

**Vorlage Nr. 20/011-L/S**

**für die Sitzung der Deputationen für Wirtschaft und Arbeit in ihren Funktionen  
als Sondervermögensausschüsse der**

**Sonstigen Sondervermögen Gewerbeflächen (Stadt/Land) am  
30.10.2019**

**Sonstiges Sondervermögen Gewerbeflächen (Stadt/Land);  
Zwischenberichte zum 30.06.2019**

**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 beigelegt. 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 2.923 T€ unter der Planung von 4.408 T€ und werden in der Jahresprognose aber voraussichtlich um 3.180 T€ über den Planwerten liegen. Ursächlich für diese für das Gesamtjahr zu erwartende erfreuliche Steigerung sind insbesondere um 2.930 T€ höhere Einnahmen aus dem Verkauf von Grundstücken. Ertragsmindernd wirken sich dagegen die gegenüber der Jahresplanung (-2.297 T€) um 1.953 T€ höher ausfallenden Bestandsveränderungen (insgesamt: -4.250 T€).

Auf der Aufwandsseite steht im Berichtszeitraum ein leicht erhöhter Bedarf von 497 T€ gegenüber, der sich in der Gesamtjahresprognose voraussichtlich auf 1.342 T€ steigern wird.

Zum prognostizierten Jahresergebnis nach Steuern (-6.834 T€) addiert sich ein um 171 T€ erhöhter Aufwand an sonstigen Steuern (gesamt 1.174 T€), so dass sich trotz o.g. deutlich höherer Umsatzerlöse ein Jahresergebnis von voraussichtlich - 8.008 T€ ergeben wird. Dieses liegt um 265 T€ unter dem Planwert (-7.743 T€).

Das prognostizierte Jahresergebnis (-8.008 T€) teilt sich auf die Teilsondervermögen wie folgt auf:

- Gewerbeflächen in Bremen (-1.571 T€; Plan: -1.827 T€),
- Rennbahn (-281 T€; Plan 0 T€)
- Veranstaltungsflächen (-6.106 T€; Plan: -5.863 T€),
- Gewerbeflächen in Bremerhaven (-50 T€; Plan: -53 T€).

Der für das Sonstige Sondervermögen Gewerbeflächen (Stadt) insgesamt prognostizierte Jahresfehlbetrag i.H.v. 8.008 T€ wird wesentlich durch die nicht liquiditätswirksamen Abschreibungen (6.730 T€) und das Saldo aus sonstigen nicht liquiditätswirksamer Aufwendungen/Erträge (4.248 T€) beeinflusst. Bei Berücksichtigung der nicht liquiditätswirksamen Beträge wird in 2019 eine positive Liquiditätslage von 2.970 T€ erwartet.

Jahresergebnis	-8.008 T€
+ Abschreibungen	+6.730 T€
+ Saldo sonst. nicht liquiditätswirksamer Aufwendungen / Erträge	+4.248 T€
<b>= Gesamt</b>	<b>+2.970 T€</b>

Gegenüber der Planung (1.200 T€) verbessert sich die Liquiditätslage im prognostizierten Jahresergebnis damit um 1.770 T€

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

Berichtsgröße	M E	Berichtszeitraum			Gesamtjahr			
		Ist	Plan	Abw.	Prog- nose	Plan	Abw.	Vorjahr
Erschließung neuer Gewerbeflächen	ha	6,3	4,7	+1,6	22,2	9,4	+12,8	2,8
Vermarktung von Gewerbeflächen	ha	16,4	4,4	+12,0	19,6	8,7	+11,9	15,2
Arbeitsplätze aufgrund Vermarktung	St	200	195	+5	346	389	-53	1.775
- davon neue Arbeitsplätze	St	200	146	+54	237	291	-54	425
- davon gesicherte Arbeitsplätze	St	0	49	-49	109	98	+11	1.350

### Erläuterung:

#### **Erschließung neuer Gewerbeflächen:**

Im Berichtszeitraum wurde eine insgesamt 6,3 ha Nettogewerbefläche im GVZ (BPlan 2153) erschlossen. Bis zum Jahresende wird in diesem Bereich eine weitere ca. 15 ha große Fläche erschlossen, so dass der Planwert für das Gesamtjahr von 9,4 ha deutlich übertroffen wird.

#### **Vermarktung von Gewerbeflächen:**

Mit den im Berichtszeitraum abgeschlossenen Verträgen über den Verkauf von 16,4 ha Nettogewerbefläche im GVZ wurde der Planwert von 8,7 ha für das Gesamtjahr bereits um 7,7 ha überschritten. In der Prognose für das Gesamtjahr wird von der Veräußerung von insgesamt 19,6 ha Nettogewerbefläche ausgegangen.

#### **Arbeitsplätze aufgrund Vermarktung:**

Im Berichtszeitraum konnten mit den abgeschlossenen Vermarktungsverträgen 200 Arbeitsplätze neu geschaffen werden. Der Planwert von insgesamt 195 Arbeitsplätzen insgesamt (49 gesichert und 146 neu) wurde damit im Berichtszeitraum leicht überschritten.

#### **Sondervermögen Gewerbeflächen (Land)**

Das Sonstige Sondervermögen Gewerbeflächen (Land) wird gegenüber den Planungen (-2.153 T€) in der Jahresprognose mit einem um 286 T€ niedrigeren Jahresfehlbetrag (-1.867 T€) abschließen. Die Abweichung resultiert im Wesentlichen aus geringeren Abschreibungen (-282 T€) sowie höheren Einnahmen (+106 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	0	0	0	0	0	0	12,3
Arbeitsplätze aufgrund Vermarktung	St	0	0	0	0	0	0	38
- davon neue Arbeitsplätze	St	0	0	0	0	0	0	61
- 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:**

Bis zum 30.06.2019 erfolgte entsprechend der Planung keine Vermarktung.

Im Sonstigen Sondervermögen Gewerbeflächen Land werden aufgrund der geringeren Größe grundsätzlich deutlich weniger Umsätze getätigt als im Sonstigen Sondervermögen Gewerbeflächen Stadt. Im dritten Quartal sind zwei Vermarktungen geplant, die im Vorjahr und bei Erstellung des MMR noch nicht bekannt gewesen sind (daher in obiger Tabelle keine Angaben). Es werden voraussichtlich 3,5 ha vermarktet. Die Umsatzerlöse werden 400 T€ betragen.

**Arbeitsplätze aufgrund Vermarktung:**

Aufgrund mangelnder Vermarktung werden keine Arbeitsplätze gesichert oder 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 und Arbeit (Stadt/Land) in ihren Funktionen als Sondervermögensausschüsse der Sonstigen Sondervermögen Gewerbeflächen (Stadt/Land) nehmen die Zwischenberichte zum 30.06.2019 zur Kenntnis.

1. Erfolgsplan (Angaben in T-EUR)												
Sondervermögen Gewerbeflächen Stadt												
Zwischenbericht zum 30.06.2019												
lfd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
<b>Gewinn- und Verlustrechnung</b>												
1	Umsatzerlöse, davon:	2.923	4.408	-1.484	-34	6.376	11.996	8.815	3.180	36	12.462	⚠
	- Verkauf von Grundstücken	0	1.723	-1.723	-100	3.515	6.375	3.445	2.930	85	6.159	⚠
	- Vermietung und Verpachtung	2.506	2.382	124	5	2.553	4.829	4.764	66	1	5.331	
	- Erbbau	220	216	4	2	222	436	433	3	1	442	
	- Sonstiges	197	87	110	127	86	356	174	182	104	531	⚠
2	Bestandsveränderung	0	-1.149	1.149	-100	-1.883	-4.250	-2.297	-1.953	85	-3.992	⚠
3	sonstige Erträge	3	4	-1	-14	43	10	7	3	43	68	
	- Zuschüsse Bremens	0	0	0		0	0	0	0		0	
4	<b>Summe Erträge</b>	<b>2.926</b>	<b>3.263</b>	<b>-336</b>	<b>-10</b>	<b>4.536</b>	<b>7.756</b>	<b>6.525</b>	<b>1.230</b>	<b>19</b>	<b>8.538</b>	
5	bezogenes Material	0	0	0		0	0	0	0		0	
6	bezogene Leistungen, darunter:	2.186	1.778	408	23	1.751	4.458	3.556	902	25	4.164	⚠
	- Geschäftsbesorgung	0	0	0		0	0	0	0		0	
7	Abschreibungen	3.310	3.326	-16	0	2.929	6.730	6.651	79	1	6.094	
8	sonstiger betrieblicher Aufwand, darunter:	1.574	1.470	105	7	1.345	3.301	2.940	360	12	4.204	⚠
	- Geschäftsbesorgung	1.205	1.203	2	0	1.193	2.412	2.406	6	0	2.398	
9	<b>Summe Aufwand</b>	<b>7.070</b>	<b>6.573</b>	<b>497</b>	<b>8</b>	<b>6.025</b>	<b>14.489</b>	<b>13.147</b>	<b>1.342</b>	<b>10</b>	<b>14.462</b>	
10	<b>Betriebsergebnis</b>	<b>-4.144</b>	<b>-3.310</b>	<b>-834</b>	<b>25</b>	<b>-1.490</b>	<b>-6.733</b>	<b>-6.622</b>	<b>-112</b>	<b>2</b>	<b>-5.923</b>	
11	Beteiligungsergebnis	0	0	0		0	0	0	0		0	
12	Zinserträge	18	0	18		29	18	0	18		32	⚠
13	Zinsaufwand	59	59	0	0	65	119	119	0	0	-261	
19	Steuern vom Eink. und Ertrag	0	0	0		0	0	0	0		0	
21	<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>-4.185</b>	<b>-3.370</b>	<b>-816</b>	<b>24</b>	<b>-1.525</b>	<b>-6.834</b>	<b>-6.740</b>	<b>-94</b>	<b>1</b>	<b>-5.630</b>	
20	sonstige Steuern	846	501	345	69	854	1.174	1.003	171	17	1.164	⚠
17	<b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>	<b>-5.032</b>	<b>-3.871</b>	<b>-1.161</b>	<b>30</b>	<b>-2.380</b>	<b>-8.008</b>	<b>-7.743</b>	<b>-265</b>	<b>3</b>	<b>-6.794</b>	

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

2. Vermögensplan (Angaben in T-EUR)												
Sondervermögen Gewerbeflächen Stadt												
Zwischenbericht zum 30.06.2019												
lfd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
1	Investitionen	1.811	93	1.719	1.858	110	2.206	185	2.021	1.092	2.703	🔔
2	Mittelverwendung Umlaufvermögen	16.357	13.053	3.305	25	8.146	27.160	26.105	1.055	4	15.427	
3	Zuführungen von Rücklagen	54	0	54		812	0	0	0		2.438	🔔
4	Kredittilgung	171	171	0	0	171	342	342	0	0	342	
5	Abführung an den Haushalt	0	0	0		0	12.809	309	12.500	4.045	2.048	🔔
6	Zuführung zwischen den Teilvermögen	194	0	194		0	194	0	194		308	🔔
7	<b>Summe Mittelbedarf:</b>	<b>18.587</b>	<b>13.316</b>	<b>5.271</b>	<b>40</b>	<b>9.239</b>	<b>42.711</b>	<b>26.941</b>	<b>15.770</b>	<b>59</b>	<b>23.266</b>	🔔
8	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-5.032	-3.871	-1.161	30	-2.380	-8.008	-7.743	-265	3	-6.797	
9	Abschreibungen	3.310	3.326	-16	0	2.929	6.730	6.651	79	1	6.094	
10	Restbuchwerte Anlagenabgänge	8	0	8		302	8	0	8		2.768	
11	Saldo sonst. nicht liquiditätsw. Aufwendungen / Erträge	-1	1.146	-1.147	-100	1.880	4.248	2.292	1.956	85	3.788	🔔
12	Entnahme von Eigenmitteln	19.628	3.093	16.535	535	4.737	27.437	6.495	20.942	322	103	🔔
13	Kreditaufnahme	0	0	0		0	0	0	0		0	
14	Erhaltene Drittmittel	232	4.407	-4.175	-95	597	6.988	8.814	-1.826	-21	5.041	🔔
15	Zuführung aus dem Haushalt	248	5.216	-4.968	-95	1.173	5.114	10.432	-5.318	-51	11.962	🔔
16	Abführung zwischen den Teilvermögen	194	0	194		0	194	0	194		308	🔔
17	<b>Summe Mittelherkunft:</b>	<b>18.587</b>	<b>13.316</b>	<b>5.271</b>	<b>40</b>	<b>9.239</b>	<b>42.711</b>	<b>26.941</b>	<b>15.770</b>	<b>59</b>	<b>23.266</b>	🔔

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

<b>Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>							
--------------	----------	----------	----------	--	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	--

1. Erfolgsplan (Angaben in T-EUR)												
Sondervermögen Gewerbeflächen der Stadtgemeinde Bremen												
Teilsondervermögen: Gewerbeflächen in Bremen												
Zwischenbericht zum 30.06.2019												
lfd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prog-nose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
<b>Gewinn- und Verlustrechnung (in T€)</b>												
1	Umsatzerlöse, davon:	1.018	2.609	-1.591	-61	4.609	8.247	5.218	3.029	58	8.333	🔔
	- Verkauf von Grundstücken	0	1.723	-1.723	-100	3.515	6.375	3.445	2.930	85	6.159	🔔
	- Vermietung und Verpachtung	845	717	128	18	919	1.530	1.434	96	7	1.826	
	- Erbbau	173	170	4	2	175	342	339	3	1	348	
	- Sonstiges	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2	Bestandsveränderung	0	-1.149	1.149	-100	-1.883	-4.250	-2.297	-1.953	85	-3.793	🔔
3	sonstige Erträge	3	3	1	20	43	10	5	5	100	61	
	- Zuschüsse Bremens	0	0	0		0	0	0	0		0	
4	<b>Gesamtleistung</b>	<b>1.021</b>	<b>1.463</b>	<b>-442</b>	<b>-30</b>	<b>2.769</b>	<b>4.007</b>	<b>2.926</b>	<b>1.081</b>	<b>37</b>	<b>4.601</b>	
5	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe/bezogene Waren	0	0	0		0	0	0	0		0	
6	bezogene Leistungen, darunter:	931	618	313	51	751	2.049	1.236	813	66	1.603	🔔
	- Geschäftsbesorgung	0	0	0		0	0	0	0		0	
7	Abschreibungen	352	521	-169	-32	425	704	1.041	-337	-32	852	🔔
8	sonstiger betrieblicher Aufwand, darunter:	1.080	1.064	17	2	955	2.326	2.127	199	9	4.048	
	- Geschäftsbesorgung	885	889	-4	0	879	1.771	1.777	-6	0	1.758	
9	<b>Summe Aufwand</b>	<b>2.363</b>	<b>2.202</b>	<b>161</b>	<b>7</b>	<b>2.131</b>	<b>5.079</b>	<b>4.404</b>	<b>675</b>	<b>15</b>	<b>6.503</b>	
10	<b>Betriebsergebnis</b>	<b>-1.342</b>	<b>-739</b>	<b>-603</b>	<b>82</b>	<b>638</b>	<b>-1.072</b>	<b>-1.478</b>	<b>406</b>	<b>-27</b>	<b>-1.902</b>	
11	Beteiligungsergebnis	0	0	0		0	0	0	0		0	
12	Zinserträge	18	0	18		29	18	0	18		32	🔔
13	Zinsaufwand	0	0	0		0	0	0	0		-390	
14	Steuern vom Eink. und Ertrag	0	0	0		0	0	0	0		0	
15	<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>-1.324</b>	<b>-739</b>	<b>-585</b>	<b>79</b>	<b>667</b>	<b>-1.054</b>	<b>-1.478</b>	<b>424</b>	<b>-29</b>	<b>-1.480</b>	
16	sonstige Steuern	517	175	343	196	518	517	349	168	48	503	🔔
17	<b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>	<b>-1.841</b>	<b>-914</b>	<b>-928</b>	<b>102</b>	<b>149</b>	<b>-1.571</b>	<b>-1.827</b>	<b>256</b>	<b>-14</b>	<b>-1.983</b>	🔔

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												
Zwischenbericht zum 30.06.2019												
lfd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
1	Investitionen	108	0	108		0	108	0	108		0	
2	Mittelverwendung Umlaufvermögen	16.264	13.053	3.212	25	8.104	27.022	26.105	917	4	15.153	
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	12.809	309	12.500	4.045	2.048	
6	Abführung an das Teilsondervermögen Rennbahn	194	0	194		0	194	0	0		308	
7	<b>Summe Mittelbedarf</b>	<b>16.566</b>	<b>13.053</b>	<b>3.514</b>	<b>27</b>	<b>8.104</b>	<b>40.133</b>	<b>26.414</b>	<b>13.719</b>	<b>52</b>	<b>17.509</b>	
8	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-1.841	-914	-928	102	149	-1.571	-1.827	256	-14	-1.983	
9	Abschreibungen	352	521	-169	-32	425	704	1.041	-337	-32	852	
10	Restbuchwerte Anlagenabgänge	8	0	8		302	8	0	8		2.723	
11	Saldo sonst. nicht liquiditätsw. Aufwendungen / Erträge	2	1.149	-1.147	-100	1.883	4.253	2.297	1.956	85	3.793	
12	Entnahme von Eigenmitteln	17.565	3.067	14.498	473	4.702	26.127	6.442	19.685	306	51	
13	Kreditaufnahme	0	0	0		0	0	0	0		0	
14	Erhaltene Drittmittel	232	4.407	-4.175	-95	597	6.988	8.814	-1.826	-21	5.041	
	14.1 für bewilligte Maßnahmen	232	1.914	-1.682	-88	597	6.988	3.828	3.160	83	5.041	
	14.1.1 davon GRW	232	1.914	-1.682	-88	597	6.988	3.828	3.160	83	5.041	
	14.1.1.1 GVZ	0	0	0		0	3.640	0	3.640		2.753	
	14.1.1.2 GHB II BS 2 und 3	156	1.914	-1.758	-92	597	477	3.828	-3.351	-88	2.271	
	14.1.1.3 BIP	76	0	76		0	2.871	0	2.871		17	
	14.1.1.4 Sanierung Richard-Dunkel-Straße	0	0	0		0	0	0	0		0	
	14.1.2 davon EFRE	0	0	0		0	0	0	0		0	
	14.1.2.1 TPU	0	0	0		0	0	0	0		0	
	14.1.2.2 BWK / Vulkan-West	0	0	0		0	0	0	0		0	
	14.2 für geplante Maßnahmen	0	2.493	-2.493	-100	0	0	4.986	-4.986	-100	0	
	14.2.1 davon GRW	0	2.493	-2.493	-100	0	0	4.986	-4.986	-100	0	
	14.2.1.1 BIP (5. BA u. Optionsfläche)	0	1.660	-1.660	-100	0	0	3.320	-3.320	-100	0	
	14.2.1.2 GVZ (Ausbau Senator-Apelt-Straße)	0	750	-750	-100	0	0	1.500	-1.500	-100	0	
	14.2.1.3 Bayernstraße (Erweiterung)	0	23	-23	-100	0	0	45	-45	-100	0	
	14.2.1.4 Airport-Stadt Mitte (Verl. Hanna-Kunath-Str.)	0	61	-61	-100	0	0	121	-121	-100	0	
	14.2.2 davon EFRE	0	0	0		0	0	0	0		0	
15	Zuführung aus dem Haushalt	248	4.823	-4.575	-95	46	3.624	9.647	-6.023	-62	7.032	
	15.1 für bewilligte Maßnahmen	248	357	-109	-30	46	3.624	714	2.910	408	7.032	
	15.1.1 Airport-Stadt	0	0	0		0	0	0	0		0	
	15.1.2 GVZ	0	0	0		46	1.716	0	1.716		5.439	
	15.1.3 TPU	32	0	32		0	0	0	0		0	
	15.1.4 GHB II BS 2 und 3	7	349	-342	-98	0	612	697	-85	-12	342	
	15.1.5 BWK / Vulkan-West	0	0	0		0	0	0	0		0	
	15.1.6 Bremer Vulkan	0	0	0		0	0	0	0		0	
	15.1.7 BIP	0	8	-8	-100	0	149	16	133	814	1.000	
	15.1.8 Hanna-Kunath-Straße	209	0	209		0	531	0	531		196	
	15.1.9 Nußhorn	0	0	0		0	220	0	220		0	
	15.1.10 Sanierung BWK-Gebäude	0	0	0		0	396	0	396		55	
	15.2 für geplante Maßnahmen	0	4.467	-4.467	-100	0	0	8.933	-8.933	-100	0	
	15.2.1 BIP (5. BA u. Optionsfläche)	0	184	-184	-100	0	0	369	-369	-100	0	
	15.2.2 GVZ (Bplan 2153 2. BA, Ausbau Sen.-Apelt-Str.)	0	2.266	-2.266	-100	0	0	4.531	-4.531	-100	0	
	15.2.3 GHB (Ausbau Knoten Europaallee, Erschl. 3. BS)	0	600	-600	-100	0	0	1.200	-1.200	-100	0	
	15.2.4 BWK (Sanierung Gebäude 56/91)	0	118	-118	-100	0	0	236	-236	-100	0	
	15.2.5 Steindamm 2. BA	0	400	-400	-100	0	0	800	-800	-100	0	
	15.2.6 Stadtquartier Rennbahn Bremen (SRB)	0	215	-215	-100	0	0	430	-430	-100	0	
	15.2.7 Grunderwerb für neue Erschließungsmaßnahmen	0	225	-225	-100	0	0	450	-450	-100	0	
	15.2.8 Planungsmittel neue Gewerbestandorte	0	459	-459	-100	0	0	918	-918	-100	0	
16	<b>Summe Mittelherkunft:</b>	<b>16.566</b>	<b>13.053</b>	<b>3.514</b>	<b>27</b>	<b>8.104</b>	<b>40.133</b>	<b>26.414</b>	<b>13.719</b>	<b>52</b>	<b>17.509</b>	

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

<b>3. Maßnahmenbezogener Investitionsplan (Angaben in T-EUR)</b>											
<b>Sondervermögen Gewerbeflächen der Stadtgemeinde Bremen</b>											
<b>Teilsondervermögen: Gewerbeflächen in Bremen</b>											
<b>Zwischenbericht zum 30.06.2019</b>											
lfd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum					Gesamtjahr				
		Ist	Plan	Abw. abs.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw.	Abw. in %	Vorjahr
1	<b>Immaterielle Wirtschaftsgüter</b>										
	Summe immaterielle Wirtschaftsgüter	0	0	0				0			0
2	<b>Unbebaute und bebaute Grundstücke</b>										
	2.1 Grunderwerb (SVG)	452	225	227	101	2	452	450	2	0	6
	2.1.1 bewilligte Maßnahmen	452	0	452		2	452	0	452		6
	2.1.2 geplante Maßnahmen	0	225	-225	-100	0	0	450	-450	-100	0
	2.2 Gebäudesanierung	176	368	-192	-52	83	667	736	-69	-9	91
	2.2.1 bewilligte Maßnahmen	176	0	176		83	667	0	667		91
	2.2.1.1 Sanierung BWK-Gebäude	176	0	176		83	667	0	667		91
	2.2.2 geplante Maßnahmen	0	368	-368	-100	0	0	736	-736	-100	0
	Summe unbebaute und bebaute Grundstücke	628	593	35	6	85	1.119	1.186	-67	-6	97
3	<b>Maschinen und technische Anlagen</b>										
	Summe Maschinen und technische Anlagen	0	0	0		0	0	0	0		0
4	<b>Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>										
	4.1 Umprogrammierung Software PMS	17	0	17		0	17		17		0
	4.2 Errichtung Zaunanlage Güterbahnhof	91	0	91		0	91		91		0
	Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung	108	0	108		0	108	0	108		0
5	<b>Finanzanlagen / Beteiligungen</b>										
	5.1 bewilligte Maßnahmen	15.636	4.268	11.369	266	8.019	25.903	8.535	17.368	203	15.057
	5.1.1 Airport-Stadt	0	0	0		7	0	0	0		9
	5.1.2 GVZ Bremen	11.965	1.826	10.139	555	3.121	15.220	3.652	11.568	317	5.763
	5.1.3 Technologiepark Universität	0	0	0		28	0	0	0		30
	5.1.4 Gewerbepark Hansalinie	911	2.004	-1.093	-55	3.081	5.039	4.008	1.031	26	5.401
	5.1.5 Bayernstraße	131	0	131		0	150	0	150		1
	5.1.6 BWK / Vulkan West	8	426	-418	-98	29	77	851	-774	-91	33
	5.1.7 Steindamm - SVG	0	0	0		1	0	0	0		1
	5.1.8 Bremer Vulkan	0	0	0		0	0	0	0		-1
	5.1.9 Bremer Industriepark	2.216	12	2.204	18.367	1.700	4.873	24	4.849	20.204	3.598
	5.1.10 Nußhorn - WAP	3	0	3		0	18	0	18		0
	5.1.11 Sanierung Richard-Dunkel-Straße	0	0	0		35	0	0	0		173
	5.1.12 BPO - SVG	0	0	0		0	69	0	69		0
	5.1.13 Niedervielander Straße - SVG	4	0	4		17	4	0	4		33
	5.1.14 Airport Verlängerung H.-Kunath-Straße - WAP	398	0	398		0	453	0	453		15
	5.2 geplante Maßnahmen	0	8.117	-8.117	-100	0	0	16.234	-16.234	-100	0
	5.2.1 GVZ	0	4.516	-4.516	-100	0	0	9.031	-9.031	-100	0
	5.2.2.1 Erschließung 2. BA	0	3.682	-3.682	-100	0	0	7.364	-7.364	-100	0
	5.2.2.2 Ausbau Senator-Apelt-Straße	0	834	-834	-100	0	0	1.667	-1.667	-100	0
	5.2.4 GHB Erschließung 3. BS - WAP	0	600	-600	-100	0	0	1.200	-1.200	-100	0
	5.2.6 Steindamm Planung 2. BA - WAP	0	400	-400	-100	0	0	800	-800	-100	0
	5.2.7 Bremer Industriepark	0	1.845	-1.845	-100	0	0	3.689	-3.689	-100	0
	5.2.7.1 Sandaufhöhung, Straßen- und Gewässerbau 5. BA	0	1.445	-1.445	-100	0	0	2.889	-2.889	-100	0
	5.2.7.2 Optionsfläche (Planung)	0	400	-400	-100	0	0	800	-800	-100	0
	5.2.9 Stadtquartier Rennbahn Bremen (Planung) - WAP	0	215	-215	-100	0	0	430	-430	-100	0
	5.2.10 Planungsmittel für neue Gewerbestandorte - WAP	0	542	-542	-100	0	0	1.084	-1.084	-100	0
	Summe Finanzanlagen / Beteiligungen	15.636	12.385	3.252	26	8.019	25.903	24.769	1.134	5	15.057
6	<b>Übrige Investitionen unter 250 T€</b>										
	6.1 Planungsmittel pauschal (Steindamm, BWK, Nußhorn etc.) - SVG	0	75	-75	-100	0	0	150	-150	-100	0
	Summe übrige Investitionen unter 250 T€	0	75	-75	-100	0	0	150	-150	-100	0
	<b>Summe Investitionen</b>	<b>16.372</b>	<b>13.053</b>	<b>3.320</b>	<b>25</b>	<b>8.104</b>	<b>27.130</b>	<b>26.105</b>	<b>1.025</b>	<b>4</b>	<b>15.153</b>

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

### Vorbemerkung:

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

### A. Erfolgsplan

#### Pos. 1 - Umsatzerlöse

Im Berichtszeitraum wurden Umsatzerlöse von insgesamt 1.018 T€ generiert. Der Plan in Höhe von 2.609 T€ wurde damit um 1.591 T€ unterschritten. Dies liegt an den fehlenden Erlösen aus Grundstücksverkäufen im Berichtszeitraum (Plan: 1.723 T€). Die Prognose für das Gesamtjahr in Höhe von 6.375 T€ wird den Jahresplan jedoch um voraussichtlich 2.930 T€ (+85 %) übertreffen. Details des Saldos von Über- und Unterschreitungen bei Grundstücksverkäufen in den einzelnen Gewerbegebieten finden sich in der nachfolgenden Tabelle:

	Ist 30.06.	Prognose 2019		Plan 2019	
	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in ha)	(in Mio. €)	(in ha)
Airport-Stadt	0,00	0,00	0,00	0,65	1,00
Güterverkehrszentrum	0,00	5,74	16,44	1,71	5,50
Technologiepark	0,00	0,57	0,03	0,45	0,50
Vulkan-West/BWK	0,00	0,00	0,00	0,15	0,50
Steindamm	0,00	0,07	0,20	0,07	0,20
Restbestand	0,00	0,00	0,00	0,42	1,05
<b>SUMME VERKÄUFE</b>	<b>0,00</b>	<b>6,38</b>	<b>16,67</b>	<b>3,45</b>	<b>8,75</b>

Im Bereich Vermietung und Verpachtung wurden Mehreinnahmen gegenüber Plan in Höhe von 128 T€ erzielt (Plan: 717 T€, Ist: 845 T€).

Dies ist insbesondere auf Buchungen von Nebenkostenpauschalen in Höhe von 230 T€ sowie Mietrückzahlungen in Höhe von 130 T€ für Vorjahre bei dem Objekt Bremer Wollkämmerei zurückzuführen.

Eine weitere Abweichung in Höhe von 31 T€ folgt aus den Nettomieten von Gewerbeflächen, die zum Verkauf bestimmt sind, denen aber wegen Unplanbarkeit kein Planwert gegenübersteht.

Für 2019 werden insgesamt um 144 T€ geringere Mieteinnahmen sowie um 240 T€ höhere Einnahmen aus Nebenkostenabrechnungen prognostiziert. Der Plan in Höhe von 1.434 T€ wird damit um 96 T€ überschritten (+7 %).

Insgesamt werden für 2019 Umsatzerlöse in Höhe von 8.247 T€ erwartet. Der Plan in Höhe von 5.218 T€ wird damit um 3.029 T€ übertroffen (+58 %).

### **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. Entsprechend der prognostizierten höheren Erlöse aus Grundstücksverkäufen wurde auch die Prognose der Bestandsveränderungen angepasst. Diese fällt mit -4.250 T€ um 1.953 T€ höher aus als geplant.

### **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 Berichtszeitraum erzielten Erträgen in Höhe von 3 T€ handelt es sich neben dem erzielten Gewinn aus einem Anlagenverkauf in Höhe von 1 T€ um Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens in Höhe von 2 T€. Der Sonderposten wurde gebildet, da für Voruntersuchungen für eine neue Nutzung des BWK-Gebäudes 43/44 (Berufsbildende Schule) Mittel der Senatorin für Kinder und Bildung zugeführt wurden. In der Prognose wird von sonstigen Erträgen in Höhe von 10 T€ ausgegangen.

**Die prognostizierte Ertragslage verbessert sich gegenüber der Planung von 2.926 T€ voraussichtlich um 1.081 T€ auf 4.007 T€**

### **Pos. 6 – bezogene Leistungen**

Die bezogenen Leistungen setzen sich zusammen aus Betriebs- und Heizkosten, Instandhaltung von Gebäuden sowie sonstigen Grundstücksaufwendungen. Im Berichtszeitraum wurde für bezogene Leistungen ein Aufwand in Höhe von 931 T€ gebucht, geplant waren 618 T€ (+51 %).

Ende 2017 wurde der Austausch der Leuchten des Blauen Bandes in Vegesack gegen gestaltete Pflastersteine beschlossen. Im Berichtszeitraum wurden für die Maßnahme noch rd. 89 T€ benötigt. Die Maßnahme war im Wirtschaftsplan nicht berücksichtigt.

Auf dem neuen Campingplatz wurden für die Instandhaltung von technischen Anlagen 38 T€ benötigt. Insgesamt werden in 2019 hierfür 70 T€ prognostiziert. Die Maßnahme war im Wirtschaftsplan nicht berücksichtigt.

Weitere 15 T€ fallen für eine Machbarkeitsstudie für das Güterbahnhofsgelände zur Verbesserung der Erschließung sowie zur Verlegung der Oldenburger Kurve an. Da die Maßnahme in Vorjahren eingeplant war, kommt es hier zu einer Abweichung.

Im Rahmen einer Machbarkeitsstudie zur Umnutzung des Gebäudes 91 auf dem BWK-Gelände fallen voraussichtlich Kosten in Höhe von 45 T€ zum Jahresende an. Die Maßnahme wurde nach Aufstellung des Wirtschaftsplans bewilligt. Ferner wurden für die im Zuge der Neustrukturierung des BWK-Geländes erforderlichen Gebäudesanierungsmaßnahmen 24 T€ benötigt, die Prognose beläuft sich auf 40 T€. Die Maßnahmen waren für Vorjahre eingeplant.

Für die Sanierung des alten Campingplatzes werden in 2019 Mittel in Höhe von 102 T€ benötigt. Da diese Maßnahme im Wirtschaftsplan nicht berücksichtigt ist, kommt es auch hier zu einer Abweichung.

Für die Sanierungsmaßnahmen des Objekts „Hotel Havenhaus“ sind im Berichtszeitraum 102 T€ angefallen. In 2019 werden hierfür Kosten in Höhe von 270 T€ prognostiziert.

An der Bastion in Bremen-Vegesack müssen defekte Kanalschlüsse repariert werden und anschließend der Platz wieder gepflastert werden. Hierfür werden im Berichtsjahr 83 T€ benötigt, die im Wirtschaftsplan nicht vorgesehen waren. Weiter werden nicht eingeplante 55 T€ für Kanalsanierungsarbeiten am Entwässerungssystem Haven Hööv't benötigt.

Hinzu kommen nicht eingeplante Instandhaltungskosten aus Versicherungsschäden in Höhe von 14 T€ sowie Aufwendungen in Höhe von 26 T€ für die Unterhaltung der zum Verkauf stehenden Gewerbeflächen. Dabei handelt es sich um Deichbeiträge sowie die Unterhaltung von Gehwegen und Nebenanlagen.

Die Prognose für die bezogenen Leistungen in 2019 liegt mit insgesamt 2.049 T€ um 813 T€ über dem Plan (Plan: 1.236 T€, +66 %).

### **Pos. 7 – Abschreibungen**

Da nach der Aufstellung des Wirtschaftsplans Anlagen verkauft wurden, liegen die Abschreibungen zum 30.06.2019 in Höhe von 352 T€ um 169 T€ unter dem Plan. Für das Gesamtjahr werden Abschreibungen in Höhe von 704 T€ erwartet (Plan: 1.041 T€, -32 %).

### **Pos. 8 – sonstiger betrieblicher Aufwand**

Der sonstige betriebliche Aufwand fällt zum 30.06.2019 mit 1.080 T€ um 17 T€ höher aus als geplant.

Mit Aufstellung des Gewerbeentwicklungsprogramms der Stadt Bremen 2030 (GEP) wurde neben einer Studie zur Weiterentwicklung der Logistik im GEP 2030 sowie zur Bedeutung der Logistik und von Logistikimmobilien für Bremen auch eine Studie über

Nachverdichtungspotentiale in Gewerbegebieten mit vertiefender Betrachtung des Technologieparks Bremen und der Airport-Stadt Bremen beauftragt. Von den hierfür veranschlagten Mitteln von insgesamt 129 T€ werden in 2019 voraussichtlich 80 T€ benötigt.

Mit einer weiteren Machbarkeitsstudie soll die Errichtung eines „Servicepark II“ im GVZ geprüft werden. Die Kosten belaufen sich auf 70 T€

Alle drei Studien wurden nach Aufstellung des Wirtschaftsplans bewilligt.

Hinzu kommt der gebuchte Verlust eines Verkaufs aus dem Anlagevermögen (Grundstücksverkauf Bernhardtring) in Höhe von 9 T€ sowie um voraussichtlich 45 T€ höhere Beratungskosten durch Ingenieurleistungen beim Haven Hööv. t.

Die Geschäftsbesorgungsvergütung an die WFB Wirtschaftsförderung Bremen GmbH fällt im Berichtszeitraum mit 885 T€ um 4 T€ niedriger aus als geplant. Die Abweichung resultiert aus einer Anpassung der Geschäftsbesorgungsvergütung der WFB Wirtschaftsförderung Bremen GmbH. Die Prognose für die Geschäftsbesorgungsvergütung fällt mit 1.771 T€ um 6 T€ geringer aus als geplant.

Insgesamt übersteigt die Prognose mit 2.326 T€ den Plan in Höhe von 2.127 T€ damit um 199 T€ (+9 %).

**Die vorgenannten Positionen ergeben zum 30.06.2019 einen Aufwand in Höhe von 2.363 T€ und überschreiten den Plan damit um 161 T€ Für das Gesamtjahr wird mit 5.079 T€ und damit mit einem um 675 T€ höheren Aufwand gerechnet (+15 %).**

#### **Pos. 12 – Zinserträge**

Bei den Zinserträgen in Höhe von 18 T€ handelt es sich um Verzugszinsen aus Grundstücksverkäufen.

#### **Pos. 16 – sonstige Steuern**

Die Position sonstige Steuern beinhaltet ausschließlich Grundsteuern, die bereits vollständig in der ersten Jahreshälfte in Höhe von 517 T€ gebucht wurden, so dass die Abweichung im Berichtszeitraum entsprechend hoch ist. Der Jahresplanwert in Höhe von 349 T€ wird um 168 T€ überschritten (+48 %), da bei den zum Verkauf vorgesehenen Grundstücken kein Aufwand eingeplant wurde.

#### **Pos. 17 - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag**

Maßgeblich durch die im Berichtszeitraum geringeren Umsatzerlöse fällt das Ist mit -1.841 T€ um 928 T€ schlechter aus als geplant. Insgesamt weicht das Jahresergebnis mit

voraussichtlich -1.571 T€ um +256 T€ vom Jahresplan (-1.827 T€) ab. Gründe hierfür sind insbesondere die erhöhten Grundstückserlöse, ein höherer Aufwand für Gebäudesanierungen und Grundstücksaufwendungen sowie die höheren Bestandsveränderungen und der nicht eingeplante Aufwand für diverse Machbarkeitsstudien.

## **B. Vermögensplan**

### **Pos. 1 – Investitionen**

Diese Position stellt die im maßnahmenbezogenen Investitionsplan unter Pos. 4 (Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung) aufgeführten Maßnahmen dar.

Für die Umprogrammierung der Software PMS wurden 17 T€ benötigt und 91 T€ für die Errichtung einer Zaunanlage um den Güterbahnhof. Beide Maßnahmen waren im Wirtschaftsplan nicht vorgesehen, so dass es zu entsprechenden Abweichungen kommt.

### **Pos. 2 – Mittelverwendung Umlaufvermögen**

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

Im Berichtszeitraum ergibt sich gegenüber dem Planwert in Höhe von 13.053 T€ eine Abweichung in Höhe von +3.212 T€. In der Gesamtjahresprognose wird sich diese Abweichung auf 917 T€ verringern. Im Folgenden wird auf die diesbezüglichen Positionen des maßnahmenbezogenen Investitionsplans eingegangen:

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

Für Grundstücksankäufe und Besitzübertragungen wurden im Berichtszeitraum 452 T€ benötigt.

Mit Gründung der Sondervermögen Gewerbeflächen und Hafen wurde eine der bereits erschlossenen Flächen im GVZ fälschlicherweise dem Umlaufvermögen anstatt dem Anlagevermögen zugeordnet. Dies wurde nun behoben, so dass es im laufenden Jahr zu einem vermeintlichen Ankauf in Höhe von 225 T€ kommt.

Für einen Ankauf aus Vorjahren auf dem BWK-Gelände war ein restlicher Ablösebetrag in Höhe von 78 T€ fällig.

Um Flächen für eine kleinteilige Vermarktung sowie die Errichtung von Handwerkerhöfen anbieten zu können erfolgte eine Besitzübertragung eines Grundstücks im Gewerbegebiet Reedeich für 110 T€ sowie für 4 T€ das „Lankenauer Höft“.

Im Gewerbegebiet Ulrichs Helgen wurde für 35 T€ ein Grundstück von der WFB erworben.

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

Für die Sanierung des BWK-Gebäudes 43/44 waren zum Zeitpunkt der Planaufstellung für 2019 keine Maßnahmen vorgesehen. Durch zeitliche Verschiebungen und Mehrkosten werden im Berichtsjahr noch 76 T€ benötigt.

Insbesondere für die Instandsetzung der technischen Anlagen werden für das Objekt BWK-Gebäude 132 in 2019 rd. 241 T€ und für das Objekt BWK-Gebäude 230/240 rd. 350 T€ benötigt.

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

Im Erschließungsbereich werden 2019 voraussichtlich für rd. 25.903 T€ Investitionen getätigt. Geplant waren 8.535 T€ für beschlossene Maßnahmen und 16.234 T€ für geplante Maßnahmen, insgesamt somit ein Betrag von 24.769 T€.

Die prognostizierte Planüberschreitung von zusammen 1.134 T€ resultiert aus Über- und Unterschreitungen einzelner Gewerbegebiete und ergibt sich aus nachstehender Tabelle:

	Ist 30.06.2019 (in Mio. €)	Prognose 2019 (in Mio. €)	Plan 2019 (in Mio. €)
GVZ	11,97	15,22	12,68
Gewerbepark Hansalinie	0,91	5,04	5,21
BWK / Vulkan West	0,01	0,08	0,85
Steindamm	0,00	0,00	0,80
Bremer Industriepark	2,22	4,87	3,71
Hanna-Kunath-Straße	0,40	0,45	0,00
Sonstiges	0,13	0,24	1,52
<b>Summe</b>	<b>15,64</b>	<b>25,90</b>	<b>24,77</b>

**Pos. 5 – Abführung an den Haushalt**

- a) Der Senat hat am 20.06.2017 zur „Aufstellung der Haushalte 2018 und 2019“ sowie zur Umsetzung des „Revisionsergebnisses“ die haushaltsneutrale Erhöhung der Eckwerte u.a. der im städtischen Produktgruppenplan 71 abgebildeten Sondervermögen Überseestadt sowie Teilsondervermögen Gewerbeflächen in Bremen um 4,928 Mio. € in 2018 und 8,659 Mio. € in 2019 zur Umsetzung von erforderlichen Investitionen beschlossen. Hierbei soll die vorhandene Liquidität der Sondervermögen in 2018 und 2019 zur Finanzierung dieser Maßnahmen genutzt werden. Die Rückführung der den Sondervermögen entnommenen Liquidität soll bedarfsgerecht ab 2020 erfolgen.

Zur Umsetzung der Erhöhung der Eckwerte des städtischen Produktgruppenplans 71 ist eine Abführung des Teilsondervermögens Gewerbeflächen in Bremen an den Haushalt in Höhe von 2.048 T€ in 2018 und 309 T€ in 2019 vorgesehen. Der Abruf dieser Mittel soll erst dann erfolgen, wenn der konkrete Finanzierungsbedarf und damit die konkrete Inanspruchnahme der Eckwerte erfolgen.

Von den in 2018 und 2019 insgesamt bei den Sondervermögen Überseestadt und Teilsondervermögen Gewerbeflächen in Bremen vorgesehenen Abführungen ist ein Betrag in Höhe von 3.628 T€ in 2018 und 7.714 T€ in 2019 für die Umsetzung von geplanten Maßnahmen des Teilsondervermögens Gewerbeflächen in Bremen vorgesehen.

Für die bedarfsgerechte Rückführung der dem Teilsondervermögen Gewerbeflächen Bremen entnommenen Liquidität sind im Finanzplan unter der lfd. Nr. 15.3. des Vermögensplans Beträge in 2020 in Höhe von 2.028 T€ und in 2021 in Höhe von 329 T€ eingestellt.

- b) Der Senat hat in seiner Sitzung am 20.06.2017 ebenfalls beschlossen, dass zum Ausgleich der vom Senat vorgenommenen Eckwertanpassungen die städtischen Sondervermögen in den Jahren 2018 und 2019 jeweils einen Betrag von 50 Mio. € zu erbringen haben. Der konkrete Senatsbeschluss hierzu lautet:

„In den Jahren 2018 und 2019 werden Beträge von Sondervermögen in Höhe von 50 Mio. € p.a. in den Haushalten der Stadtgemeinde eingeplant. Der Senator für Wirtschaft, Arbeit und Häfen und der Senator für Bau, Umwelt und Verkehr sowie die Senatorin für Finanzen (SVIT) werden gebeten, in Abstimmung mit der Senatorin für Finanzen und der Senatskanzlei die konkreten Beträge haushaltsstellengerecht mitzuteilen. [...] Der Senat wird die notwendige Rückführung der abgelieferten Beträge in den Folgejahren ab 2020 bedarfsgerecht bereitstellen. Die Ressorts mit Sondervermögen werden gemeinsam mit der Senatorin für Finanzen und der Senatskanzlei ein Regelwerk über die Grundsätze dieser Liquiditätssteuerung erarbeiten und im August 2017 dem Senat zur Entscheidung vorlegen.“

Unter Berücksichtigung dieser Vorgaben ergeben sich in den Haushalten 2018 und 2019 jeweils 12,5 Mio. € p.a. als Einnahmeerwartung aus von Sondervermögen abzuführender Liquidität wie folgt:

Sondervermögen Gewerbeflächen:	12,5 Mio. € p.a.
Sondervermögen Hafen:	12,5 Mio. € p.a.
Sondervermögen Infrastruktur:	12,5 Mio. € p.a.
Sondervermögen Immobilien und Technik:	12,5 Mio. € p.a.

**Die im Kernhaushalt veranschlagten Abführungen der Sondervermögen sind nicht in die Wirtschaftspläne der Sondervermögen eingeflossen.**

Die Prognose für das Teilsondervermögen Gewerbeflächen in Bremen wurde um den für 2019 festgelegten Abführungsbetrag von 12,5 Mio. € angepasst. Zum gegenwärtigen Zeitpunkt ist nicht abschätzbar, ob die in dem Teilsondervermögen vorhandene Liquidität am Ende des Haushaltsjahres ausreichen wird, um diese Abführung zu gewährleisten. Deswegen ist beabsichtigt, hierbei möglicherweise die Liquiditätslage des Sondervermögens Überseestadt, das bei der Aufteilung der Abführungen an den Haushalt nicht berücksichtigt wurde, mit einzubeziehen.

Die Feststellung der Höhe des Abführungsbetrages erfolgt erst zum Jahresende. Unterjährig wird deswegen als Planwert eine Null ausgewiesen. Gegenwärtig wird davon ausgegangen, dass der für das Gesamtjahr prognostizierte Betrag von 12.809 T€ erreicht wird.

Bei den Abführungen an den Haushalt handelt es sich um Liquiditätsentnahmen, denen im Wirtschaftsplan/Finanzplan beschlossene oder in der Perspektivplanung geplante Maßnahmen gegenüberstehen. Um die Finanzierung der beschlossenen und geplanten Maßnahmen weiterhin zu gewährleisten, ist es zwingend erforderlich, die Rückführung der Abführungen an den Haushalt mit Verpflichtungsermächtigungen seitens des Finanzressorts abzusichern. Hierüber ist im Haushaltsvollzug 2019 eine Abstimmung mit dem Finanzressort herbeizuführen.

#### **Pos. 6 – Abführung an das Teilvermögen Rennbahn**

Zur Finanzierung der Aufwendungen des Projektes „Rennbahn“ sind Mittel aus dem TSV Gewerbeflächen vorgesehen. Im Berichtszeitraum wurden 194 T€ an das TSV Rennbahn abgeführt. Dieser Betrag entspricht auch der Prognose.

#### **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 2019 aufgrund von Verkäufen aus dem Anlagevermögen bei der Position Restbuchwerte Anlagenabgänge zu einer entsprechenden Abweichung (+8 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) sowie um den Ertrag aus der Auflösung des Sonderpostens.

### **Pos. 12 – Entnahme von Eigenmitteln**

Die bisher getätigten Investitionen wurden aus bereits im Vorjahr erhaltenen Dritt- und Haushaltsmitteln, die der Rücklage zugeführt wurden, finanziert. Die geplante Entnahme aus Eigenmitteln im Berichtszeitraum in Höhe von 3.067 T€ wird daher um 14.498 T€ übertroffen. Aufgrund der noch zu erwartenden höheren Abführung an den Haushalt (siehe Pos. 5) erfolgt in 2019 eine Entnahme von Eigenmitteln von insgesamt 26.127 T€. Der Plan wird damit um 19.685 T€ überschritten.

### **Pos. 14 – Erhaltene Drittmittel**

Im Berichtszeitraum wurden GRW-Mittel in Höhe von 156 T€ für den Gewerbepark Hansalinie abgefordert sowie 76 T€ für die Erschließung des Bremer Industrie-Parks.

Insgesamt werden für 2019 Drittmittel in Höhe von 6.988 T€ erwartet.

### **Pos. 15 – Zuführung aus dem Haushalt**

Im Berichtszeitraum gab es Zuführungen aus dem Haushalt in Höhe von insgesamt 248 T€. Hiervon entfallen 32 T€ auf die Erschließung des Technologiepark Universität Bremen, 7 T€ auf den Gewerbepark Hansalinie sowie 209 T€ auf die Maßnahme Verlängerung Hanna-Kunath-Straße.

Insgesamt werden für 2019 Haushaltsmittel in Höhe von 3.624 T€ erwartet.

## **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												
Zwischenbericht zum 30.06.2019												
lfd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prog-nose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
<b>Gewinn- und Verlustrechnung (in T€)</b>												
1	Umsatzerlöse, davon:	10	0	10		1	21	0	21		8	
	- Verkauf von Grundstücken	0	0	0		0	0	0	0		0	
	- Vermietung und Verpachtung	10	0	10		1	21	0	21		8	
	- 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	<b>Gesamtleistung</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>10</b>		<b>1</b>	<b>21</b>	<b>0</b>	<b>21</b>		<b>8</b>	
5	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe/bezogene Waren	0	0	0		0	0	0	0		0	
6	bezogene Leistungen, darunter:	12	0	12		37	52	0	52		58	
	- Geschäftsbesorgung	0	0	0		0	0	0	0		0	
7	Abschreibungen	119	0	119		0	239	0	239		239	
8	sonstiger betrieblicher Aufwand, darunter:	2	0	2		2	2	0	2		3	
	- Geschäftsbesorgung	0	0	0		0	0	0	0		0	
9	<b>Summe Aufwand</b>	<b>133</b>	<b>0</b>	<b>133</b>		<b>39</b>	<b>293</b>	<b>0</b>	<b>293</b>		<b>300</b>	
10	<b>Betriebsergebnis</b>	<b>-123</b>	<b>0</b>	<b>-123</b>		<b>-38</b>	<b>-272</b>	<b>0</b>	<b>-272</b>		<b>-292</b>	
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	<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>-123</b>	<b>0</b>	<b>-123</b>		<b>-38</b>	<b>-272</b>	<b>0</b>	<b>-272</b>		<b>-292</b>	
16	sonstige Steuern	6	0	6		6	9	0	9		10	
17	<b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>	<b>-129</b>	<b>0</b>	<b>-129</b>		<b>-44</b>	<b>-281</b>	<b>0</b>	<b>-281</b>		<b>-302</b>	

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												
Zwischenbericht zum 30.06.2019												
lfd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
1	Investitionen	37	0	37		0	37	0	37		0	
2	Mittelverwendung Umlaufvermögen	93	0	93		42	138	0	138		274	
3	Zuführung von Rücklagen	54	0	54		0	0	0	0		160	
4	Kredittilgung	0	0	0		0	0	0	0		0	
5	Abführung an den Haushalt	0	0	0		0	0	0	0		0	
6	<b>Summe Mittelbedarf</b>	<b>184</b>	<b>0</b>	<b>184</b>		<b>42</b>	<b>175</b>	<b>0</b>	<b>175</b>		<b>434</b>	
7	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-129	0	-129		-44	-281	0	-281		-302	
8	Abschreibungen	119	0	119		0	239	0	239		239	
9	Restbuchwerte Anlagenabgänge	0	0	0		0		0	0		45	
10	Saldo sonst. nicht liquiditätsw. Aufwendungen / Erträge	0	0	0		0	0	0	0		0	
11	Entnahme von Eigenmitteln	0	0	0		5	23	0	23		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	194	0	194		0	194	0	0		308	
15	Zuführung aus dem Haushalt	0	0	0		81		0	0		144	
16	<b>Summe Mittelherkunft:</b>	<b>184</b>	<b>0</b>	<b>184</b>		<b>42</b>	<b>175</b>	<b>0</b>	<b>175</b>		<b>290</b>	

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

<b>3. Maßnahmenbezogener Investitionsplan (Angaben in T-EUR)</b>											
<b>Sondervermögen Gewerbeflächen der Stadtgemeinde Bremen</b>											
<b>Teilsondervermögen: Rennbahn</b>											
<b>Zwischenbericht zum 30.06.2019</b>											
lfd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum					Gesamtjahr				
		Ist	Plan	Abw. abs.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw.	Abw. in %	Vorjahr
1	<b>Immaterielle Wirtschaftsgüter</b>										
	Summe immaterielle Wirtschaftsgüter	0	0	0				0		0	
2	<b>Unbebaute und bebaute Grundstücke</b>										
	2.1 Grunderwerb		0	0				0		0	
	2.2 Gebäudesanierung		0	0				0		0	
	Summe unbebaute und bebaute Grundstücke	0	0	0		0	0	0		0	
3	<b>Maschinen und technische Anlagen</b>										
	Summe Maschinen und technische Anlagen	0	0	0		0	0	0		0	
4	<b>Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>										
	4.1 Ankauf Traktor	37	0	37			37	37		37	
	Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung	37	0	37		0	37	0		37	0
5	<b>Finanzanlagen / Beteiligungen</b>										
	5.1 bewilligte Maßnahmen	93	0	93		42	138	0		138	274
	5.1.1 Projektsteuerung WFB	43	0	43		15	43			43	64
	5.1.2 Moderation	0	0	0		10	0			0	21
	5.1.3 Planung / Machbarkeitsstudie	42	0	42		16	76			76	184
	5.1.4 Öffentlichkeitsarbeit / Marketing	8	0	8		1	8			8	5
	5.1.5 Ideenwerkstatt	0	0	0		0	11			11	0
	5.2 geplante Maßnahmen		0	0						0	0
	Summe Finanzanlagen / Beteiligungen	93	0	93		42	138	0		138	274
6	<b>Übrige Investitionen unter 250 T€</b>										
	Summe übrige Investitionen unter 250 T€	0	0	0		0	0	0		0	0
	<b>Summe Investitionen</b>	<b>130</b>	<b>0</b>	<b>130</b>		<b>42</b>	<b>175</b>	<b>0</b>		<b>175</b>	<b>274</b>

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

## **Erläuterungen Einzelbericht Teilsondervermögen Rennbahn**

### **Vorbemerkung**

Das Teilsondervermögen Rennbahn (TSVR) wurde errichtet, um sämtliche mit der Planung und Erschließung des Rennbahngeländes anfallenden 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 TSVV vorgenommen, sondern in diesem neuen TSVR.

### **A. Erfolgsplan**

#### **Pos. 1 – Umsatzerlöse**

Durch die Flächenvermietung an das dort ansässige Hotel wurden im Berichtszeitraum 10 T€ erzielt, prognostiziert werden 21 T€.

#### **Pos. 6 – bezogene Leistungen**

Die bezogenen Leistungen betreffen die Bewirtschaftung des Geländes. Bisher wurden hierfür 12 T€ benötigt, die Prognose beläuft sich auf 42 T€.

#### **Pos. 7 – Abschreibungen**

Die Abschreibungen belaufen sich auf 119 T€, bzw. 239 T€ in der Prognose.

#### **Pos. 8 – sonstiger betrieblicher Aufwand**

Für Versicherungen werden 2 T€ benötigt.

#### **Pos. 16 – sonstige Steuern**

Die Position sonstige Steuern beinhaltet ausschließlich Grundsteuern in Höhe von 6 T€ sowie 9 T€ in der Prognose.

#### **Pos. 17 – Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag**

Da den Aufwendungen und Abschreibungen lediglich 10 T€ Mieteinnahmen im Berichtszeitraum sowie 20 T€ in der Prognose gegenüber stehen, ist das Ergebnis im Berichtszeitraum mit -129 T€ und -281 T€ in der Prognose entsprechend negativ.

### **B. Vermögensplan**

#### **Pos. 1 – Investitionen**

Für die Bewirtschaftung des Geländes wurde ein Traktor angeschafft (37 T€).

### **Pos. 2 – Mittelverwendung Umlaufvermögen**

Für die vorbereitenden Arbeiten für die Erstellung von Fachgutachten, einer Strukturanalyse, die unterstützende externe Moderation und Prozessbegleitung, Marketingtätigkeiten, die Projektleitung durch die WFB und die Erstellung eines städtebaulichen Rahmenplans wurden im Berichtszeitraum 93 T€ abgerechnet. Durch noch ausstehende Rechnungen beläuft sich die Prognose auf 138 T€

### **Pos. 3 – Zuführung von Rücklagen**

Da die Summe der Mittel geringer ist als der Bedarf werden in der Prognose im Berichtsjahr keine Mittel den Rücklagen zugeführt.

### **Pos. 6 – Summe Mittelbedarf**

In Summe ergeben die Investitionen und die Mittelverwendung Umlaufvermögen einen Mittelbedarf in Höhe von 175 T€.

### **Pos. 7 – Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag**

s. Pos. 17 des Erfolgsplans

### **Pos. 8 – Abschreibungen**

s. Pos. 7 des Erfolgsplans

### **Pos. 11 – Entnahme von Eigenmitteln**

Zur Finanzierung der o.g. Ausgaben werden im Berichtsjahr 23 T€ aus Eigenmitteln entnommen.

### **Pos. 14 – Zuführung vom TSV Gewerbeflächen**

Zur Finanzierung des Projektes sind Mittel aus dem TSV Gewerbeflächen vorgesehen. Im Berichtsjahr wurden bereits 194 T€ zugeführt.

## **C. Maßnahmenbezogener Investitionsplan**

Siehe Pos. 2 des Vermögensplans.

1. Erfolgsplan (Angaben in T-EUR)												
Sondervermögen Gewerbeflächen der Stadtgemeinde Bremen												
Teilsondervermögen: Veranstaltungsflächen												
Zwischenbericht zum 30.06.2019												
Ifd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
<b>Gewinn- und Verlustrechnung</b>												
1	Umsatzerlöse, davon:	1.895	1.799	97	5	1.766	3.728	3.597	130	4	4.121	
	- Verkauf von Grundstücken	0	0	0		0	0	0	0		0	
	- Vermietung und Verpachtung	1.651	1.665	-14	-1	1.633	3.278	3.330	-51	-2	3.497	
	- Erbbau	47	47	0	0	47	94	94	0	0	94	
	- Sonstiges	197	87	110	127	86	356	174	182	104	531	⊕
2	Bestandsveränderungen	0	0	0		0	0	0	0		-199	
3	sonstige betriebliche Erträge, darunter:	0	1	-1	-100	0	0	2	-2	-100	6	
	- Zuschüsse Bremens			0					0			
<b>4</b>	<b>Summe Erträge</b>	<b>1.895</b>	<b>1.800</b>	<b>96</b>	<b>5</b>	<b>1.766</b>	<b>3.728</b>	<b>3.599</b>	<b>128</b>	<b>4</b>	<b>3.928</b>	
5	bezogenes Material			0					0			
6	bezogene Leistungen, darunter:	1.243	1.160	83	7	963	2.357	2.320	37	2	2.503	
	- Geschäftsbesorgung			0					0			
7	Abschreibungen	2.839	2.805	34	1	2.504	5.787	5.610	177	3	5.003	
8	sonstiger betrieblicher Aufwand, darunter:	472	385	87	23	368	930	770	159	21	113	⊕
	Geschäftsbesorgung	300	294	6	2	294	600	588	12	2	600	
<b>9</b>	<b>Zwischensumme Aufwand</b>	<b>4.554</b>	<b>4.350</b>	<b>204</b>	<b>5</b>	<b>3.835</b>	<b>9.074</b>	<b>8.700</b>	<b>374</b>	<b>4</b>	<b>7.619</b>	
<b>10</b>	<b>Betriebsergebnis</b>	<b>-2.659</b>	<b>-2.550</b>	<b>-109</b>	<b>4</b>	<b>-2.070</b>	<b>-5.346</b>	<b>-5.101</b>	<b>-246</b>	<b>5</b>	<b>-3.690</b>	
11	Beteiligungsergebnis	0	0	0		0	0	0	0		0	
12	Zinserträge	0	0	0		0	0	0	0		0	
13	Zinsaufwand	59	59	0	0	65	119	119	0	0	129	
14	Steuern vom Eink. und Ertrag	0	0	0		0	0	0	0		0	
<b>15</b>	<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>-2.718</b>	<b>-2.610</b>	<b>-109</b>	<b>4</b>	<b>-2.134</b>	<b>-5.465</b>	<b>-5.219</b>	<b>-246</b>	<b>5</b>	<b>-3.819</b>	
16	sonstige Steuern	320	322	-1	0	320	641	644	-3	0	641	
<b>17</b>	<b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>	<b>-3.039</b>	<b>-2.931</b>	<b>-107</b>	<b>4</b>	<b>-2.455</b>	<b>-6.106</b>	<b>-5.863</b>	<b>-243</b>	<b>4</b>	<b>-4.460</b>	

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

2) Anforderung von SF v. 14.08.2017: Anpassung Wirtschaftsplan 2017 an BILRUG

2. Vermögensplan (Angaben in T-EUR)												
Sondervermögen Gewerbeflächen der Stadtgemeinde Bremen												
Teilsondervermögen: Veranstaltungsflächen												
Zwischenbericht zum 30.06.2019												
lfd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
1	Investitionen	1.666	93	1.574	1.701	110	2.061	185	1.876	1.014	2.703	Ⓛ
2	Mittelverwendung Umlaufvermögen	0	0	0		0	0	0	0		0	
3	Zuführung an Rücklagen	0	0	0		812	0	0	0		2.278	
4	Kredittilgung	171	171	0	0	171	342	342	0	0	342	
5	Abführung an den Haushalt	0	0	0		0	0	0	0		0	
6	<b>Summe Mittelverwendung</b>	<b>1.837</b>	<b>264</b>	<b>1.574</b>	<b>597</b>	<b>1.093</b>	<b>2.403</b>	<b>527</b>	<b>1.876</b>	<b>356</b>	<b>5.323</b>	
7	Jahresüberschuss / -fehlbetrag	-3.039	-2.931	-2.931	100	-2.455	-6.106	-5.863	-243	4	-4.460	
8	Abschreibungen	2.839	2.805	2.805	100	2.504	5.787	5.610	177	3	5.003	
9	Restbuchwerte Anlageabgänge	0	0	0		0	0	0	0		0	
10	Saldo sonstiger nicht liquiditätswirksamer Aufwendungen und Erträge	-3	-3	0	0	-3	-5	-5	0	0	-5	
11	Entnahme von Eigenmitteln	2.040	0	2.040		0	1.237	0	1.237		0	Ⓛ
12	Kreditaufnahme			0					0			
13	Erhaltene Drittmittel			0					0			
14	Zuführung aus dem Haushalt	0	393	-393	-100	1.046	1.490	785	705	90	4.786	Ⓛ
15	<b>Summe Mittelherkunft</b>	<b>1.837</b>	<b>264</b>	<b>1.574</b>	<b>597</b>	<b>1.093</b>	<b>2.403</b>	<b>527</b>	<b>1.876</b>	<b>356</b>	<b>5.323</b>	

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

<b>Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>							
--------------	----------	----------	----------	--	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	--

3. Maßnahmenbezogener Investitionsplan (Angaben in T-EUR)												
Sondervermögen Gewerbeflächen der Stadtgemeinde Bremen												
Teilsondervermögen: Veranstaltungsflächen												
Zwischenbericht zum 30.06.2019												
Ifd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
1	<b>Immaterielle Wirtschaftsgüter</b>											
	1.1 Übrige Investitionen unter 250 TEUR	0	0	0		0	0	0	0		0	
	<b>Summe immaterielle Wirtschaftsgüter</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
2	<b>Unbebaute und bebaute Grundstücke</b>											
	2.1 Sanierung/Erneuerung Bistro Messehallen (Querriegel 5)	9	0	9		0	9	0	9		243	
	2.2 Schaffung eines Raucherbereiches auf dem Westdach der Halle 1	52	0	52		0	87	0	87		0	
	2.3 Laufende Re-/Investitionen unter 100 TEUR	125	0	125		0	125	0	125		125	
	<b>Summe unbebaute und bebaute Grundstücke</b>	<b>186</b>	<b>0</b>	<b>186</b>		<b>0</b>	<b>221</b>	<b>0</b>	<b>221</b>		<b>368</b>	
3	<b>Maschinen und technische Anlagen</b>			0								
	3.1 Erweiterung / Änderung (Ent-) Lüftungsanlagen (Alle Hallen)	5	0	5		22	5	0	5		431	
	3.2 Erneuerung Zutrittskontrollserver und -anlage (Alle Hallen)	1	0	1		0	1	0	1		177	
	3.3 Ausbau LWL-Verkabelung (gehört i.w.S. zur Zutrittskontrollanlage)	0	0	0		0	25	0	25		49	
	3.4 WLAN-Infrastruktur (Alle Hallen)	403	0	403		0	411	0	411		7	
	3.5 Ertüchtigung Lastenaufzug (Halle 4.1)	99	0	99		8	99	0	99		9	
	3.6 Laufende Re-/Investitionen unter 50 TEUR	15	10	5	46	27	15	20	-5	-27	94	
	<b>Summe Maschinen und technische Anlagen</b>	<b>522</b>	<b>10</b>	<b>512</b>	<b>5.124</b>	<b>56</b>	<b>555</b>	<b>20</b>	<b>535</b>	<b>2.677</b>	<b>767</b>	
4	<b>Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>			0								
	4.1 Teleskop-Tribünenanlage Halle 1	20	0	20		47	190	0	190		435	
	4.2 Erweiterung und LED-Umstellung der Beleuchtungsanlagen (Alle Hallen)	70	0	70		0	92	0	92		412	
	4.3 Herstellung verfahrbares Raumabtrennsystem (Hallen 4.1 und 5)	57	0	57		2	112	0	112		209	
	4.4 Neuer Videowürfel Halle 1	141	0	141		0	141	0	141		71	
	4.5 Raumakustische Maßnahmen, Neue Beschallungsanlagen (Halle 7)	0	0	0		0	0	0	0		78	
	4.6 Videoüberwachungsanlage	0	0	0		0	35	0	35		62	
	4.7 Erneuerung Reihen- und Kongressbestuhlung	601	0	601		0	601	0	601		9	
	4.8 Diverses mobiles Veranstaltungsequipment unter 50 TEUR	58	18	41	232	0	58	35	23	66	152	
	4.9 Laufende Re-/Investitionen unter 50 TEUR	9	65	-56	-85	4	54	130	-76	-58	140	
	<b>Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>	<b>958</b>	<b>83</b>	<b>875</b>	<b>1.061</b>	<b>53</b>	<b>1.284</b>	<b>165</b>	<b>1.119</b>	<b>678</b>	<b>1.567</b>	
5	<b>Finanzanlagen / Beteiligungen</b>			0								
	<b>Summe Finanzanlagen / Beteiligungen</b>			<b>0</b>					<b>0</b>			
6	<b>Summe übrige Investitionen unter 250 T€</b>			0					0			
	<b>Summe Investitionen:</b>	<b>1.666</b>	<b>93</b>	<b>1.574</b>	<b>1.701</b>	<b>110</b>	<b>2.061</b>	<b>185</b>	<b>1.876</b>	<b>1.014</b>	<b>2.703</b>	
				0					0			
7	<b>Mittelverwendung Umlaufvermögen</b>			0					0			
	<b>Summe Umlaufvermögen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	

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 seit dem 01.01.2018 nicht mehr das Rennbahngelände in der Vahr. Für die Rennbahn wurde im Berichtswesen des Sondervermögens Gewerbeflächen ein eigenes Teilsondervermögen eingerichtet. Im Wirtschaftsplan 2019, der im Rahmen der Haushaltsaufstellung 2018/2019 in 2017 aufgestellt worden ist, sind noch folgende Planansätze für die Rennbahn enthalten:

- Umsatzerlöse (Vermietung und Verpachtung): 51 T€
- Bezogene Leistungen: 3 T€
- Sonstige Steuern: 3 T€

Hieraus ergibt sich für das TSVV eine Ergebnisverschlechterung von 45 T€.

### **A. Erfolgsplan**

#### **I. Allgemeine Anmerkungen**

Die konsumtiven Zuführungen der FHB (Plan 2019: 546 T€) können aufgrund steuerlicher und bilanzieller Vorgaben für den deckungsgleichen Betrieb gewerblicher Art nicht ertragswirksam in die 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 Kapitalzuführungen gebuchten Zuführungen der FHB ausgeglichen.

Die Abschreibungen auf das Anlagevermögen (Plan 2019: 5.610 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 2019 ein Jahresfehlbetrag von 5.863 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 Plandaten 2019 basieren auf dem Wirtschaftsplan 2019, der im Rahmen der Haushaltsaufstellung 2018/2019 im Frühjahr 2017 aufgestellt worden ist.

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

Die Abweichungen resultieren aus dem über Plan liegenden Prognosewert für die an die Glocke Veranstaltungs-GmbH weiterberechneten Aufwendungen für Bauunterhaltungen und Investitionen (Umsatzerlöse) sowie aus dem Aufwand jener Maßnahmen (sonstiger betrieblicher Aufwand).

### **Pos. 17 – Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag**

Die Prognose weist einen um 243 T€ höheren Jahresfehlbetrag aus (Plan: -5.863 T€; Prognose: -6.106 T€). Dieser resultiert mit 45 T€ aus der unter Punkt „Vorbemerkungen“ beschriebenen Thematik zur Rennbahn, die seit dem 01.01.2018 nicht mehr Bestandteil des TSVV ist. Des Weiteren ergibt sich die Abweichung aus höheren Abschreibungen (177 T€) sowie den unter Pos. 1 erwähnten über Plan liegenden Glocke-Maßnahmen.

## **B. Vermögensplan**

### **Pos. 1 – Investitionen; Pos. 11 – Entnahme von Eigenmitteln**

Die Prognose weist für 2019 gegenüber dem Plan höhere Investitionen von 1.876 T€ aus. Diese resultieren im Wesentlichen aus Verschiebungen von Investitionen von 2018 nach 2019 und von abschließenden Umsetzungen von in 2018 begonnenen Maßnahmen in 2019:

1. Es gab es eine Verschiebung von investiven Zuführungen der FHB in Höhe von 705 T€ von 2018 nach 2019 (siehe Pos. 14 – Zuführung aus dem Haushalt).

2. Die im Wirtschaftsplan 2018 eingestellte Maßnahme „Erneuerung Kongress- und Veranstaltungsbestuhlung“ konnte wegen eines Rechtsstreits im Bieterverfahren nicht vollständig in 2018 durchgeführt werden. Die Umsetzung erfolgte in 2019. Hierüber wurde bereits im Zwischenbericht zum IV. Quartal 2018 berichtet.

3. Mit der Maßnahme „WLAN-Infrastruktur (alle Hallen)“ wurde Ende 2018 begonnen. Das Projekt wird bis zum Spätherbst 2019 abgeschlossen sein (Mittelvolumen 2019: 411 T€).

4. Es werden weitere Maßnahmen in Höhe von 159 T€ erst 2019 abgeschlossen werden können.

Da Mittel für die höheren Investitionen in 2019 in Höhe von 1.237 T€ bereits in 2018 ausgezahlt wurden, diese aber erst in 2019 aufwandswirksam werden, erfolgt der Ausweis

der Finanzierung der betroffenen Maßnahmen im Vermögensplan in der Position 11 „Entnahme von Eigenmitteln“. Im Zwischenbericht IV. Quartal 2018 erfolgte der Ausweis im Vermögensplan in der Position „Zuführung an Rücklagen“.

#### **Pos. 14 – Zuführung aus dem Haushalt**

In 2018 gab es eine Verschiebung von investiven Zuführungen der FHB in Höhe von 705 T€ von 2018 nach 2019. Die Gremienbefassungen hierzu erfolgten 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). Diese Mittelverschiebung führt zu höheren Investitionen in 2019 (siehe Pos. 1 – Investitionen).

#### **C. Maßnahmenbezogener Investitionsplan**

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

Des Weiteren wird auf die Anmerkungen zu Pkt. B. Vermögensplan , Pos. 1 – Investitionen hingewiesen.

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

#### **Pos. 2 – Unbebaute und bebaute Grundstücke (Plan: 0 T€ Prognose: 221 T€)**

Die Abweichung resultiert aus der neuen Maßnahme „Schaffung eines Raucherbereiches auf dem Westdach der Halle 1“ (+87 T€) sowie aus höheren laufenden Re-/Investitionen (+125 T€).

#### **Pos. 3 – Maschinen und technische Anlagen (Plan: 20 T€ Prognose: 555 T€)**

Das TSVV wird in 2019 das Ende 2018 begonnene Projekt „WLAN-Infrastruktur (alle Hallen)“ umsetzen, das im Wirtschaftsplan 2019 noch nicht enthalten war. In den Hallen 4 bis 7 ist die neue WLAN-Technik seit Mai 2019 bereits im Einsatz. Die Installation in die ÖVB-Arena und in die Hallen 2-3 erfolgt bis Spätherbst 2019. Damit wird das Projekt noch in 2019 vollständig umgesetzt sein.

Des Weiteren musste der Lastenaufzug der Halle 4.1 ertüchtigt werden (Pos. 3.5; +99 T€).

**Pos. 4 – Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung (Plan: 165 T€  
Prognose: 1.284 T€)**

Die größte Abweichung (+601 T€) gibt es bei der Maßnahme „Erneuerung Kongress- und Veranstaltungsbestuhlung“ (Pos. 4.7). Aufgrund eines Rechtsstreits im Bieterverfahren konnte die Maßnahme nicht wie geplant in 2018, sondern erst in 2019 abgeschlossen werden. Die neue Bestuhlung ist seit Frühjahr 2019 im Einsatz.

Aus der im Plan 2018 enthaltenen und begonnenen Maßnahme „Teleskop-Tribünenanlage Halle 1“ (Pos. 4.1) resultiert eine Abweichung in Höhe von +190 T€, weil sie statt wie geplant in 2018 erst im Sommer 2019 eingebaut werden konnte. Die erstmalige Nutzung erfolgt im Oktober 2019.

Weitere größere Abweichungen resultieren aus dem Projekt 4.3 „Herstellung verfahrbares Raumabtrennsystem (Hallen 4.1 und 5)“, das ab September 2019 eingesetzt werden kann und aus dem Projekt 4.4 „Neuer Videowürfel Halle 1“, der seit den SIXDAYS 2019 im Betrieb ist.

1. Erfolgsplan (Angaben in T-EUR)												
Sonstiges Sondervermögen Gewerbeflächen der Stadtgemeinde Bremen												
Teilsondervermögen: Gewerbeflächen in Bremerhaven												
Zwischenbericht zum 30.06.2019												
Ifd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
<b>Gewinn- und Verlustrechnung</b>												
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		1	
	- Zuschüsse Bremens	0	0	0		0	0	0	0		0	
4	<b>Summe Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>1</b>	
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:	20	21	-1	-5	20	43	43	0	0	40	
	- Geschäftsbesorgung	20	21	-1	-2	20	41	41	0	0	40	
9	<b>Summe Aufwand</b>	<b>20</b>	<b>21</b>	<b>-1</b>	<b>-5</b>	<b>20</b>	<b>43</b>	<b>43</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>40</b>	
10	<b>Betriebsergebnis</b>	<b>-20</b>	<b>-21</b>	<b>1</b>	<b>-5</b>	<b>-20</b>	<b>-43</b>	<b>-43</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-39</b>	
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	<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>-20</b>	<b>-21</b>	<b>1</b>	<b>-5</b>	<b>-20</b>	<b>-43</b>	<b>-43</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-39</b>	
16	sonstige Steuern	3	5	-2	-40	10	7	10	-3	-30	10	
17	<b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>	<b>-23</b>	<b>-26</b>	<b>3</b>	<b>-12</b>	<b>-30</b>	<b>-50</b>	<b>-53</b>	<b>3</b>	<b>-6</b>	<b>-49</b>	

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												
Zwischenbericht zum 30.06.2019												
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	<b>Summe Mittelverwendung:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
7	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-23	-26	3	-12	-30	-50	-53	3	-6	-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	23	26	-3	-12	30	50	53	-3	-6	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	<b>Summe Mittelherkunft:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	

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

<b>Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
--------------	----------	----------	----------	--	----------	----------	----------	----------	----------	--	----------	--

<b>3. Maßnahmenbezogener Investitionsplan (Angaben in T-EUR)</b>												
<b>Sonstiges Sondervermögen Gewerbeflächen der Stadtgemeinde Bremen</b>												
<b>Teilsondervermögen: Gewerbeflächen in Bremerhaven</b>												
<b>Zwischenbericht zum 30.06.2019</b>												
Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Gesamtjahr					1)
							Prog-nose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
1	<b><u>Immaterielle Wirtschaftsgüter</u></b>											
	Summe immaterielle Wirtschaftsgüter	0	0	0			0	0	0		0	
2	<b><u>Unbebaute und bebaute Grundstücke</u></b>											
	Summe unbebaute und bebaute Grundstücke	0	0	0			0	0	0		0	
3	<b><u>Maschinen und technische Anlagen</u></b>											
	Summe Maschinen und technische Anlagen	0	0	0			0	0	0		0	
4	<b><u>Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung</u></b>											
	Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0			0	0	0		0	
5	<b><u>Finanzanlagen / Beteiligungen</u></b>											
	Summe Finanzanlagen / Beteiligungen	0	0	0			0	0	0		0	
6	<b><u>Summe übrige Investitionen unter 250 T€</u></b>											
	<b>Summe Investitionen:</b>	0	0	0		0	0	0	0		0	
					0							
7	<b>Mittelverwendung Umlaufvermögen</b>	0	0	0		0	0	0	0		0	
	<b>Summe Mittelverwendung Umlaufvermögen:</b>	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 wird die Vorgaben des Wirtschaftsplanes einhalten.

### **Pos. 8 – Sonstige betriebliche Aufwendungen**

Der Geschäftsbesorger ist die BIS Bremerhavener Gesellschaft für Investitionsförderung und Stadtentwicklung mbH, Am Alten Hafen 118, 27568 Bremerhaven. Die Höhe des Geschäftsbesorgungsentgelts beträgt für das Jahr 2019 41 T€ und wird quartalsweise fällig. Im Berichtszeitraum wurden entsprechend 20 T€ zur Auszahlung gebracht.

Die Berechnung des Geschäftsbesorgungsentgeltes erfolgt auf Grundlage der anfallenden Personalkosten zuzüglich eines Gemeinkostenzuschlagssatzes und eines Gewinnaufschlages.

### **B. Vermögensplan**

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

### **C. Maßnahmenbezogener Investitionsplan**

Investitionen werden nicht getätigt, da bereits alle veräußerbaren Flächen verwertet wurden.

## Anlage 1.5, S.1/2

Sonstiges Sondervermögen:		<b>Sondervermögen Gewerbeflächen (Stadt)</b>							
Berichtszeitraum:		<b>01.01. bis 30.06.2019</b>							
Berichtsgrößen	ME	Berichtszeitraum			Gesamtjahr				1)
		Ist	Plan	Abw.	Prognose	Plan	Abw.	Vorjahr	

### Gewinn- und Verlustrechnung

Umsatzerlöse	2.923	4.408	-1.484	11.996	8.815	3.180	12.462	⚠
Bestandsveränderung	0	-1.149	1.149	-4.250	-2.297	-1.953	-3.992	⚠
sonstige Erträge	3	4	-1	10	7	3	68	⚠
<b>Gesamtleistung</b>	<b>2.926</b>	<b>3.263</b>	<b>-336</b>	<b>7.756</b>	<b>6.525</b>	<b>1.230</b>	<b>8.538</b>	⚠
Materialaufwand u. bezogene Leistungen	2.186	1.778	408	4.458	3.556	902	4.164	⚠
<i>davon Geschäftsbesorgungsentgelte (M.u.b.L.)</i>	0	0		0	0		0	⚠
Abschreibungen	3.310	3.326	-16	6.730	6.651	79	6.094	⚠
sonstiger betrieblicher Aufwand	1.574	1.470	105	3.301	2.940	360	4.204	⚠
<i>davon Geschäftsbesorgungsentgelte (s.b.A.)</i>	1.205	1.203	2	2.412	2.406	6	2.398	⚠
<b>Summe Aufwand</b>	<b>7.070</b>	<b>6.573</b>	<b>497</b>	<b>14.489</b>	<b>13.147</b>	<b>1.342</b>	<b>14.462</b>	⚠
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>-4.144</b>	<b>-3.310</b>	<b>-834</b>	<b>-6.733</b>	<b>-6.622</b>	<b>-112</b>	<b>-5.923</b>	⚠
Beteiligungsergebnis	0	0		0	0		0	⚠
Zinserträge	18	0	18	18	0	18	32	⚠
Zinsaufwand	59	59	0	119	119		-261	⚠
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0		0	0		0	⚠
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>-4.185</b>	<b>-3.370</b>	<b>-816</b>	<b>-6.834</b>	<b>-6.740</b>	<b>-94</b>	<b>-5.630</b>	⚠
Sonstige Steuern	846	501	345	1.174	1.003	171	1.164	⚠
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>-5.032</b>	<b>-3.871</b>	<b>-1.161</b>	<b>-8.008</b>	<b>-7.743</b>	<b>-265</b>	<b>-6.794</b>	⚠

### Vermögensrechnung

Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-5.032	-3.871	-1.161	-8.008	-7.743	-265	-6.797	⚠
Abschreibungen	3.310	3.326	-16	6.730	6.651	79	6.094	⚠
Restbuchwerte Anlagenabgänge	8	0	8	8	0	8	2.768	⚠
Saldo sonst. nicht liquiditätsw. Aufw. / Erträge	-1	1.146	-1.147	4.248	2.292	1.956	3.788	⚠
Entnahme von Eigenmitteln	19.628	3.093	16.535	27.437	6.495	20.942	103	⚠
Kreditaufnahme	0	0		0	0		0	⚠
Erhaltene Drittmittel	232	4.407	-4.175	6.988	8.814	-1.826	5.041	⚠
Zuführung aus dem Haushalt	248	5.216	-4.968	5.114	10.432	-5.318	11.962	⚠
<b>Summe Mittelherkunft</b>	<b>18.393</b>	<b>13.316</b>	<b>5.077</b>	<b>42.517</b>	<b>26.941</b>	<b>15.576</b>	<b>22.958</b>	⚠
Investitionen	1.811	93	1.719	2.206	185	2.021	2.703	⚠
Mittelverwendung Umlaufvermögen	16.357	13.053	3.305	27.160	26.105	1.055	15.427	⚠
Zuführung von Rücklagen	54	0	54	0	0	0	2.438	⚠
Kredittilgung	171	171		342	342		342	⚠
Abführung an den Haushalt	0	0		12.809	309	12.500	2.048	⚠
<b>Summe Mittelverwendung</b>	<b>18.393</b>	<b>13.316</b>	<b>5.077</b>	<b>42.517</b>	<b>26.941</b>	<b>15.576</b>	<b>22.958</b>	⚠
<b>Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	⚠

Saldo der AH-Konten (gesamt) zum Stichtag

19.863

34.331

### Leistungs- und sonstige Kennzahlen (falls nur ganzjährig planbar, entfällt eine Darstellung der quartalsmäßigen Planzahlen)

Erschließung neuer Gewerbeflächen	ha	6,3	4,7	2	22,2	9,4	13	2,8	⚠
Vermarktung von Gewerbeflächen	ha	16,4	4,4	12	19,6	8,7	11	15,2	⚠
Arbeitsplätze aufgrund Vermarktung	St	200	195	6	346	389	-43	1.775	⚠
<i>- davon neue Arbeitsplätze</i>	St	200	146	55	237	291	-54	425	⚠
<i>- davon gesicherte Arbeitsplätze</i>	St	0	49	-49	109	98	11	1.350	⚠

### Erläuterungen / Maßnahmen

<p><b>Erreichen des geplanten Jahresergebnisses</b></p>	<b>X</b>	verbessert nicht gefährdet / geringe Abw. gefährdet	
---	----------	---	--

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

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

- ☺ wenn eine Verbesserung des **Jahresergebnisses** gegenüber dem Plan erwartet wird (über 2.000 € positive Abweichung).
  
- ☹ wenn das geplante **Jahresergebnis** nicht gefährdet ist bzw. nur eine geringe Abweichung erwartet wird (die Abweichung ist kleiner als 10% zur Gesamtleistung),
  
- ☹ wenn das geplante Jahresergebnis gefährdet ist (die negative Abweichung ist größer als 10% zur Gesamtleistung)

1. Erfolgsplan (Angaben in T-EUR) Sondervermögen Gewerbeflächen Land												
Zwischenbericht zum 30.06.2019												
Ifd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
<b>Gewinn- und Verlustrechnung</b>												
1	Umsatzerlöse, davon:	764	732	32	4	751	1.549	1.464	85	6	1.636	
	- Verkauf von Grundstücken	0	0	0		0	0	0	0		0	
	- Vermietung und Verpachtung	235	185	51	27	387	475	369	106	29	784	⚠
	- Erbbau	412	412	1	0	259	824	823	1	0	575	
	- Sonstiges	117	136	-19	-14	105	250	272	-22	-8	277	
2	Bestandsveränderung	0	0	0		0	0	0	0		7	
3	sonstige Erträge	71	69	3	4	69	147	137	10	7	149	
	- Zuschüsse Bremens	0	0	0		0	0	0	0		0	
4	<b>Summe Erträge</b>	<b>835</b>	<b>801</b>	<b>35</b>	<b>4</b>	<b>820</b>	<b>1.696</b>	<b>1.601</b>	<b>95</b>	<b>6</b>	<b>1.792</b>	
5	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe/bezogene Waren	131	142	-11	-7	116	262	283	-21	-7	230	
6	bezogene Leistungen, darunter:	579	702	-123	-18	560	1.511	1.404	107	8	1.450	
	- Geschäftsbesorgung	327	327	0	0	316	654	654	0	0	633	
7	Abschreibungen	654	795	-141	-18	654	1.308	1.590	-282	-18	1.307	⚠
8	sonstiger betrieblicher Aufwand, darunter:	215	204	11	5	222	423	408	15	4	460	
	- Geschäftsbesorgung	85	84	2	2	83	170	168	2	1	166	
9	<b>Summe Aufwand</b>	<b>1.579</b>	<b>1.843</b>	<b>-264</b>	<b>-14</b>	<b>1.552</b>	<b>3.504</b>	<b>3.685</b>	<b>-181</b>	<b>-5</b>	<b>3.447</b>	
10	<b>Betriebsergebnis</b>	<b>-744</b>	<b>-1.042</b>	<b>298</b>	<b>-29</b>	<b>-732</b>	<b>-1.808</b>	<b>-2.084</b>	<b>276</b>	<b>-13</b>	<b>-1.655</b>	
11	Beteiligungsergebnis	0	0	0		0	0	0	0		0	
12	Zinserträge	4	0	4		0	4	0	4		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	<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>-740</b>	<b>-1.042</b>	<b>302</b>	<b>-29</b>	<b>-732</b>	<b>-1.804</b>	<b>-2.084</b>	<b>280</b>	<b>-13</b>	<b>-1.655</b>	⚠
16	sonstige Steuern	34	34	0	1	39	63	69	-6	-9	52	
17	<b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>	<b>-774</b>	<b>-1.076</b>	<b>302</b>	<b>-28</b>	<b>-771</b>	<b>-1.867</b>	<b>-2.153</b>	<b>286</b>	<b>-13</b>	<b>-1.707</b>	⚠

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

2. Vermögensplan (Angaben in T-EUR)												
Sondervermögen Gewerbeflächen Land												
Zwischenbericht zum 30.06.2019												
Ifd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
1	Investitionen	1	503	-502	-100	1	10	1.005	-995	-99	4	🔔
2	Mittelverwendung Umlaufvermögen	0	0	0		0	0	0	0		0	
3	Zuführung von Rücklagen	279	9	270	2.998	261	149	18	131	728	1.470	🔔
4	Kredittilgung	0	0	0		0	0	0	0		0	
5	Abführung an den Haushalt	0	0	0		0	0	0	0		0	
6	<b>Summe Mittelverwendung:</b>	<b>280</b>	<b>512</b>	<b>-232</b>	<b>-45</b>	<b>262</b>	<b>159</b>	<b>1.023</b>	<b>-864</b>	<b>-84</b>	<b>1.474</b>	
7	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-774	-1.076	302	-28	-771	-1.867	-2.153	286	-13	-1.707	🔔
8	Abschreibungen	654	795	-141	-18	654	1.308	1.590	-282	-18	1.307	🔔
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		-7	
11	Entnahme von Eigenmitteln	70	463	-393	-85	49	58	926	-868	-94	321	🔔
12	Kreditaufnahme	0	0	0		0	0	0	0		0	
13	Erhaltene Drittmittel	0	0	0		0	0	0	0		900	
14	Zuführung aus dem Haushalt	330	330	0	0	330	660	660	0	0	660	
15	<b>Summe Mittelherkunft:</b>	<b>280</b>	<b>512</b>	<b>-232</b>	<b>-45</b>	<b>262</b>	<b>159</b>	<b>1.023</b>	<b>-864</b>	<b>-84</b>	<b>1.474</b>	

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

1. Erfolgsplan (Angaben in T-EUR)												
Sondervermögen Gewerbeflächen des Landes Bremen												
Teilvermögen: Gewerbeflächen in Bremen												
Zwischenbericht zum 30.06.2019												
lfd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
<b>Gewinn- und Verlustrechnung</b>												
1	Umsatzerlöse, davon:	66	55	12	21	61	139	109	30	28	117	
	- Verkauf von Grundstücken	0	0	0		0	0	0	0		0	
	- Vermietung und Verpachtung	24	13	11	85	17	55	26	29	112	30	
	- Erbbau	42	42	1	1	44	84	83	1	1	87	
	- Sonstiges	0	0	0		0	0	0	0		0	
2	Bestandsveränderung	0	0	0		0	0	0	0		7	
3	sonstige Erträge	0	1	-1	-100	0	7	2	5	250	7	
	- Zuschüsse Bremens	0	0	0		0	0	0	0		0	
4	<b>Summe Erträge</b>	<b>66</b>	<b>56</b>	<b>11</b>	<b>19</b>	<b>61</b>	<b>146</b>	<b>111</b>	<b>35</b>	<b>32</b>	<b>131</b>	
5	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe/bezogene Waren	0	0	0		0	0	0	0		0	
6	bezogene Leistungen, darunter:	100	20	81	413	78	146	39	107	274	390	
	- Geschäftsbesorgung	0	0	0		0	0	0	0		0	
7	Abschreibungen	0	0	0		0	0	0	0		0	
8	sonstiger betrieblicher Aufwand, darunter:	29	25	4	16	25	51	50	1	2	48	
	- Geschäftsbesorgung	23	22	2	7	23	45	43	2	5	45	
9	<b>Summe Aufwand</b>	<b>129</b>	<b>45</b>	<b>85</b>	<b>190</b>	<b>103</b>	<b>197</b>	<b>89</b>	<b>108</b>	<b>121</b>	<b>438</b>	
10	<b>Betriebsergebnis</b>	<b>-63</b>	<b>11</b>	<b>-74</b>	<b>-673</b>	<b>-42</b>	<b>-51</b>	<b>22</b>	<b>-73</b>	<b>-332</b>	<b>-307</b>	
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	<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>-63</b>	<b>11</b>	<b>-74</b>	<b>-673</b>	<b>-42</b>	<b>-51</b>	<b>22</b>	<b>-73</b>	<b>-332</b>	<b>-307</b>	
16	sonstige Steuern	7	2	5	250	7	7	4	3	75	7	
17	<b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>	<b>-70</b>	<b>9</b>	<b>-79</b>	<b>-878</b>	<b>-49</b>	<b>-58</b>	<b>18</b>	<b>-76</b>	<b>-422</b>	<b>-314</b>	

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

2. Vermögensplan (Angaben in T-EUR)												
Sondervermögen Gewerbeflächen des Landes Bremen												
Teilvermögen: Gewerbeflächen in Bremen												
Zwischenbericht zum 30.06.2019												
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		9	-9	-100			18	-18	-100		🔔
4	Kredittilgung											
5	Abführung an den Haushalt											
6	<b>Summe Mittelverwendung:</b>		<b>9</b>	<b>-9</b>	<b>-100</b>			<b>18</b>	<b>-18</b>	<b>-100</b>		🔔
7	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-70	9	-79	-878	-49	-58	18	-76	-422	-314	🔔
8	Abschreibungen											
9	Restbuchwerte Anlagenabgänge											
10	Saldo sonst. nicht liquiditätsw. Aufwendungen / Erträge										-7	
11	Entnahme von Eigenmitteln	70		70		49	58		58		321	🔔
12	Kreditaufnahme											
13	Erhaltene Drittmittel											
14	Zuführung aus dem Haushalt											
15	<b>Summe Mittelherkunft:</b>		<b>9</b>	<b>-9</b>	<b>-100</b>			<b>18</b>	<b>-18</b>	<b>-100</b>		🔔

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

<b>3. Maßnahmenbezogener Investitionsplan (Angaben in T-EUR)</b>												
<b>Sondervermögen Gewerbeflächen des Landes Bremen</b>												
<b>Teilvermögen: Gewerbeflächen in Bremen</b>												
<b>Zwischenbericht zum 30.06.2019</b>												
Ifd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prog-nose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
1	<b>Immaterielle Wirtschaftsgüter</b>											
	Summe immaterielle Wirtschaftsgüter											
2	<b>Unbebaute und bebaute Grundstücke</b>											
	Summe unbebaute und bebaute Grundstücke											
3	<b>Maschinen und technische Anlagen</b>											
	Summe Maschinen und technische Anlagen											
4	<b>Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>											
	Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung											
5	<b>Anlagen im Bau (Großprojekte)</b>											
	Summe Anlagen im Bau											
6	<b>Finanzanlagen / Beteiligungen</b>											
	Summe Finanzanlagen / Beteiligungen											
7	<b>übrige Investitionen unter 250 T€</b>											
	Summe übrige Investitionen unter 250 T€											
	<b>Summe Investitionen:</b>											

## **Zwischenbericht Sondervermögen Gewerbeflächen (Land)**

### **Erläuterungen zu Anlage 2.1 – Einzelbericht Teilsondervermögen Gewerbeflächen in Bremen**

#### **A. Erfolgsplan**

##### **Pos. 1 – Umsatzerlöse**

Aufgrund erfolgter Sanierungsmaßnahmen des Objekts „Duckwitzstr. 50“ können wieder Wohneinheiten vermietet werden, so dass im Berichtszeitraum die geplanten Einnahmen aus Vermietung und Verpachtung in Höhe von 13 T€ um 11 T€ übertroffen wurden. In der Prognose wird der Plan in Höhe von 26 T€ um 29 T€ übertroffen.

Die Erbbauzinsen liegen mit 42 T€ im Plan (Prognose: 84 T€).

Im Berichtszeitraum wurden Umsatzerlöse in Höhe von 66 T€ generiert, so dass der Plan um 12 T€ übertroffen wurde. Für das Gesamtjahr werden Umsatzerlöse in Höhe von 139 T€ prognostiziert (Plan: 109 T€, +28 %).

##### **Pos. 3 – sonstige Erträge**

Die prognostizierten sonstigen Erträge in Höhe von 7 T€ stellen die Weiterberechnung der Jahresabschlusskosten an das Teilsondervermögen Gewerbeflächen in Bremerhaven dar.

##### **Pos. 6 – bezogene Leistungen**

Bei den bezogenen Leistungen handelt es sich um Betriebs- und Heizkosten, die Instandhaltung von Gebäuden sowie sonstige Grundstücksaufwendungen. Im Berichtszeitraum wurde für bezogene Leistungen ein Aufwand in Höhe von 100 T€ erbracht, so dass der Plan um 81 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 ausgeweitet werden konnte. Von den inzwischen bewilligten Mitteln in Höhe von 464 T€ werden im Berichtsjahr noch 102 T€ benötigt, so dass die geplanten bezogenen Leistungen in Höhe von 39 T€ entsprechend überschritten werden.

##### **Pos. 8 – sonstige betrieblicher Aufwand**

Der geplante sonstige betriebliche Aufwand in Höhe von 25 T€ wird im Berichtszeitraum um 4 T€ übertroffen sowie um 1 T€ in der Prognose.

Diese Abweichung resultiert aus einer Anpassung der Geschäftsbesorgungsvergütung der WFB Wirtschaftsförderung Bremen GmbH.

### **Pos. 10 – Betriebsergebnis**

Aufgrund der Sanierungsmaßnahme „Duckwitzstr. 50“ fällt das Betriebsergebnis zum 30.06.2019 mit -63 T€ um 74 T€ geringer aus als geplant. Die Prognose in Höhe von -51 T€ weicht um -73 T€ vom Plan ab.

### **Pos. 16 – sonstige Steuern**

Die sonstigen Steuern beinhalten ausschließlich Grundsteuern in Höhe von 7 T€. Da lediglich für das Objekt „Duckwitzstr. 50“ sowie für eine Fläche im Technologiepark Universität Bremen Grundsteuern geplant wurden, tatsächlich jedoch für weitere unbebaute Grundstücke 3 T€ anfallen, wird der Plan von 4 T€ entsprechend überschritten.

### **Pos. 17 – Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag**

Maßgeblich durch die Sanierungsmaßnahme „Duckwitzstr. 50“ ergibt sich zum 30.06.2019 ein Fehlbetrag in Höhe von 70 T€ sowie 58 T€ in der Prognose. Der Jahresplan in Höhe von 18 T€ wird damit um 76 T€ unterschritten.

## **B. Vermögensplan**

### **Pos. 3 – Zuführung von Rücklagen**

Aufgrund des Fehlbetrages können 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 Eigenmittel in Höhe von 70 T€ der Rücklage entnommen, bzw. 58 T€ gemäß Jahresprognose.

## **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												
Zwischenbericht zum 30.06.2019												
lfd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
<b>Gewinn- und Verlustrechnung</b>												
1	Umsatzerlöse, davon:	698	678	21	3	690	1.410	1.355	55	14	1.519	
	- Verkauf von Grundstücken	0	0	0		0	0	0	0		0	
	- Vermietung und Verpachtung	211	172	40	23	370	420	343	77	22	754	⚠
	- Erbbau	370	370	0	0	215	740	740	0	0	488	
	- Sonstiges	117	136	-19	-14	105	250	272	-22	-8	277	
2	Bestandsveränderung	0	0	0		0	0	0	0		0	
3	sonstige Erträge	71	68	4	5	69	140	135	5	4	142	
	- Zuschüsse Bremens	0	0	0		0	0	0	0		0	
4	<b>Summe Erträge</b>	<b>769</b>	<b>745</b>	<b>24</b>	<b>3</b>	<b>759</b>	<b>1.550</b>	<b>1.490</b>	<b>60</b>	<b>4</b>	<b>1.661</b>	
5	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe/bezogene Waren	131	142	-11	-7	116	262	283	-21	-7	230	
6	bezogene Leistungen, darunter:	479	683	-204	-30	482	1.365	1.365	0	0	1.060	⚠
	- Geschäftsbesorgung	327	327	0	0	316	654	654	0	0	633	
7	Abschreibungen	654	795	-141	-18	654	1.308	1.590	-282	-18	1.307	⚠
8	sonstiger betrieblicher Aufwand, darunter:	186	179	7	4	197	372	358	14	4	412	
	- Geschäftsbesorgung	62	62	0	0	60	125	125	0	0	121	
9	<b>Summe Aufwand</b>	<b>1.450</b>	<b>1.798</b>	<b>-348</b>	<b>-19</b>	<b>1.449</b>	<b>3.307</b>	<b>3.596</b>	<b>-289</b>	<b>-8</b>	<b>3.009</b>	
10	<b>Betriebsergebnis</b>	<b>-681</b>	<b>-1.053</b>	<b>372</b>	<b>-35</b>	<b>-690</b>	<b>-1.757</b>	<b>-2.106</b>	<b>349</b>	<b>-17</b>	<b>-1.348</b>	
11	Beteiligungsergebnis	0	0	0		0	0	0	0		0	
12	Zinserträge	4	0	4		0	4	0	4		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	<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>-677</b>	<b>-1.053</b>	<b>376</b>	<b>-36</b>	<b>-690</b>	<b>-1.753</b>	<b>-2.106</b>	<b>353</b>	<b>-17</b>	<b>-1.348</b>	
16	sonstige Steuern	27	32	-5	-15	32	56	65	-9	-14	45	
17	<b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>	<b>-704</b>	<b>-1.085</b>	<b>381</b>	<b>-35</b>	<b>-722</b>	<b>-1.809</b>	<b>-2.171</b>	<b>362</b>	<b>-17</b>	<b>-1.393</b>	

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

2. Vermögensplan (Angaben in T-EUR)												
Sonstiges Sondervermögen Gewerbeflächen des Landes Bremen												
Teilvermögen: Gewerbeflächen in Bremerhaven												
Zwischenbericht zum 30.06.2019												
Ifd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
1	Investitionen	1	503	-502	-100	1	10	1.005	-995	-99	4	🔔
2	Mittelverwendung Umlaufvermögen	0	0	0		0	0	0	0		0	
3	Zuführung von Rücklagen	279	0	279		261	149	0	149		1.470	🔔
4	Kredittilgung	0	0	0		0	0	0	0		0	
5	Abführung an den Haushalt	0	0	0		0	0	0	0		0	
6	<b>Summe Mittelverwendung:</b>	<b>280</b>	<b>503</b>	<b>-223</b>	<b>-44</b>	<b>262</b>	<b>159</b>	<b>1.005</b>	<b>-846</b>	<b>-84</b>	<b>1.474</b>	
7	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-704	-1.085	381	-38	-722	-1.809	-2.171	362	-35	-1.393	🔔
8	Abschreibungen	654	795	-141	-18	654	1.308	1.590	-282	-18	1.307	🔔
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	463	-463	-100	0		926	-926	-100	0	🔔
12	Kreditaufnahme	0	0	0		0	0	0	0		0	
13	Erhaltene Drittmittel	0	0	0		0	0	0	0		900	
14	Zuführung aus dem Haushalt	330	330	0	0	330	660	660	0	0	660	
15	<b>Summe Mittelherkunft:</b>	<b>280</b>	<b>503</b>	<b>-223</b>	<b>-44</b>	<b>262</b>	<b>159</b>	<b>1.005</b>	<b>-846</b>	<b>-84</b>	<b>1.474</b>	

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

<b>3. Maßnahmenbezogener Investitionsplan (Angaben in T-EUR)</b>												
<b>Sonstiges Sondervermögen Gewerbeflächen des Landes Bremen</b>												
<b>Teilvermögen: Gewerbeflächen in Bremerhaven</b>												
<b>Zwischenbericht zum 30.06.2019</b>												
lfd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
<b>1</b>	<b>Immaterielle Wirtschaftsgüter</b>											
	Summe immaterielle Wirtschaftsgüter	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
<b>2</b>	<b>Unbebaute und bebaute Grundstücke</b>											
	2.1. Erschließung Europacenter	0	0	0		0	0	1.000	-1.000	-100	0	0
	Summe unbebaute und bebaute Grundstücke	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
<b>3</b>	<b>Maschinen und technische Anlagen</b>											
	Summe Maschinen und technische Anlagen	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
<b>4</b>	<b>Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>											
	Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
<b>5</b>	<b>Anlagen im Bau (Großprojekte)</b>											
	5.1 Verlagerung US-Army, Neubau Gebäude	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Anlagen im Bau	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
<b>6</b>	<b>Finanzanlagen / Beteiligungen</b>											
	Summe Finanzanlagen / Beteiligungen	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
<b>7</b>	<b>übrige Investitionen unter 250 T€</b>											
	Summe übrige Investitionen unter 250 T€	1	2	-1	-50	0	5	5	0	0	0	0
	<b>Summe Investitionen:</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>-1</b>	<b>-50</b>	<b>0</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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 fallen mit 698 T€ im Berichtszeitraum um 21 T€ höher aus als geplant. Die Abweichung resultiert im Wesentlichen aus höheren Erlösen (+40 T€) bei Vermietung und Verpachtung aufgrund von Neuvermietungen und Mieterhöhungen.

Für das Gesamtjahr werden Umsatzerlöse von 1.410 T€ (+55 T€) prognostiziert.

#### **Pos. 6 – bezogene Leistungen**

Die im Berichtszeitraum dargestellte Abweichung von -204 T€ resultiert aus der Tatsache, dass verschiedene Wartungs- und Unterhaltungsleistungen erst in der zweiten Jahreshälfte ausgeführt werden.

#### **Pos. 7 – Abschreibungen**

Die Abschreibungen liegen im Berichtszeitraum um 141 T€ und in der Prognose um 282 T€ unter den Planwerten. 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. Somit entfällt die ab 2018 geplante erhöhte Abschreibung.

### **B. Vermögensplan**

#### **Pos. 1 – Investitionen**

Im Berichtszeitraum wurden kaum Investitionen getätigt, so dass es zu einer Abweichung von -502 T€ kommt. Für die Jahre 2018 und 2019 wurden jeweils 1.000 T€ zur Erschließung des Europa-Centers eingeplant. Dieses Grundstück wurde jedoch im November 2018 verkauft. Die geplante Investition zum Bau einer Straße wird nunmehr nicht benötigt, weswegen in der Prognose der Planwert von 1.005 T€ um 995 T€ unterschritten wird. 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**

Aufgrund der fehlenden Investitionen kommt es zu einer rechnerischen Zuführung von Rücklagen.

### **Pos. 7 – Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag**

Die positive Abweichung i.H.v. 381 T€ zwischen den Planzahlen i.H.v. -1.085 T€ und den Ist-Zahlen i.H.v. -704 T€ im Berichtszeitraum ergibt sich im Wesentlichen aus den erläuterten Positionen des Erfolgsplanes.

### **Pos. 8 – Abschreibungen**

Siehe Erläuterungen zu Pos. 7 (Erfogsplan).

### **Pos. 11 – Entnahme von Eigenmitteln**

Aufgrund nicht erfolgter Investitionen werden keine Entnahmen aus Rücklagen vorgenommen.

## **C. Maßnahmenbezogener Investitionsplan**

### **Pos.2 – unbebaute und bebaute Grundstücke**

Siehe Pos. 1 Vermögensplan.

## Anlage 2.3, S.1/2

Sonstiges Sondervermögen:		<b>Sondervermögen Gewerbeflächen (Land)</b>						
Berichtszeitraum:		<b>01.01. bis 30.06.2019</b>						
Berichtsgrößen	ME	Berichtszeitraum			Gesamtjahr			1)
		Ist	Plan	Abw.	Prognose	Plan	Abw.	

### Gewinn- und Verlustrechnung

Umsatzerlöse	764	732	32	1.549	1.464	85	1.636
Bestandsveränderung	0	0		0	0		7
sonstige Erträge	71	69	3	147	137	10	149
<b>Gesamtleistung</b>	<b>835</b>	<b>801</b>	<b>35</b>	<b>1.696</b>	<b>1.601</b>	<b>95</b>	<b>1.792</b>
Materialaufwand u. bezogene Leistungen	710	844	-134	1.773	1.687	86	1.680
davon <i>Geschäftsbesorgungsentgelte (M.u.b.L.)</i>	327	327		654	654		633
Abschreibungen	654	795	-141	1.308	1.590	-282	1.307
sonstiger betrieblicher Aufwand	215	204	11	423	408	15	460
davon <i>Geschäftsbesorgungsentgelte (s.b.A.)</i>	85	84	2	170	168	2	166
<b>Summe Aufwand</b>	<b>1.579</b>	<b>1.843</b>	<b>-264</b>	<b>3.504</b>	<b>3.685</b>	<b>-181</b>	<b>3.447</b>
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>-744</b>	<b>-1.042</b>	<b>298</b>	<b>-1.808</b>	<b>-2.084</b>	<b>276</b>	<b>-1.655</b>
Beteiligungsergebnis	0	0		0	0		0
Zinserträge	4	0	4	4	0	4	0
Zinsaufwand	0	0		0	0		0
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0		0	0		0
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>-740</b>	<b>-1.042</b>	<b>302</b>	<b>-1.804</b>	<b>-2.084</b>	<b>280</b>	<b>-1.655</b>
Sonstige Steuern	34	34	0	63	69	-6	52
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>-774</b>	<b>-1.076</b>	<b>302</b>	<b>-1.867</b>	<b>-2.153</b>	<b>286</b>	<b>-1.707</b>

### Vermögensrechnung

Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-774	-1.076	302	-1.867	-2.153	286	-1.707
Abschreibungen	654	795	-141	1.308	1.590	-282	1.307
Restbuchwerte Anlagenabgänge	0	0		0	0		0
Saldo sonst. nicht liquiditätsw. Aufw. / Erträge	0	0		0	0		-7
Entnahme von Eigenmitteln	70	463	-393	58	926	-868	321
Kreditaufnahme	0	0		0	0		0
Erhaltene Drittmittel	0	0		0	0		900
Zuführung aus dem Haushalt	330	330		660	660		660
<b>Summe Mittelherkunft</b>	<b>280</b>	<b>512</b>	<b>-232</b>	<b>159</b>	<b>1.023</b>	<b>-864</b>	<b>1.474</b>
Investitionen	1	503	-502	10	1.005	-995	4
Mittelverwendung Umlaufvermögen	0	0		0	0		0
Zuführung von Rücklagen	279	9	270	149	18	131	1.470
Kredittilgung	0	0		0	0		0
Abführung an den Haushalt	0	0		0	0		0
<b>Summe Mittelverwendung</b>	<b>280</b>	<b>512</b>	<b>-232</b>	<b>159</b>	<b>1.023</b>	<b>-864</b>	<b>1.474</b>
<b>Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Saldo der AH-Konten (gesamt) zum Stichtag

12.904

13.238

### Leistungs- und sonstige Kennzahlen (falls nur ganzjährig planbar, entfällt eine Darstellung der quartalsmäßigen Planzahlen)

Erschließung neuer Gewerbeflächen	ha	0	0		0	0	0
Vermarktung von Gewerbeflächen	ha	0	0		0	0	12,3
Arbeitsplätze aufgrund Vermarktung	St	0	0		0	0	38
- davon neue Arbeitsplätze	St	0	0		0	0	61
- davon gesicherte Arbeitsplätze	St	0	0		0	0	17

### Erläuterungen / Maßnahmen

<b>Erreichen des geplanten Jahresergebnisses</b>	<b>X</b>	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)