655 T€ übertroffen. Die Erlöse aus Grundstücksverkäufen in Höhe von 5.821 T€ überschritten den Plan um 2.166 T€ (+59 %). Details des Saldos von Über- und Unterschreitungen einzelner Gewerbegebiete finden sich in der nachfolgenden Tabelle:

	Ist 2018		Plan 2018	
	(in Mio. €)	(in ha)	(in Mio. €)	(in ha)
Airport-Stadt	0,82	2,88	0,65	1,00
Güterverkehrszentrum	2,54	9,86	1,71	5,50
Technologiepark	2,30	1,93	0,45	0,50
Vulkan-West/BWK	0,00	0,00	0,15	0,50
Steindamm	0,00	0,00	0,07	0,20
Restbestand	0,16	0,53	0,63	1,50
SUMME VERKÄUFE	5,82	15,20	3,66	9,20

Im Bereich Vermietung und Verpachtung wurden Mehreinnahmen gegenüber Plan in Höhe von 480 T€ erzielt (Plan: 1.434 T€, Ist: 1.914 T€). Hiervon entfallen 37 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 gegenübersteht.

Eine weitere Abweichung in Höhe von 203 T€ folgt aus nicht eingeplanten Weitervermietungen und Anpassungen von Mietkonditionen bei den Gebäuden auf dem BWK-Gelände. Die größte Abweichung in Höhe von 261 T€ resultiert aus Mehreinnahmen aus Nebenkostenabrechnungen.

Auch bei den Erbbauerechten wurden bei einigen Objekten die Konditionen angepasst, so dass die Erbbauzinsen in 2018 mit 348 T€ um 9 T€ höher ausfallen als geplant.

Pos. 2 – Bestandsveränderung

Hierbei handelt es sich um die Restbuchwerte der verkauften Gewerbeflächen, die im Plan um etwa ein Drittel geringer ausgewiesen werden als die geplanten Verkaufserlöse. Die gebuchten Bestandsveränderungen in Höhe von -2.834 T€ weichen um -397 T€ vom Plan ab (+16 %).

Pos. 3 – sonstige Erträge

Bei der Position sonstige Erträge handelt es sich um nicht regelmäßig auftretende Geschäftsvorfälle, so dass für diese Position im Wirtschaftsplan mit Ausnahme der Weiterberechnung von Jahresabschlussprüfungskosten an die anderen Teilsondervermögen in Höhe von 5 T€ keine Beträge eingeplant wurden. Bei den im Berichtsjahr erzielten Erträgen in Höhe von 64 T€ handelt es sich insbesondere neben dem erzielten Gewinn aus einem Anlagenverkauf in Höhe von 17 T€ um Versicherungsentschädigungen in Höhe von 29 T€ sowie sonstige Kostenerstattungen.

Die Ertragslage hat sich gegenüber der Planung von 2.996 T€ um 2.317 T€ auf 5.313 T€ verbessert.

Pos. 6 – bezogene Leistungen

Die bezogenen Leistungen setzen sich zusammen aus Betriebs- und Heizkosten, Instandhaltung von Gebäuden sowie sonstigen Grundstücksaufwendungen. Im Berichtsjahr wurde für bezogene Leistungen ein Aufwand in Höhe von 1.469 T€ gebucht, geplant waren 2.482 T€ (-41 %). Die wesentlichen Abweichungen ergeben sich aus folgenden Vorgängen:

Ende 2017 wurde der Austausch der Leuchten des Blauen Bandes in Vegesack gegen gestaltete Pflastersteine beschlossen. In 2018 wurden für die Maßnahme rd. 103 T€ benötigt. Die Maßnahme war im Wirtschaftsplan nicht berücksichtigt.

Für die Sanierung des alten Campingplatzes wurden in 2018 für Bestandsuntersuchungen und erste Planungskonzepte Mittel in Höhe von 22 T€ benötigt. Da diese Maßnahme im Wirtschaftsplan nicht berücksichtigt ist, kommt es auch hier zu einer Abweichung.

Auf dem neuen Campingplatz müssen neben der Erneuerung der Dielen auf der Seeterrasse auch die Außenleuchten auf der Anlage erneuert werden. Im Berichtsjahr wurden hierfür 62 T€ benötigt. Die Maßnahmen waren im Wirtschaftsplan nicht berücksichtigt.

Weitere 24 T€ sind für eine Machbarkeitsstudie für das Güterbahnhofsgelände zur Verbesserung der Erschließung sowie zur Verlegung der Oldenburger Kurve angefallen. Da die Maßnahme in Vorjahren eingeplant war, kommt es hier zu einer Abweichung.

Für die im Zuge der Neustrukturierung des BWK-Geländes erforderlichen Gebäudesanierungsmaßnahmen wurden 104 T€ benötigt (+24 T€).

Für die Sanierungsmaßnahmen der Objekte „Grauer Esel“ und „Hotel Havenhaus“ sind im Berichtsjahr weitere ungeplante 88 T€ angefallen. Geplant waren die Maßnahmen in den

Vorjahren.

Hinzu kommen nicht eingeplante Instandhaltungskosten aus Versicherungsschäden in Höhe von 13 T€ sowie Aufwendungen in Höhe von 38 T€ für die Unterhaltung der zum Verkauf stehenden Gewerbeflächen. Dabei handelt es sich um Deichbeiträge sowie die Unterhaltung von Gehwegen und Nebenanlagen.

Den Mehrkosten steht ein Minderaufwand von 1.219 T€ gegenüber, der aus der zeitlichen Verschiebung der Maßnahme „Hochwasserschutz Lürssen-Verwaltungsgebäude“ sowie geringerer Unterhaltungskosten des Vegesacker Hafens resultiert.

Pos. 7 – Abschreibungen

Da nach Aufstellung des Wirtschaftsplans Anlagen verkauft wurden, liegen die Abschreibungen in 2018 mit 851 T€ um 191 T€ unter dem Plan (Plan: 1.042 T€, -18 %).

Pos. 8 – sonstiger betrieblicher Aufwand

Der sonstige betriebliche Aufwand fällt im Berichtszeitraum mit 3.781 T€ um 1.665 T€ höher aus als geplant. Da die Jahresabschluss- und Prüfungskosten erst im Zuge des Jahresabschlusses gebucht werden, fällt die Prognose um 21 T€ höher aus als das Ist. Die Überschreitung des Planwertes folgt insbesondere aus Verlusten aus Anlageverkäufen in Höhe von 1.707 T€ (Grundstücksverkauf Bernhardtring und BWK Marschgehren), durch die erhebliche Unterhaltungs- und Sanierungsaufwendungen eingespart werden konnten.

Die Geschäftsbesorgungsvergütung an die WFB Wirtschaftsförderung Bremen GmbH fällt mit 1.758 T€ um 3 T€ niedriger aus als geplant. Die Abweichung resultiert aus einer Anpassung der Geschäftsbesorgungsvergütung der WFB Wirtschaftsförderung Bremen GmbH.

Insgesamt übersteigt die Prognose mit 3.802 T€ den Plan in Höhe von 2.116 T€ damit um 1.686 T€ (+80 %).

Die vorgenannten Positionen ergeben einen Aufwand in Höhe von 6.101 T€ und überschreiten den Plan damit um 461 T€ Für das Gesamtjahr wird mit 6.122 T€ von einem um 482 T€ höheren Aufwand ausgegangen (+9 %).

Pos. 12 – Zinserträge

Bei den Zinserträgen in Höhe von 29 T€ handelt es sich um Verzugszinsen aus Grundstücksverkäufen.

Pos. 16 – sonstige Steuern

Die Position sonstige Steuern beinhaltet ausschließlich Grundsteuern. Die Überschreitung des Planwertes um 154 T€ (+44 %) resultiert insbesondere aus dem nicht geplanten Aufwand der zum Verkauf stehenden Gewerbeflächen.

Pos. 17 - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Trotz der hohen Verluste aus Anlageverkäufen fällt das Jahresergebnis im Berichtszeitraum aufgrund der hohen Umsatzerlöse mit -1.262 T€ um 1.731 T€ besser aus als geplant. Maßgeblich hierfür sind die erhöhten Grundstückserlöse. Insgesamt weicht das Jahresergebnis in der Prognose mit voraussichtlich -1.283 T€ um 1.710 T€ vom Jahresplan (-2.993 T€) ab.

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 Berichtsjahr ergibt sich gegenüber dem Planwert in Höhe von 31.131 T€ eine Abweichung in Höhe von -15.977 T€. Im Folgenden wird auf die diesbezüglichen Positionen des maßnahmenbezogenen Investitionsplans eingegangen:

Grunderwerb (Ifd. Nr. 2.1 im maßnahmenbezogenen Investitionsplan):

Für Wertempfehlungen wurden im Berichtszeitraum 6 T€ benötigt.

Mehrere Vorhaben wie der Grunderwerb im GG Steindamm, im GG Bayernstraße sowie für neue Erschließungsmaßnahmen wurden in 2018 nicht umgesetzt und werden in das Folgejahr verschoben.

Gebäudesanierung (Ifd. Nr. 2.2 im maßnahmenbezogenen Investitionsplan):

Für die Sanierung des BWK-Gebäudes 43/44 waren für 2018 keine bewilligten Maßnahmen vorgesehen. Durch zeitliche Verschiebungen und Mehrkosten wurden im Berichtsjahr noch 91 T€ benötigt.

Die geplanten Gebäudesanierungsmaßnahmen für die Sanierung des Bahnhof Vegesacks, für das Havenhaus in Vegesack sowie für das BWK Gebäude 56/91 (Planungsmittel) werden erst 2019 umgesetzt.

Erschließungsmaßnahmen (Ifd. Nr. 5 im maßnahmenbezogenen Investitionsplan):

Im Erschließungsbereich wurden 2018 rd. 15.057 T€ Investitionen getätigt. Geplant waren 17.850 T€ für beschlossene Maßnahmen und 12.025 T€ für geplante Maßnahmen, insgesamt somit ein Betrag von 29.875 T€. Die Planunterschreitung von zusammen 14.818 T€ resultiert im Wesentlichen aus der verzögerten Umsetzung der Maßnahmen im GVZ und im Gewerbepark Hansalinie.

Die Zusammensetzung von Über- und Unterschreitungen ergibt sich aus nachstehender Tabelle:

	Ist 31.12.2018 (in Mio. €)	Plan 2018 (in Mio. €)
Airport-Stadt	0,02	0,40
GVZ	5,76	7,34
Technologiepark Universität	0,03	0,26
Gewerbepark Hansalinie	5,40	15,72
BWK / Vulkan West	0,03	0,27
Steindamm	0,00	0,50
Bremer Industrie-Park	3,60	4,32
Sonstiges	0,22	1,08
Summe	15,06	29,88

Pos. 5 – Abführung an den Haushalt

Die Abführung an den Haushalt dient der haushaltsneutralen Erhöhung der Eckwerte des städtischen Produktgruppenplans 71. Die für 2018 vorgesehene Abführung in Höhe von 2.048 T€ erfolgte gem. Plan. Es handelt sich hierbei um eine Liquiditätsentnahme, die entsprechend den Verabredungen ab 2020 wieder zurückgeführt werden soll.

Pos. 6 – Abführung an das Teilvermögen Rennbahn

Zur Finanzierung der Aufwendungen des Projektes „Rennbahn“ sind Mittel aus dem TSV Gewerbeflächen vorgesehen. Im Berichtszeitraum wurden 308 T€ an das TSV Rennbahn abgeführt.

Pos. 8 – Jahresüberschuss/-fehlbetrag

Siehe Erfolgsplan Pos. 17.

Pos. 9 – Abschreibungen

Siehe Erfolgsplan Pos. 7.

Pos. 10 – Restbuchwerte Anlagenabgänge

Da Grundstücksverkäufe generell aus dem Umlaufvermögen vorgesehen sind und die Planung somit im Erfolgsplan dargestellt wird, kommt es in 2018 aufgrund dreier Verkäufe aus dem Anlagevermögen bei der Position Restbuchwerte Anlagenabgänge zu einer entsprechenden Abweichung (+2.808 T€).

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. Da für die Erschließung der Gewerbegebiete weniger Investitionen getätigt wurden als vorgesehen kann auf die geplante Entnahme von Eigenmitteln in Höhe von 16.042 T€ mit 205 T€ (Prognose: 227 T€) weitgehend verzichtet werden.

Pos. 14 – Erhaltene Drittmittel

Im Berichtsjahr wurden GRW-Mittel in Höhe von insgesamt 5.041 T€ für Erschließungsmaßnahmen abgefordert, davon 2.271 T€ für den Gewerbepark Hansalinie, 2.753 T€ für das Güterverkehrszentrum und 17 T€ für den Bremer Industrie-Park.

Aufgrund von Bauverschiebungen bleiben die erhaltenen Drittmittel um 4.757 T€ hinter dem Plan (9.798 T€) zurück.

Pos. 15 – Zuführung aus dem Haushalt

Im Berichtsjahr gab es Zuführungen aus dem Haushalt in Höhe von insgesamt 7.032 T€. Hiervon entfallen 5.439 T€ auf die Erschließung des Güterverkehrszentrums, 342 T€ auf den Gewerbepark Hansalinie, 1.000 T€ auf den Bremer Industrie-Park sowie 196 T€ auf die Verlängerung der Hanna-Kunath-Straße und 55 T€ für die Sanierung der BWK-Gebäude.

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												
Teilsondervermögen: Rennbahn												
vorläufiger Zwischenbericht zum 31.12.2018												
lfd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prog-nose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
Gewinn- und Verlustrechnung (in T€)												
1	Umsatzerlöse, davon:	8	0	8		0	8	0	8		0	
	- Verkauf von Grundstücken	0	0	0		0	0	0	0		0	
	- Vermietung und Verpachtung	8	0	8		0	8	0	8		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	Gesamtleistung	8	0	8		0	8	0	8		0	
5	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe/bezogene Waren	0	0	0		0	0	0	0		0	
6	bezogene Leistungen, darunter:	58	0	58		0	58	0	58		0	🔔
	- Geschäftsbesorgung	0	0	0		0	0	0	0		0	
7	Abschreibungen	239	0	239		0	239	0	239		0	🔔
8	sonstiger betrieblicher Aufwand, darunter:	2	0	2		0	2	0	2		0	
	- Geschäftsbesorgung	0	0	0		0	0	0	0		0	
9	Summe Aufwand	299	0	299		0	299	0	299		0	
10	Betriebsergebnis	-291	0	-291		0	-291	0	-291		0	
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	Steuern vom Eink. und Ertrag	0	0	0		0	0	0	0		0	
15	Ergebnis nach Steuern	-291	0	-291		0	-291	0	-291		0	
16	sonstige Steuern	10	0	10		0	10	0	10		0	🔔
17	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-301	0	-301		0	-301	0	-301		0	🔔

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

2. Vermögensplan (Angaben in T-EUR)												
Sondervermögen Gewerbeflächen der Stadtgemeinde Bremen												
Teilsondervermögen: Rennbahn												
vorläufiger Zwischenbericht zum 31.12.2018												
Ifd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
1	Investitionen	0	0	0		0	0	0	0		0	
2	Mittelverwendung Umlaufvermögen	235	0	235		0	235	0	235		0	
3	Zuführung von Rücklagen	155	0	155		0	155	0	155		0	
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 Mittelbedarf	390	0	390		0	390	0	390		0	
7	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-301	0	-301		0	-301	0	-301		0	
8	Abschreibungen	239	0	239		0	239	0	239		0	
9	Restbuchwerte Anlagenabgänge	0	0	0		0	0	0	0		0	
10	Saldo sonst. nicht liquiditätsw. Aufwendungen / Erträge	0	0	0		0	0	0	0		0	
11	Entnahme von Eigenmitteln	0	0	0		0	0	0	0		0	
12	Kreditaufnahme	0	0	0		0	0	0	0		0	
13	Erhaltene Drittmittel	0	0	0		0	0	0	0		0	
14	Zuführung vom TSV Gewerbeflächen	308	0	308		0	308	0	0		0	
15	Zuführung aus dem Haushalt	144	0	144		0	144	0	144		0	
16	Summe Mittelherkunft:	390	0	390		0	390	0	390		0	

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											
Teilsondervermögen: Rennbahn											
vorläufiger Zwischenbericht zum 31.12.2018											
		Berichtszeitraum					Gesamtjahr				
lfd. Nr.	Bezeichnung	Ist	Plan	Abw. abs.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw.	Abw. in %	Vorjahr
1	Immaterielle Wirtschaftsgüter										
	Summe immaterielle Wirtschaftsgüter	0	0	0					0		0
2	Unbebaute und bebaute Grundstücke										
	2.1 Grunderwerb	0	0	0					0		0
	2.2 Gebäudesanierung	0	0	0					0		0
	Summe unbebaute und bebaute Grundstücke	0	0	0		0	0	0	0		0
3	Maschinen und technische Anlagen										
	Summe Maschinen und technische Anlagen	0	0	0		0	0	0	0		0
4	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung										
	Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0		0	0	0	0		0
5	Finanzanlagen / Beteiligungen										
	5.1 bewilligte Maßnahmen	235	0	235			235		235		0
	5.2 geplante Maßnahmen	0	0	0					0		0
	Summe Finanzanlagen / Beteiligungen	235	0	235		0	235	0	235		0
6	Übrige Investitionen unter 250 T€										
	Summe übrige Investitionen unter 250 T€	0	0	0		0	0	0	0		0
	Summe Investitionen	235	0	235		0	235	0	235		0

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

Erläuterungen zu Anlage 1.2 - Einzelbericht Teilsondervermögen Rennbahn

Vorbemerkung

Das Teilsondervermögen Rennbahn (TSVR) wurde im Berichtsjahr errichtet, um sämtliche mit der Planung und Erschließung des Rennbahngeländes anfallen Geschäftsvorgänge abbilden zu können. Planwerte lagen hierzu bei Aufstellung des Wirtschaftsplanes nicht vor, so dass es hier zu entsprechenden Abweichungen kommt. Die Bewirtschaftung des Rennbahngeländes wird seit 2018 nicht mehr im Teilsondervermögen Veranstaltungsflächen vorgenommen, sondern in diesem neuen TSVR.

A. Erfolgsplan

Pos. 6 – bezogene Leistungen

Die bezogenen Leistungen betreffen neben der Bewirtschaftung des Geländes Maßnahmen für die Planung der Entwicklung des Rennbahngeländes, die im Berichtsjahr 58 T€ betragen.

Pos. 7 – Abschreibungen

Die Abschreibungen belaufen sich auf 239 T€.

Pos. 16 – sonstige Steuern

Die Position sonstige Steuern beinhaltet ausschließlich Grundsteuern in Höhe von 10 T€.

Pos. 17 – Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Da den Aufwendungen und Abschreibungen erst im Rahmen der Vermarktung adäquate Einnahmen gegenüber stehen werden, ist das Ergebnis im Berichtsjahr mit -301 T€ entsprechend negativ.

B. Vermögensplan

Pos. 2 – Mittelverwendung Umlaufvermögen

Für die später aktivierbaren vorbereitenden Arbeiten für die Erstellung von Fachgutachten, einer Strukturanalyse, die unterstützende externe Moderation und Prozessbegleitung, beginnende Marketingtätigkeiten, die Projektleitung durch die WFB und die Erstellung eines städtebaulichen Rahmenplans sind im Berichtsjahr bislang 235 T€ angefallen.

Pos. 3 – Zuführung von Rücklagen

Da die Summe der Mittel den Bedarf im Berichtsjahr um 155 T€ überschritten hat wurde dieser Betrag den Rücklagen zugeführt.

Pos. 6 – Summe Mittelbedarf

In Summe ergeben die Mittelverwendung Umlaufvermögen und die Zuführung von Rücklagen einen Mittelbedarf in Höhe von 390 T€.

Pos. 7 – Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

s. Pos. 17 des Erfolgsplans

Pos. 8 – Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

s. Pos. 7 des Erfolgsplans

Pos. 14 – Zuführung vom TSV Gewerbeflächen

Zur Finanzierung des Projektes sind Mittel aus dem TSV Gewerbeflächen vorgesehen. Im Berichtsjahr wurden bereits 308 T€ zugeführt.

Pos. 15 – Zuführung aus dem Haushalt

Zur Finanzierung der o.g. Ausgaben wurden im Berichtsjahr 144 T€ an Haushaltsmitteln bereitgestellt.

C. Maßnahmenbezogener Investitionsplan

Siehe Pos. 2 des Vermögensplans.

1. Erfolgsplan (Angaben in T-EUR)												
Sondervermögen Gewerbeflächen der Stadtgemeinde Bremen												
Teilsondervermögen: Veranstaltungsflächen												
vorläufiger Zwischenbericht zum 31.12.2018												
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:	4.122	3.815	306	8	3.396	4.170	3.815	355	9	3.396	
	- Verkauf von Grundstücken	0	0	0		0	0	0	0		0	
	- Vermietung und Verpachtung	3.497	3.330	167	5	3.124	3.497	3.330	167	5	3.124	
	- Erbbau	94	94	0	0	94	94	94	0	0	94	
	- Sonstiges	531	392	139	36	178	580	392	188	48	178	
2	Bestandsveränderungen	-198	0	-198		195	-198	0	-198		195	
3	sonstige betriebliche Erträge, darunter:	6	2	4	194	16	6	2	4	194	16	
	- Zuschüsse Bremens			0					0			
4	Summe Erträge	3.930	3.817	112	3	3.607	3.978	3.817	160	4	3.607	
5	bezogenes Material			0					0			
6	bezogene Leistungen, darunter:	2.515	2.524	-9	0	2.535	2.545	2.524	21	1	2.535	
	- Geschäftsbesorgung			0					0			
7	Abschreibungen	5.025	5.430	-405	-7	5.187	5.025	5.430	-405	-7	5.187	
8	sonstiger betrieblicher Aufwand, darunter:	1.105	992	114	11	774	1.159	992	167	17	774	
	Geschäftsbesorgung	600	588	12	2	588	600	588	12	2	588	
9	Zwischensumme Aufwand	8.646	8.946	-300	-3	8.495	8.729	8.946	-217	-2	8.495	
10	Betriebsergebnis	-4.716	-5.128	412	-8	-4.888	-4.751	-5.128	377	-7	-4.888	
11	Beteiligungsergebnis	0	0	0		0	0	0	0		0	
12	Zinserträge	0	0	0		0	0	0	0		0	
13	Zinsaufwand	129	129	0	0	140	129	129	0	0	140	
14	Steuern vom Eink. und Ertrag	0	0	0		0	0	0	0		0	
15	Ergebnis nach Steuern	-4.845	-5.257	412	-8	-5.027	-4.880	-5.257	377	-7	-5.027	
16	sonstige Steuern	641	644	-3	0	663	641	644	-3	0	663	
17	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-5.486	-5.901	415	-7	-5.690	-5.521	-5.901	380	-6	-5.690	

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

2. Vermögensplan (Angaben in T-EUR)												
Sondervermögen Gewerbeflächen der Stadtgemeinde Bremen												
Teilsondervermögen: Veranstaltungsflächen												
vorläufiger Zwischenbericht zum 31.12.2018												
lfd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prog-nose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
1	Investitionen	2.667	4.273	-1.606	-38	539	2.698	4.273	-1.575	-37	539	Ⓐ
2	Mittelverwendung Umlaufvermögen	0	0	0		0	0	0	0		0	
3	Zuführung an Rücklagen	1.310	0	1.310		0	1.244	0	1.244		0	Ⓐ
4	Kredittilgung	342	342	0	0	342	342	342	0	0	342	
5	Abführung an den Haushalt	0	0	0		118	0	0	0		118	
6	Summe Mittelverwendung	4.320	4.615	-295	-6	999	4.285	4.615	-330	-7	999	
7	Jahresüberschuss / -fehlbetrag	-5.486	-5.901	415	-7	-5.690	-5.521	-5.901	380	-6	-5.690	
8	Abschreibungen	5.025	5.430	-405	-7	5.187	5.025	5.430	-405	-7	5.187	
9	Restbuchwerte Anlageabgänge	0	0	0		0	0	0	0		0	
10	Saldo sonstiger nicht liquiditätswirksamer Aufwendungen und Erträge	-5	-5	0	0	-5	-5	-5	0	0	-5	
11	Entnahme von Eigenmitteln	0	0	0		462	0	0	0		462	
12	Kreditaufnahme		0	0				0	0			
13	Erhaltene Drittmittel		0	0				0	0			
14	Zuführung aus dem Haushalt	4.786	5.091	-305	-6	1.046	4.786	5.091	-305	-6	1.046	
15	Summe Mittelherkunft	4.320	4.615	-295	-6	999	4.285	4.615	-330	-7	999	

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

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

3. Maßnahmenbezogener Investitionsplan (Angaben in T-EUR)												
Sondervermögen Gewerbeflächen der Stadtgemeinde Bremen												
Teilsondervermögen: Veranstaltungsflächen												
vorläufiger Zwischenbericht zum 31.12.2018												
lfd. 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											
	2.1 Sanierung/Erneuerung Bistro Messehallen (Querriegel 6)	235	0	235		0	235	0	235		0	
	2.2 Laufende Re-/Investitionen unter 100 TEUR	125	187	-62	-33	12	125	187	-62	-33	12	
	Summe unbebaute und bebaute Grundstücke	360	187	173	93	12	360	187	173	93	12	
3	Maschinen und technische Anlagen											
	3.1 Photovoltaikanlage Halle 7	0	0	0		0	0	0	0		0	
	3.2 Änderung Abluftkonzept wg. Kongressräumen (Halle 4.1)	48	0	48		5	48	0	48		5	
	3.3 Kälteanbindung und Umbau Lüftungsanlagen (Halle 1)	0	120	-120	-100	14	0	120	-120	-100	14	
	3.4 Austausch Lüftermotoren und Steuerung (Messehallen)	383	150	233	155	29	383	150	233	155	29	
	3.5 Herstellung Kälteverbund / Erneuerung Kältemaschine	1	120	-119	-99	5	1	120	-119	-99	5	
	3.6 Schaffung zus. Kühlmöglichkeiten Gastronomie	0	120	-120	-100	0	0	120	-120	-100	0	
	3.7 Erneuerung Zutrittskontrollserver und -anlage (Alle Hallen)	177	160	17	11	63	177	160	17	11	63	
	3.8 Erneuerung Hubzuanlage Halle 1	0	0	0		0	0	0	0		0	
	3.9 Neue Schrankenanlagen H1, B, D, F und Toranlage Tor D	48	42	6	15	0	48	42	6	15	0	
	3.10 WLAN in den Hallen Bürgerweide (separat bezuschusstes Projekt)	5	0	5		0	5	0	5		0	
	3.11 Laufende Re-/Investitionen unter 50 TEUR	100	329	-229	-70	120	100	329	-229	-70	120	
	Summe Maschinen und technische Anlagen	762	1.041	-279	-27	237	762	1.041	-279	-27	237	
4	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung											
	4.1 Herstellung Veranstaltungsbeleuchtung Messehallen 4-6	0	0	0		0	0	0	0		0	
	4.2 Erneuerung Kongress- und Veranstaltungsbestuhlung	0	980	-980	-100	0	0	980	-980	-100	0	
	4.3 Teleskop-Tribünenanlage Halle 1	431	705	-274	-39	0	431	705	-274	-39	0	
	4.4 Herstellung verfahrbares Raumabtrennsystem (Hallen 4.1 und 5)	208	350	-142	-41	0	208	350	-142	-41	0	
	4.5 Neuer Videowürfel Halle 1	69	220	-151	-69	0	69	220	-151	-69	0	
	4.6 Raumakustische Maßnahmen, Neue Beschallungsanlagen Halle 7	78	160	-82	-51	0	78	160	-82	-51	0	
	4.7 Austausch Beleuchtung Stadthallen 2 und 3 (s. 4.12)	48	110	-62	-57	45	48	110	-62	-57	45	
	4.8 Änderung und Erweiterung der Sportbeleuchtung Halle 1 (s. 4.12)	0	90	-90	-100	0	0	90	-90	-100	0	
	4.9 Austausch VA-/Sportbeleuchtung gegen LED (Halle 7) (s. 4.12)	0	75	-75	-100	0	0	75	-75	-100	0	
	4.10 Ersatzinvestitionen CCB (s. 4.12)	24	51	-27	-53	3	24	51	-27	-53	3	
	4.11 Videoüberwachungsanlage	59	0	59		0	59	0	59		0	
	4.12 Umrüstung auf LED-Beleuchtung im CCB sowie den Hallen 1 und 7 Pos. 4.7, 4.8, 4.9 und LED-Anteil Pos. 4.10	363	0	363		0	363	0	363		0	
	4.13 Laufende Re-/Investitionen unter 50 TEUR	267	304	-37	-12	243	298	304	-6	-2	243	
	Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.545	3.045	-1.500	-49	291	1.576	3.045	-1.469	-48	291	
5	Finanzanlagen / Beteiligungen											
	Summe Finanzanlagen / Beteiligungen			0					0			
6	Summe übrige Investitionen unter 250 T€			0					0			
	Summe Investitionen:	2.667	4.273	-1.606	-38	539	2.698	4.273	-1.575	-37	539	
7	Mittelverwendung Umlaufvermögen			0					0			
	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 1.3 - Einzelbericht Teilsondervermögen Veranstaltungsflächen

Vorbemerkung

Das Teilsondervermögen Veranstaltungsflächen (TSVV) ist mit Ausnahme der Rennbahn (ab 01.01.2018) 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.

Das TSVV beinhaltet ab dem 01.01.2018 nicht mehr das Rennbahngelände in der Vahr. Für die Rennbahn wird im Berichtswesen ein eigenes Teilsondervermögen eingerichtet. Im Plan 2018 sind noch folgende Planansätze für die Rennbahn enthalten:

- Umsatzerlöse (Vermietung und Verpachtung): 51 T€, hiervon entfallen 50 T€ ab 2018 wegen der Auflösung des Pachtverhältnisses mit der Golfanlage.
- Bezogene Leistungen: 8 T€
- Sonstige Steuern: 3 T€

Hieraus ergibt sich für das TSVV eine Ergebnisverschlechterung von 40 T€.

Aufgrund der nur geringen Plan-Abweichungen wurde auf eine Aktualisierung des Wirtschaftsplanes des TSVV verzichtet.

A. Erfolgsplan

I. Allgemeine Anmerkungen

Die konsumtiven Zuführungen der FHB (Plan 2018: 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 ein Verlust in Höhe dieser Zuführungen. In der Bilanz wird dieser Verlust aber durch die als Kapitalzuführung gebuchte Zuführung der FHB ausgeglichen.

Die Abschreibungen auf das Anlagevermögen (Plan 2018: 5.430 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 M3B GmbH) 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 2018 ein Jahresfehlbetrag von 5.901 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

Die folgenden Erläuterungen beziehen sich auf die Plan-Prognose-Abweichungen. Die Abweichungen der Istwerte zu den Prognosewerten ergeben sich aus dem Sachverhalt, dass die Spalte „Ist“ den aktuellen Buchungsstand für das abgelaufene Geschäftsjahr 2018 abbildet, die Spalte „Prognose“ die Buchungen abbildet, die im Rahmen der laufenden Jahresabschlussarbeiten noch erwartet werden.

Pos. 1 – Umsatzerlöse – Sonstiges; Pos. 8 – sonstiger betrieblicher Aufwand

Die Abweichung resultiert aus dem über Plan liegenden Prognosewert für die an die Glocke Veranstaltungs-GmbH weiterberechneten Zuschüsse der FHB und Aufwendungen für Bauunterhaltungen und Investitionen für die Glocke.

Pos. 2 – Bestandsveränderungen

Die Abweichung in der Jahresprognose (-198 T€) resultiert aus der Auflösung der Bestandsveränderungen aus Miet-/Pacht-Nebenkostenabrechnungen des Vorjahres.

Pos. 17 – Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag

Der Jahresfehlbetrag hat sich gegenüber der Planung um 380 T€ verringert. Grund hierfür sind die geringeren Abschreibungen.

B. Vermögensplan

Pos. 1 – Investitionen und Pos. 3 – Zuführung an Rücklagen

Die Plan-Prognose-Abweichungen beruhen im Wesentlichen auf drei Faktoren.

Zum einen gibt es eine Verschiebung von investiven Zuführungen der FHB in Höhe von 705 T€ von 2018 nach 2019. Die Gremienbefassungen erfolgten hierzu am 22.08.2018 (Deputation für Wirtschaft, Arbeit und Häfen, Vorlage Nr. 19/557-S; „Sonstiges Sondervermögen Gewerbeflächen (Stadt); Teilsondervermögen Veranstaltungsflächen (TSVV) - Verschiebung investiver Zuführungen von 2018 nach 2019“) und am 21.09.2018 (Haushalts- und Finanzausschuss). Zum anderen konnte die mit 980 T€ angesetzte Maßnahme „Erneuerung Kongress- und Veranstaltungsbestuhlung“ wegen eines Rechtsstreits im Bieterverfahren nicht wie geplant vollständig in 2018 durchgeführt werden. Das Bieterverfahren wurde in 2018 abgeschlossen. Die Stühle werden im März 2019

geliefert. Des weiteren wird die Maßnahme „WLAN in den Hallen Bürgerweide“ im Wesentlichen erst Anfang 2019 umgesetzt.

Der Ausweis der noch nicht in Gänze verausgabten Zuwendungen erfolgt im Vermögensplan in der Position „Zuführung an Rücklagen“.

C. Maßnahmenbezogener Investitionsplan

Bedingt durch die konkreten betrieblichen Erfordernisse der Infrastruktur auf der Bürgerweide und aus den unter anderem daraus resultierenden erforderlichen unterjährigen Prioritätenüberprüfungen kommt es unterjährig zu Verschiebungen und Änderungen in den Einzelmaßnahmen, die zu Abweichungen im Investitionsplan führen.

Die folgenden Erläuterungen beziehen sich auf größere Abweichungen in der Jahresprognose.

Pos. 2 – Unbebaute und bebaute Grundstücke (+173 T€)

Die Maßnahme „Sanierung/Erneuerung Bistro Messehallen (Querriegel 6)“ war zunächst der Bauunterhaltung (GuV) zugeordnet, ist jetzt aber eine Investitionsmaßnahme.

Die laufenden Re-/Investitionen fallen um 62 T€ geringer aus als geplant.

Pos. 3 – Maschinen und technische Anlagen (-279 T€)

Die Maßnahmen „Kälteanbindung und Umbau Lüftungsanlagen“ (Pos. 3.3), „Herstellung Kälteverbund /Erneuerung Kältemaschine“ (Pos. 3.5) und „Schaffung zus. Kühlmöglichkeiten Gastronomie“ (Pos. 3.6) werden zurückgestellt.

Die Maßnahme 3.4 „Austausch Lüftungsmotoren und Steuerung (Messehallen)“ wird zu 30 % in 2019 drittmittelfinanziert. Das TSVV ist in Vorleistung gegangen.

Pos. 4 – Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung (-1.469T€)

Die Abweichung resultiert in Höhe von -274 T€ aus der Maßnahme „Teleskop-Tribünenanlage Halle 1“ (Pos. 4.3), die erst Sommer 2019 eingebaut werden kann (siehe hierzu Erläuterungen zu Pkt. B. Vermögensplan, Pos. 1 – Investitionen und Pos. 3 – Zuführung an Rücklagen).

Eine weitere große Abweichung (-980 T€) gibt es bei der Maßnahme „Erneuerung Kongress- und Veranstaltungsbestuhlung“ (Pos. 4.2). Aufgrund eines Rechtsstreits im Bieterverfahren kann die Maßnahme erst in 2019 durchgeführt werden.

Darüber hinaus wurden diverse kleinere Maßnahmen aus organisatorischen Gründen zurückgestellt. Die neu eingeführte Unterposition 4.12 fasst die Projekte 4.7 bis 4.10 hinsichtlich der LED-Beleuchtung auf der Bürgerweide zusammen.

1. Erfolgsplan (Angaben in T-EUR)												
Sonstiges Sondervermögen Gewerbeflächen der Stadtgemeinde Bremen												
Teilsondervermögen: Gewerbeflächen in Bremerhaven												
vorläufiger Zwischenbericht zum 31.12.2018												
Ifd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prog-nose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
Gewinn- und Verlustrechnung												
1	Umsatzerlöse, davon:	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:	41	42	-1	-2	43	41	42	-1	-2	42	
	- Geschäftsbesorgung	40	40	0	0	38	40	40	0	0	37	
9	Summe Aufwand	41	42	-1	-2	43	41	42	-1	-2	42	
10	Betriebsergebnis	-41	-42	1	-2	-43	-41	-42	1	-2	-42	
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	Steuern vom Eink. und Ertrag	0	0	0		0	0	0	0		0	
15	Ergebnis nach Steuern	-41	-42	1	-2	-43	-41	-42	1	-2	-42	
16	sonstige Steuern	9	9	0	0	8	9	9	0	0	10	
17	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-50	-51	1	-2	-51	-50	-51	1	-2	-52	

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												
Teilsondervermögen: Gewerbeflächen in Bremerhaven												
vorläufiger Zwischenbericht zum 31.12.2018												
Ifd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
1	Investitionen	0	0	0		0	0	0	0		0	
2	Mittelverwendung Umlaufvermögen	0	0	0		0	0	0	0		0	
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		0	0	0	0		0	
6	Summe Mittelverwendung:	0	0	0		0	0	0	0		0	
7	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-51	-51	0	0	-51	-51	-51	0	0	-52	
8	Abschreibungen	0	0	0		0	0	0	0		0	
9	Restbuchwerte Anlagenabgänge	0	0	0		0	0	0	0		0	
10	Saldo sonst. nicht liquiditätsw. Aufwendungen / Erträge	0	0	0		0	0	0	0		0	
11	Entnahme von Eigenmitteln	51	51	0	0	51	51	51	0	0	52	
12	Kreditaufnahme	0	0	0		0	0	0	0		0	
13	Erhaltene Drittmittel	0	0	0		0	0	0	0		0	
14	Zuführung aus dem Haushalt	0	0	0		0	0	0	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												
Teilsondervermögen: Gewerbeflächen in Bremerhaven												
vorläufiger Zwischenbericht zum 31.12.2018												
Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Gesamtjahr					1)
							Prognose	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 1.4 - Einzelbericht Teilsondervermögen Gewerbeflächen in Bremerhaven

A. Erfolgsplan

Das Teilsondervermögen Gewerbeflächen in Bremerhaven hat die Vorgaben des Wirtschaftsplanes einhalten.

B. Vermögensplan

Das Teilsondervermögen Gewerbeflächen in Bremerhaven hat 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 31.12.2018						
Berichtsgrößen	ME	Berichtszeitraum			Gesamtjahr			1)
		Ist	Plan	Abw.	Prognose	Plan	Abw. Vorjahr	

Gewinn- und Verlustrechnung

Umsatzerlöse	12.213	9.243	2.969	12.261	9.243	3.018	9.787	
Bestandsveränderung	-3.032	-2.437	-595	-3.032	-2.437	-595	-1.950	
sonstige Erträge	70	7	63	70	7	63	347	
Gesamtleistung	9.251	6.813	2.437	9.299	6.813	2.485	8.184	
Materialaufwand u. bezogene Leistungen	4.042	5.006	-964	4.072	5.006	-934	4.545	
<i>davon Geschäftsbesorgungsentgelte</i>	0	0		0	0		0	
Abschreibungen	6.115	6.472	-357	6.115	6.472	-357	6.275	
sonstiger betrieblicher Aufwand	4.929	3.150	1.780	5.004	3.150	1.854	4.015	
<i>davon Geschäftsbesorgungsentgelte</i>	2.398	2.389	9	2.398	2.389	9	2.369	
Summe Aufwand	15.087	14.628	459	15.191	14.628	563	14.834	
Betriebsergebnis	-5.836	-7.814	1.978	-5.892	-7.814	1.922	-6.650	
Beteiligungsergebnis	0	0		0	0		0	
Zinserträge	29	0	29	29	0	29	26	
Zinsaufwand	129	129		129	129		282	
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0		0	0		0	
Ergebnis nach Steuern	-5.936	-7.943	2.007	-5.993	-7.943	1.951	-6.905	
Sonstige Steuern	1.163	1.002	161	1.163	1.002	161	1.106	
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-7.099	-8.945	1.846	-7.155	-8.945	1.789	-8.011	

Vermögensrechnung

Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-7.100	-8.945	1.845	-7.156	-8.945	1.788	-8.011	
Abschreibungen	6.115	6.472	-357	6.115	6.472	-357	6.275	
Restbuchwerte Anlagenabgänge	2.808	0	2.808	2.808	0	2.808	2.607	
Saldo sonst. nicht liquiditätsw. Aufw. / Erträge	2.829	2.432	397	2.829	2.432	397	2.140	
Entnahme von Eigenmitteln	256	16.093	-15.837	278	16.093	-15.816	514	
Kreditaufnahme	0	0		0	0		0	
Erhaltene Drittmittel	5.041	9.798	-4.757	5.041	9.798	-4.757	10.639	
Zuführung aus dem Haushalt	11.962	11.943	19	11.962	11.943	19	9.890	
Summe Mittelherkunft	21.911	37.794	-15.883	21.877	37.794	-15.917	24.053	
Investitionen	2.667	4.273	-1.606	2.698	4.273	-1.575	539	
Mittelverwendung Umlaufvermögen	15.388	31.131	-15.742	15.388	31.131	-15.742	20.077	
Zuführung von Rücklagen	1.465	0	1.465	1.400	0	1.400	2.977	
Kredittilgung	342	342		342	342		342	
Abführung an den Haushalt	2.048	2.048		2.048	2.048		118	
Summe Mittelverwendung	21.911	37.794	-15.883	21.877	37.794	-15.917	24.053	
Saldo	0	0		0	0	0	0	

Saldo der AH-Konten (gesamt) zum Stichtag 34.331 31.310

Kennzahlen

Erschließung neuer Gewerbeflächen	ha	2,8	13,6	2,8	13,6	-10,8	58,0
Vermarktung von Gewerbeflächen	ha	15,2	9,2	15,2	9,2	6,0	13,4
Arbeitsplätze aufgrund Vermarktung	St	1.775	413	1.775	413	1.362	2.294
- davon neue Arbeitsplätze	St	425	104	425	104	321	821
- davon gesicherte Arbeitsplätze	St	1.350	309	1.350	309	1.041	1.473

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.

Anlage 1.5, S.2/2

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												
vorläufiger Zwischenbericht zum 31.12.2018												
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:	1.557	1.477	80	5	775	1.557	1.477	80	5	1.544	
	- Verkauf von Grundstücken	0	0	0		0	0	0	0		0	
	- Vermietung und Verpachtung	516	386	130	34	233	516	386	130	34	754	⚠
	- Erbbau	827	823	4	0	453	827	823	4	0	565	
	- Sonstiges	214	268	-54	-20	89	214	268	-54	-20	225	⚠
2	Bestandsveränderung	0	0	0		-4	0	0	0		-4	
3	sonstige Erträge	145	137	8	6	4	145	137	8	6	139	
	- Zuschüsse Bremens	0	0	0		0	0	0	0		0	
4	Summe Erträge	1.701	1.614	87	5	775	1.701	1.614	87	5	1.679	
5	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe/bezogene Waren	243	269	-26	-10	141	243	269	-26	-10	246	
6	bezogene Leistungen, darunter:	1.419	1.384	35	3	501	1.419	1.384	35	3	1.016	
	- Geschäftsbesorgung	633	633	0	0	300	633	633	0	0	600	
7	Abschreibungen	1.307	1.590	-283	-18	875	1.307	1.590	-283	-18	4.285	⚠
8	sonstiger betrieblicher Aufwand, darunter:	434	399	35	9	201	438	399	39	10	408	
	- Geschäftsbesorgung	166	163	3	2	102	166	163	3	2	159	
9	Summe Aufwand	3.403	3.642	-239	-7	1.718	3.407	3.642	-235	-6	5.955	
10	Betriebsergebnis	-1.702	-2.028	326	-16	-943	-1.706	-2.028	322	-16	-4.276	
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	Steuern vom Eink. und Ertrag	0	0	0		0	0	0	0		0	
15	Ergebnis nach Steuern	-1.702	-2.028	326	-16	-943	-1.706	-2.028	322	-16	-4.276	⚠
16	sonstige Steuern	52	69	-17	-24	39	52	69	-17	-24	71	
17	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-1.754	-2.097	343	-16	-982	-1.758	-2.097	338	-16	-4.347	⚠

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

2. Vermögensplan (Angaben in T-EUR)												
Sondervermögen Gewerbeflächen Land												
vorläufiger Zwischenbericht zum 31.12.2018												
Ifd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prog-nose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
1	Investitionen	4	1.005	-1.001	-100	191	4	1.005	-1.001	-100	370	🔔
2	Mittelverwendung Umlaufvermögen	0	0	0		0	0	0	0		0	
3	Zuführung von Rücklagen	3.705	19	3.686	19.049	366	3.706	19	3.687	19.054	1.132	🔔
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:	3.709	1.024	2.685	262	557	3.710	1.024	2.686	262	1.502	
7	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-1.754	-2.097	343	-16	-982	-1.758	-2.097	338	-16	-4.347	🔔
8	Abschreibungen	1.307	1.590	-283	-18	875	1.308	1.590	-282	-18	4.285	🔔
9	Restbuchwerte Anlagenabgänge	2.900	0	2.900		0	2.900	0	2.900		0	🔔
10	Saldo sonst. nicht liquiditätsw. Aufwendungen / Erträge	0	0	0		4	0	0	0		4	
11	Entnahme von Eigenmitteln	315	871	-556	-64	0	319	871	-552	-63	0	🔔
12	Kreditaufnahme	0	0	0		0	0	0	0		0	
13	Erhaltene Drittmittel	281	0	281		0	281	0	281		900	🔔
14	Zuführung aus dem Haushalt	660	660	0	0	660	660	660	0	0	660	
15	Summe Mittelherkunft:	3.709	1.024	2.685	262	557	3.710	1.024	2.686	262	1.502	

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												
Vorläufiger Zwischenbericht zum 31.12.2018												
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:	117	109	8	7	110	117	109	8	7	110	
	- Verkauf von Grundstücken	0	0	0		0	0	0	0		0	
	- Vermietung und Verpachtung	30	26	4	15	27	30	26	4	15	27	
	- Erbbau	87	83	4	4	83	87	83	4	4	83	
	- Sonstiges	0	0	0		0	0	0	0		0	
2	Bestandsveränderung	0	0	0		-4	0	0	0		-4	
3	sonstige Erträge	7	2	5	230	2	7	2	5	230	2	
	- Zuschüsse Bremens	0	0	0		0	0	0	0		0	
4	Summe Erträge	123	111	12	11	108	123	111	12	11	108	
5	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe/bezogene Waren	0	0	0		0	0	0	0		0	
6	bezogene Leistungen, darunter:	383	39	344	882	45	383	39	344	882	45	⊕
	- Geschäftsbesorgung	0	0	0		0	0	0	0		0	
7	Abschreibungen	0	0	0		0	0	0	0		0	
8	sonstiger betrieblicher Aufwand, darunter:	48	49	-1	-2	49	52	49	3	7	49	
	- Geschäftsbesorgung	45	42	3	7	45	45	42	3	7	45	
9	Summe Aufwand	431	88	343	391	94	435	88	347	396	94	
10	Betriebsergebnis	-308	23	-331	-1.417	14	-312	23	-335	-1.435	14	
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	Steuern vom Eink. und Ertrag	0	0	0		0	0	0	0		0	
15	Ergebnis nach Steuern	-308	23	-331	-1.417	14	-312	23	-335	-1.435	14	
16	sonstige Steuern	7	4	3	85	7	7	4	3	85	7	
17	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-315	19	-334	-1.728	7	-319	19	-339	-1.750	7	

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												
Vorläufiger Zwischenbericht zum 31.12.2018												
Ifd. 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		19	-19	-100	11		19	-19	-100	11	🔔
4	Kredittilgung											
5	Abführung an den Haushalt											
6	Summe Mittelverwendung:		19	-19	-100	11		19	-19	-100	11	🔔
7	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-315	19	-334	-1.728	7	-319	19	-339	-1.750	7	🔔
8	Abschreibungen											
9	Restbuchwerte Anlagenabgänge											
10	Saldo sonst. nicht liquiditätsw. Aufwendungen / Erträge					4					4	
11	Entnahme von Eigenmitteln	315		315			319		319			🔔
12	Kreditaufnahme											
13	Erhaltene Drittmittel											
14	Zuführung aus dem Haushalt											
15	Summe Mittelherkunft:		19	-19	-100	11		19	-19	-100	11	🔔

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												
Vorläufiger Zwischenbericht zum 31.12.2018												
Ifd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prog-nose	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:											

Vorläufiger Zwischenbericht Sondervermögen Gewerbeflächen (Land)

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

Erläuterungen zu Anlage 2.1 – Einzelbericht Teilsondervermögen Gewerbeflächen in Bremen

A. Erfolgsplan

Pos. 6 – bezogene Leistungen

Bei den bezogenen Leistungen handelt es sich um Betriebs- und Heizkosten, die Instandhaltung von Gebäuden sowie sonstige Grundstücksaufwendungen. Im Berichtsjahr wurde für bezogene Leistungen ein Aufwand in Höhe von 383 T€ erbracht, so dass der Plan um 344 T€ übertroffen wurde. Die Überschreitung resultiert aus der Sanierung des Objekts „Duckwitzstr. 50“. Nach Planung der Sanierungsmaßnahme wurden weitere Wohnungen frei, so dass die ursprüngliche Sanierung auch auf diese Wohnungen ausgeweitet werden konnte. Von den inzwischen bewilligten Mitteln in Höhe von 464 T€ wurden im Berichtsjahr rd. 350 T€ benötigt, so dass die geplanten bezogenen Leistungen in Höhe von 39 T€ entsprechend überschritten wurden.

Pos. 17 – Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Maßgeblich durch die Sanierungsmaßnahme „Duckwitzstr. 50“ ergibt sich für das Berichtsjahr ein Fehlbetrag in Höhe von -315 T€ (Plan: 19 T€), der sich in der Prognose aufgrund der noch ausstehenden Jahresabschlusskosten auf -319 T€ erhöhen wird. Der Jahresplan in Höhe von 19 T€ wird damit um 339 T€ unterschritten.

B. Vermögensplan

Pos. 3 – Zuführung von Rücklagen

Aufgrund des Fehlbetrages konnten entgegen der Planung keine Mittel der Rücklage zugeführt werden.

Pos. 7 – Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Siehe Pos. 17 im Erfolgsplan.

Pos. 11– Entnahme von Eigenmitteln

Zur Finanzierung des Fehlbetrages werden in der Prognose Eigenmittel in Höhe von 319 T€ der Rücklage entnommen.

C. Maßnahmenbezogener Investitionsplan

Investitionen wurden nicht geplant und getätigt.

1. Erfolgsplan (Angaben in T-EUR)												
Sonstiges Sondervermögen Gewerbeflächen des Landes Bremen												
Teilvermögen: Gewerbeflächen in Bremerhaven												
vorläufiger Zwischenbericht zum 31.12.2018												
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:	1.440	1.368	72	5	665	1.440	1.368	72	15	1.434	
	- Verkauf von Grundstücken	0	0	0		0	0	0	0		0	
	- Vermietung und Verpachtung	486	360	126	35	206	486	360	126	35	727	⚠
	- Erbbau	740	740	0	0	370	740	740	0	0	482	
	- Sonstiges	214	268	-54	-20	89	214	268	-54	-20	225	⚠
2	Bestandsveränderung	0	0	0		0	0	0	0		0	
3	sonstige Erträge	138	135	3	2	2	138	135	3	2	137	
	- Zuschüsse Bremens	0	0	0		0	0	0	0		0	
4	Summe Erträge	1.578	1.503	75	5	667	1.578	1.503	75	5	1.571	
5	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe/bezogene Waren	243	269	-26	-10	141	243	269	-26	-10	246	
6	bezogene Leistungen, darunter:	1.036	1.345	-309	-23	456	1.036	1.345	-309	-23	971	⚠
	- Geschäftsbesorgung	633	633	0	0	300	633	633	0	0	600	
7	Abschreibungen	1.307	1.590	-283	-18	875	1.307	1.590	-283	-18	4.285	⚠
8	sonstiger betrieblicher Aufwand, darunter:	386	350	36	10	152	386	350	36	10	359	⚠
	- Geschäftsbesorgung	121	121	0	0	57	121	121	0	0	114	
9	Summe Aufwand	2.972	3.554	-582	-16	1.624	2.972	3.554	-582	-16	5.861	
10	Betriebsergebnis	-1.394	-2.051	657	-32	-957	-1.394	-2.051	657	-32	-4.290	
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	Steuern vom Eink. und Ertrag	0	0	0		0	0	0	0		0	
15	Ergebnis nach Steuern	-1.394	-2.051	657	-32	-957	-1.394	-2.051	657	-32	-4.290	
16	sonstige Steuern	45	65	-20	-31	32	45	65	-20	-31	64	⚠
17	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-1.439	-2.116	677	-32	-989	-1.439	-2.116	677	-32	-4.354	

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												
vorläufiger Zwischenbericht zum 31.12.2018												
Ifd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
1	Investitionen	4	1.005	-1.001	-100	191	4	1.005	-1.001	-100	370	🔔
2	Mittelverwendung Umlaufvermögen	0	0	0		0	0	0	0		0	
3	Zuführung von Rücklagen	3.705	0	3.705		355	3.706	0	3.706		1.121	🔔
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:	3.709	1.005	2.704	269	546	3.710	1.005	2.705	269	1.491	
7	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-1.439	-2.116	677	-38	-989	-1.439	-2.116	677	-35	-4.354	🔔
8	Abschreibungen	1.307	1.590	-283	-18	875	1.308	1.590	-282	-18	4.285	🔔
9	Restbuchwerte Anlagenabgänge	2.900	0	2.900		0	2.900	0	2.900		0	🔔
10	Saldo sonst. nicht liquiditätsw. Aufwendungen / Erträge	0	0	0		0	0	0	0		0	
11	Entnahme von Eigenmitteln	0	871	-871	-100	0	0	871	-871	-100	0	🔔
12	Kreditaufnahme	0	0	0		0	0	0	0		0	
13	Erhaltene Drittmittel	281	0	281		0	281	0	281		900	🔔
14	Zuführung aus dem Haushalt	660	660	0	0	660	660	660	0	0	660	
15	Summe Mittelherkunft:	3.709	1.005	2.704	269	546	3.710	1.005	2.705	269	1.491	

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												
vorläufiger Zwischenbericht zum 31.12.2018												
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		0	0	0	0	0	0	
2	Unbebaute und bebaute Grundstücke											
	2.1. Erschließung Europacenter	0	0	0		0	0	1.000	-1.000	-100	0	
	Summe unbebaute und bebaute Grundstücke	0	0	0		0	0	0	0	0	0	
3	Maschinen und technische Anlagen											
	Summe Maschinen und technische Anlagen	0	0	0		0	0	0	0	0	0	
4	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung											
	Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung	4	0	4		0	4	0	4		0	
5	Anlagen im Bau (Großprojekte)											
	5.1 Verlagerung US-Army, Neubau Gebäude	0	0	0		370	0	0	0		370	
	Summe Anlagen im Bau	0	0	0		370	0	0	0		370	
6	Finanzanlagen / Beteiligungen											
	Summe Finanzanlagen / Beteiligungen	0	0	0		0	0	0	0		0	
7	übrige Investitionen unter 250 T€											
	Summe übrige Investitionen unter 250 T€	1	5	-4	-80	0	0	5	-5	-100	0	
	Summe Investitionen:	1	5	-4	-80	370	0	5	-5	-100	370	

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

Pos. 1 – Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse bewegen sich im Jahr 2018 im Rahmen der Planwerte.

Aufgrund von Neuvermietungen, Mieterhöhungen und Nachzahlungen haben sich im Berichtszeitraum die Erlöse aus Vermietung und Verpachtung um 126 T€ erhöht. Unter anderen hatte ein ansässiges Logistikunternehmen für das 3. Quartal kurzzeitig ein zusätzliches Gelände angemietet, dadurch konnten alleine 92 T€ mehr Mieteinnahmen erzielt werden.

Die sonstigen Erlöse sind im Berichtszeitraum um 54 T€ aufgrund geringerer Verbrauchskosten (Nebenkosten) gesunken.

Die Gesamtumsatzerlöse sind um 72 T€ gegenüber dem Planwert gestiegen.

Pos. 5 – Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe/bezogene Waren

Gesunkene Verbrauchskosten (Heizung, Strom, u.a.) führen zu einer Unterschreitung des Planwertes.

Pos. 6 – bezogene Leistungen

Die im Berichtszeitraum dargestellte Abweichung von -309 T€ resultiert aus der Verschiebung verschiedener Wartungs- und Unterhaltsleistungen auf das Jahr 2019.

Pos. 7 – Abschreibungen

Die Abschreibungen liegen mit 1.307 T€ um 283 T€ unter dem Planwert von 1.590 T€. Die irrtümlich unterlassene Abschreibung für 5 Anlagen in den Jahren 2008 - 2016 sollte ursprünglich mit einem ab 2018 erhöhten Afa-Wert über die Restlaufzeit ausgeglichen werden. Da dies aber nicht zulässig ist, wurde im Dezember 2017 die Abschreibung komplett berichtigt. Damit fällt die ab 2018 geplante erhöhte Abschreibung weg.

Pos. 8 – Sonstiger betrieblicher Aufwand

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen liegen mit 386 T€ um 36 T€ über dem Planwert, da aus dem Verkauf eines Grundstückes (Erlös: 2.849 T€) sich ein Verlust zum Restbuchwert (2.900 T€) von 51 T€ ergab.

Pos. 16 – Sonstige Steuern

Auf Grund eines neuen Grundbesitzabgabenbescheides, ergab sich für die Jahre 2017 und 2018 eine Erstattung der Grundsteuer. Die Sonstigen Steuern fallen somit um 20 T€ geringer aus als geplant.

B. Vermögensplan

Pos. 1 – Investitionen

Im Berichtszeitraum wurden kaum Investitionen getätigt, so dass es zu einer Abweichung von -1.001 T€ kommt. Für die Jahre 2018 und 2019 wurden jeweils 1.000 T€ zur Erschließung des Europa-Centers geplant. Dieses Grundstück wurde jedoch im November 2018 verkauft. Die geplante Investition zum Bau einer Straße wird nunmehr nicht benötigt. Allerdings muss dafür eine andere Straße auf dem Gelände wieder reaktiviert werden. Die dafür anfallenden Kosten werden im Wirtschaftsplan 2020 aufgenommen.

Pos. 3 – Zuführung von Rücklagen

Durch den verspäteten Eingang von Drittmitteln, die zum Teil bereits für 2017 geplant waren, und den fehlenden Investitionen sowie der Verkauf eines Grundstückes ist eine rechnerische Zuführung von Rücklagen entstanden (3.705 T€).

Pos. 7 – Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag

Die positive Abweichung i.H.v. 677 T€ zwischen dem Planwert i.H.v. -2.116 T€ und dem Ist i.H.v. -1.439 T€ im Berichtszeitraum ergibt sich aus den Positionen des Erfolgsplanes.

Pos. 8 – Abschreibungen

Siehe Erläuterungen zu Pos. 7 (Erfogsplan).

Pos. 9 – Restbuchwerte Anlagenabgänge

Im November 2018 wurde ein größeres Grundstück (116.000 m²) auf dem Carl-Schurz-Gelände ungeplant verkauft. Der Verkaufserlös lag bei 2.849 T€, im Anlagevermögen ist das Grundstück mit einem Restbuchwert von 2.900 T€ abgegangen. Der Verlust aus Abgang Anlagevermögen i.H.v. 51 T€ wurden im sonstigen betrieblichen Aufwand verbucht.

Pos. 11 – Entnahme von Eigenmitteln

Siehe Erläuterungen zu Pos. 3.

Pos. 13 – Erhaltene Drittmittel

Drittmittel wurden für 2018 nicht eingeplant. Die gezahlten Drittmittel (Berichtszeitraum: 281 T€) beruhen auf den restlichen Bewilligungen für den Bau der US-Army. Die Kosten wurden in 2018 abgerechnet.

C. Maßnahmenbezogener Investitionsplan

Pos.2 – unbebaute und bebaute Grundstücke

Siehe Pos. 1 Vermögensplan.

Sonstiges Sondervermögen:	Sondervermögen Gewerbeflächen (Land)
---------------------------	---

Berichtszeitraum:	01.01. bis 31.12.2018
-------------------	------------------------------

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

Gewinn- und Verlustrechnung

Umsatzerlöse		1.557	1.477	80	1.557	1.477	80	1.544
Bestandsveränderung		0	0		0	0		-4
sonstige Erträge		145	137	8	145	137	8	139
Gesamtleistung		1.701	1.614	87	1.701	1.614	87	1.679
Materialaufwand u. bezogene Leistungen		1.662	1.653	9	1.662	1.653	9	1.262
<i>davon Geschäftsbesorgungsentgelte</i>		633	633		633	633		600
Abschreibungen		1.307	1.590	-283	1.307	1.590	-283	4.285
sonstiger betrieblicher Aufwand		434	399	35	438	399	39	408
<i>davon Geschäftsbesorgungsentgelte</i>		166	163	3	166	163	3	159
Summe Aufwand		3.403	3.642	-239	3.407	3.642	-235	5.955
Betriebsergebnis		-1.702	-2.028	326	-1.706	-2.028	322	-4.276
Beteiligungsergebnis		0	0		0	0		0
Zinserträge		0	0		0	0		0
Zinsaufwand		0	0		0	0		0
Steuern vom Einkommen und Ertrag		0	0		0	0		0
Ergebnis nach Steuern		-1.702	-2.028	326	-1.706	-2.028	322	-4.276
Sonstige Steuern		52	69	-17	52	69	-17	71
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		-1.754	-2.097	343	-1.758	-2.097	338	-4.347

Vermögensrechnung

Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		-1.754	-2.097	343	-1.758	-2.097	338	-4.347
Abschreibungen		1.307	1.590	-283	1.307	1.590	-283	4.285
Restbuchwerte Anlagenabgänge		2.900	0	2.900	2.900	0	2.900	0
Saldo sonst. nicht liquiditätsw. Aufw. / Erträge		0	0		0	0		4
Entnahme von Eigenmitteln		315	871	-556	319	871	-552	0
Kreditaufnahme		0	0		0	0		0
Erhaltene Drittmittel		281	0	281	281	0	281	900
Zuführung aus dem Haushalt		660	660		660	660		660
Summe Mittelherkunft		3.709	1.024	2.685	3.709	1.024	2.685	1.502
Investitionen		4	1.005	-1.001	4	1.005	-1.001	370
Mittelverwendung Umlaufvermögen		0	0		0	0		0
Zuführung von Rücklagen		3.705	19	3.686	3.706	19	3.687	1.132
Kredittilgung		0	0		0	0		0
Abführung an den Haushalt		0	0		0	0		0
Summe Mittelverwendung		3.709	1.024	2.685	3.710	1.024	2.686	1.502
Saldo		0	0		-1	0	-1	0

Saldo der AH-Konten (gesamt) zum Stichtag	9.640	9.453
---	-------	-------

Kennzahlen

Erschließung neuer Gewerbeflächen	ha	0	0		0	0		0
Vermarktung von Gewerbeflächen	ha	12	0		12	0		0,3
Arbeitsplätze aufgrund Vermarktung	St	0	0		0	0		38
- davon neue Arbeitsplätze	St	40	0		49	0		21
- davon gesicherte Arbeitsplätze	St	0	0		0	0		17

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)