Vorlage Nr. 20/082-L/S

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

**Sonstigen Sondervermögen Gewerbeflächen (Stadt/Land) am
29.04.2020**

**Sonstiges Sondervermögen Gewerbeflächen (Stadt/Land);
Zwischenberichte zum 31.12.2019**

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 beigefügt. Bei den Prognosezahlen handelt es sich um vorläufige Werte, die sich im Zuge des Jahresabschlusses noch verändern können.

Die wesentlichen Ergebnisse der Zwischenberichte sind:

Sondervermögen Gewerbeflächen (Stadt)

Die Umsatzerlöse liegen im Berichtszeitraum mit 11.603 T€ über der Planung von 8.815 T€ (+2.788 T€). Ursächlich für diese für das Gesamtjahr zu erwartende erfreuliche Steigerung sind insbesondere um 2.309 T€ höhere Einnahmen aus dem Verkauf von Grundstücken sowie höhere Mieterlöse (+186 T€).

Auf der Aufwandsseite steht im Berichtszeitraum ein gegenüber dem Planwert von 13.147 T€ erhöhter Bedarf von 2.222 T€ gegenüber.

Zum prognostizierten Jahresergebnis nach Steuern (-5.034 T€) addiert sich ein um 183 T€ erhöhter Aufwand an sonstigen Steuern (gesamt 1.186 T€), so dass sich trotz o.g. deutlich höherer Umsatzerlöse ein Jahresergebnis von voraussichtlich -6.220 T€ ergeben wird. Dieses liegt um 1.523 T€ unter dem Planwert (-7.743 T€).

Das prognostizierte Jahresergebnis (-6.220 T€) teilt sich auf die Teilsondervermögen wie folgt auf:

- Gewerbeflächen in Bremen (+564 T€; Plan: -1.827 T€),
- Rennbahn (-369 T€; Plan 0 T€)
- Veranstaltungsflächen (-6.362 T€; Plan: -5.863 T€),
- Gewerbeflächen in Bremerhaven (-53 T€; Plan: -53 T€).

Der für das Sonstige Sondervermögen Gewerbeflächen (Stadt) insgesamt prognostizierte Jahresfehlbetrag i.H.v. 6.220 T€ wird wesentlich durch die nicht liquiditätswirksamen Abschreibungen (6.705 T€) und das Saldo aus sonstigen nicht liquiditätswirksamer Aufwendungen/Erträge (1.325 T€) beeinflusst. Bei Berücksichtigung der nicht liquiditätswirksamen Beträge wird in 2019 eine positive Liquiditätslage von 1.810 T€ erwartet.

Jahresergebnis	-6.220 T€
+ Abschreibungen	+6.705 T€
+ Saldo sonst. nicht liquiditätswirksamer Aufwendungen / Erträge	+1.325 T€
= Gesamt	+1.810 T€

Gegenüber der Planung (1.200 T€) verbessert sich die Liquiditätslage im prognostizierten Jahresergebnis damit um 610 T€.

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

Berichtsgröße	ME	Berichtszeitraum			Gesamtjahr			
		Ist	Plan	Abw.	Prognose	Plan	Abw.	Vorjahr
Erschließung neuer Gewerbeflächen	ha	21,5	9,4	+12,1	21,5	9,4	+12,1	2,8
Vermarktung von Gewerbeflächen	ha	19,6	8,6	+11,0	19,6	8,6	+11,0	15,2
Arbeitsplätze aufgrund Vermarktung	St	919	389	+530	919	389	+530	1.775
- davon neue Arbeitsplätze	St	479	98	+381	479	98	+381	425
- davon gesicherte Arbeitsplätze	St	440	291	+149	440	291	+149	1.350

Erläuterung:

Erschließung neuer Gewerbeflächen:

Mit der Fertigstellung der Verlängerung der Senator-Mester-Straße konnte im GVZ die rd. 21,5 ha große Fläche des 1. Bauabschnittes des Bereichs des BPlan 2153 erschlossen werden. Der für das Gesamtjahr mit 9,4 ha festgelegte Planwert wurde damit deutlich übertroffen.

Vermarktung von Gewerbeflächen:

Im Berichtszeitraum wurden 19,6 ha Nettogewerbefläche vermarktet (Plan: 8,6 ha). Die wesentlichen Veräußerungen fanden mit zusammen 17,8 ha im GVZ statt.

Arbeitsplätze aufgrund Vermarktung:

Im Berichtszeitraum konnten mit den abgeschlossenen Vermarktungsverträgen 440 Arbeitsplätze gesichert und 479 Arbeitsplätze neu geschaffen werden. Der Planwert von 389 Arbeitsplätzen (291 gesichert und 98 neu) wurde damit im Berichtszeitraum deutlich übertroffen.

Sondervermögen Gewerbeflächen (Land)

Das Sonstige Sondervermögen Gewerbeflächen (Land) wird gegenüber den Planungen (-2.153 T€) in der Jahresprognose mit einem um 620 T€ niedrigeren Jahresfehlbetrag (-1.533 T€) abschließen. Die Abweichung resultiert im Wesentlichen aus geringeren Abschreibungen (-283 T€), höheren Umsatzerlösen (+57 T€) sowie geringerem Materialaufwand (-32 T€) und bezogenen Leistungen (-209 T€) im Teilsondervermögen Gewerbeflächen in Bremerhaven.

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

Berichtsgrößen	ME	Berichtszeitraum			Gesamtjahr			
		Ist	Plan	Abw.	Prognose	Plan	Abw.	Vorjahr
Erschließung neuer Gewerbeflächen	ha	0	0	0	0	0	0	0
Vermarktung von Gewerbeflächen	ha	3	0	+3	4	0	0	12,0
Arbeitsplätze aufgrund Vermarktung	St	15	0	+11	15	0	4	279
- davon neue Arbeitsplätze	St	15	0	+11	15	0	4	40
- davon gesicherte Arbeitsplätze	St	0	0	0	0	0	0	239

Erläuterung:

Erschließung neuer Gewerbeflächen:

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

Vermarktung von Gewerbeflächen:

Im Sonstigen Sondervermögen Gewerbeflächen Land werden aufgrund der geringeren Größe grundsätzlich deutlich weniger Umsätze getätigt als im Sonstigen Sondervermögen Gewerbeflächen Stadt. Es wurde ein Grundstück mit einer Größe von 3 ha an ein Unternehmen veräußert, das US-Autos importiert.

Arbeitsplätze aufgrund Vermarktung:

Die genannte Veräußerung führt zu 15 neuen Arbeitsplätzen.

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 31.12.2019 zur Kenntnis.

Anlage 1, S. 1/2

1. Erfolgsplan (Angaben in T-EUR)												
Sondervermögen Gewerbeflächen Stadt												
Zwischenbericht zum 31.12.2019												
lfd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum Jan-Dez 2019					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prog-nose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
Gewinn- und Verlustrechnung												
1	Umsatzerlöse, davon:	11.603	8.815	2.788	32	12.462	11.603	8.815	2.788	32	12.462	
	- Verkauf von Grundstücken	5.754	3.445	2.309	67	6.159	5.754	3.445	2.309	67	6.159	
	- Vermietung und Verpachtung	4.950	4.764	186	4	5.331	4.950	4.764	186	4	5.331	
	- Erbbau	436	433	3	1	442	436	433	3	1	442	
	- Sonstiges	464	174	290	167	531	464	174	290	167	531	
2	Bestandsveränderung	-75	-2.297	2.222	-97	-3.992	-1.333	-2.297	964	-42	-3.992	
3	sonstige Erträge	67	7	60	858	113	67	7	60	858	113	
	- Zuschüsse Bremens	0	0	0		0	0	0	0		0	
4	Summe Erträge	11.595	6.525	5.070	78	8.583	10.337	6.525	3.812	58	8.583	
5	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe/bezogene Waren	0	0	0		0	0	0	0		0	
6	bezogene Leistungen, darunter:	4.894	3.556	1.338	38	4.164	4.894	3.556	1.338	38	4.164	
	- Geschäftsbesorgung	0	0	0		0	0	0	0		0	
7	Abschreibungen	6.705	6.651	54	1	6.094	6.705	6.651	54	1	6.094	
8	sonstiger betrieblicher Aufwand, darunter:	3.768	2.940	828	28	5.203	3.770	2.940	830	28	5.203	
	- Geschäftsbesorgung	2.682	2.406	276	11	2.398	2.682	2.406	276	11	2.398	
9	Summe Aufwand	15.367	13.147	2.220	17	15.461	15.369	13.147	2.222	17	15.461	
10	Betriebsergebnis	-3.771	-6.622	2.850	-43	-6.878	-5.032	-6.622	1.590	-24	-6.878	
11	Beteiligungsergebnis	0	0	0		0	0	0	0		0	
12	Zinserträge	18	0	18		32	18	0	18		32	
13	Zinsaufwand	21	119	-98	-83	-261	21	119	-98	-83	-261	
19	Steuern vom Eink. und Ertrag	0	0	0		0	0	0	0		0	
21	Ergebnis nach Steuern	-3.774	-6.740	2.966	-44	-6.585	-5.034	-6.740	1.706	-25	-6.585	
20	sonstige Steuern	1.186	1.003	183	18	1.164	1.186	1.003	183	18	1.164	
17	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-4.960	-7.743	2.783	-36	-7.749	-6.220	-7.743	1.523	-20	-7.749	

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

Anlage 1, S. 2/2

2. Vermögensplan (Angaben in T-EUR)												
Sondervermögen Gewerbeflächen Stadt												
Zwischenbericht zum 31.12.2019												
lfd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum Jan-Dez 2019					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
1	Investitionen	2.897	185	2.712	1.466	2.703	2.897	185	2.712	1.466	2.703	🔔
2	Mittelverwendung Umlaufvermögen	23.889	27.581	-3.692	-13	15.426	23.889	27.581	-3.692	-13	15.426	🔔
3	Zuführungen von Rücklagen	81	0	81		1.439	81	0	81		1.439	🔔
4	Kredittilgung	342	342	0	0	342	342	342	0	0	342	
5	Abführung an den Haushalt	3.500	309	3.191	1.033	2.048	3.500	309	3.191	1.033	2.048	🔔
6	Abführung zwischen den Teilvermögen	898	0	898		308	898	0	898		308	🔔
7	Summe Mittelbedarf:	31.607	28.417	3.190	11	22.265	31.607	28.417	3.190	11	22.265	🔔
8	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-4.960	-7.743	2.783	-36	-7.749	-6.220	-7.743	1.523	-20	-7.749	🔔
9	Abschreibungen	6.705	6.651	54	1	6.094	6.705	6.651	54	1	6.094	
10	Restbuchwerte Anlagenabgänge	46	0	46		2.723	46	0	46		2.723	🔔
11	Saldo sonst. nicht liquiditätsw. Aufwendungen / Erträge	67	2.292	-2.225	-97	3.788	1.325	2.292	-967	-42	3.788	🔔
12	Entnahme von Eigenmitteln	17.659	7.971	9.688	122	99	17.661	7.971	9.690	122	99	🔔
13	Kreditaufnahme	0	0	0		0	0	0	0		0	
14	Erhaltene Drittmittel	5.670	8.814	-3.144	-36	5.041	5.670	8.814	-3.144	-36	5.041	🔔
15	Zuführung aus dem Haushalt	5.523	10.432	-4.909	-47	11.962	5.523	10.432	-4.909	-47	11.962	🔔
16	Zuführung zwischen den Teilvermögen	898	0	898		308	898	0	898		308	🔔
17	Summe Mittelherkunft:	31.607	28.417	3.190	11	22.265	31.607	28.417	3.190	11	22.265	🔔

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

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

1. Erfolgsplan (Angaben in T-EUR)												
Sondervermögen Gewerbeflächen der Stadtgemeinde Bremen												
Teilsondervermögen: Gewerbeflächen in Bremen												
vorläufiger Zwischenbericht zum 31.12.2019												
lfd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum Jan-Dez 2019					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prog-nose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
Gewinn- und Verlustrechnung (in T€)												
1	Umsatzerlöse, davon:	7.718	5.218	2.500	48	8.333	7.718	5.218	2.500	48	8.333	⊗
	- Verkauf von Grundstücken	5.754	3.445	2.309	67	6.159	5.754	3.445	2.309	67	6.159	⊗
	- Vermietung und Verpachtung	1.622	1.434	188	13	1.826	1.622	1.434	188	13	1.826	⊗
	- Erbbau	342	339	3	1	348	342	339	3	1	348	
	- Sonstiges	0	0	0		0	0	0	0		0	
2	Bestandsveränderung	-75	-2.297	2.222	-97	-3.793	-1.333	-2.297	964	-42	-3.793	⊗
3	sonstige Erträge	60	5	55	1.100	61	60	5	55	1.100	61	⊗
	- Zuschüsse Bremens	0	0	0		0	0	0	0		0	
4	Gesamtleistung	7.703	2.926	4.777	163	4.601	6.445	2.926	3.519	120	4.601	
5	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe/bezogene Waren	0	0	0		0	0	0	0		0	
6	bezogene Leistungen, darunter:	2.081	1.236	845	68	1.603	2.081	1.236	845	68	1.603	⊗
	- Geschäftsbesorgung	0	0	0		0	0	0	0		0	
7	Abschreibungen	720	1.041	-321	-31	852	720	1.041	-321	-31	852	⊗
8	sonstiger betrieblicher Aufwand, darunter:	2.627	2.127	500	24	4.048	2.627	2.127	500	24	4.048	⊗
	- Geschäftsbesorgung	2.041	1.777	264	15	1.758	2.041	1.777	264	15	1.758	⊗
9	Summe Aufwand	5.428	4.404	1.024	23	6.503	5.428	4.404	1.024	23	6.503	
10	Betriebsergebnis	2.275	-1.478	3.753	-254	-1.902	1.017	-1.478	2.495	-169	-1.902	
11	Beteiligungsergebnis	0	0	0		0	0	0	0		0	
12	Zinserträge	18	0	18		32	18	0	18		32	⊗
13	Zinsaufwand	-55	0	-55		-390	-55	0	-55		-390	⊗
14	Steuern vom Eink. und Ertrag	0	0	0		0	0	0	0		0	
15	Ergebnis nach Steuern	2.348	-1.478	3.826	-259	-1.480	1.090	-1.478	2.568	-174	-1.480	
16	sonstige Steuern	526	349	177	51	503	526	349	177	51	503	⊗
17	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	1.822	-1.827	3.649	-200	-1.983	564	-1.827	2.391	-131	-1.983	⊗

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

2. Vermögensplan (Angaben in T-EUR)												
Sondervermögen Gewerbeflächen der Stadtgemeinde Bremen												
Teilsondervermögen: Gewerbeflächen in Bremen												
vorläufiger Zwischenbericht zum 31.12.2019												
lfd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum Jan-Dez 2019					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prog-nose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
1	Investitionen	108	0	108		0	108	0	108		0	
2	Mittelverwendung Umlaufvermögen	23.444	27.581	-4.137	-15	15.152	23.444	27.581	-4.137	-15	15.152	
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	3.500	309	3.191	1.033	2.048	3.500	309	3.191	1.033	2.048	
6	Abführung an das TSV Veranstaltungsflächen	430	0	430		0	430	0	430		0	
7	Abführung an das Teilsondervermögen Rennbahn	468	0	468		308	468	0	0		308	
8	Summe Mittelbedarf	27.950	27.890	60	0	17.508	27.950	27.890	60	0	17.508	
9	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	1.822	-1.827	3.649	-200	-1.983	564	-1.827	2.391	-131	-1.983	
10	Abschreibungen	720	1.041	-321	-31	852	720	1.041	-321	-31	852	
11	Restbuchwerte Anlagenabgänge	46	0	46		2.723	46	0	46		2.723	
12	Saldo sonst. nicht liquiditätsw. Aufwendungen / Erträge	72	2.297	-2.225	-97	3.793	1.330	2.297	-967	-42	3.793	
13	Entnahme von Eigenmitteln	16.161	7.918	8.243	104	50	16.162	7.918	8.243	104	50	
14	Kreditaufnahme	0	0	0		0	0	0	0		0	
15	Erhaltene Drittmittel	5.670	8.814	-3.144	-36	5.041	5.670	8.814	-3.144	-36	5.041	
	14.1 für bewilligte Maßnahmen	5.670	3.828	1.842	48	5.041	5.670	3.828	1.842	48	5.041	
	14.1.1 davon GRW	5.670	3.828	1.842	48	5.041	5.670	3.828	1.842	48	5.041	
	14.1.1.1 GVZ	2.415	0	2.415		2.753	2.415	0	2.415		2.753	
	14.1.1.2 GHB II BS 2 und 3	2.055	3.828	-1.773	-46	2.271	2.055	3.828	-1.773	-46	2.271	
	14.1.1.3 BIP	1.200	0	1.200		17	1.200	0	1.200		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	4.986	-4.986	-100	0	0	4.986	-4.986	-100	0	
	14.2.1 davon GRW	0	4.986	-4.986	-100	0	0	4.986	-4.986	-100	0	
	14.2.1.1 BIP (5. BA u. Optionsfläche)	0	3.320	-3.320	-100	0	0	3.320	-3.320	-100	0	
	14.2.1.2 GVZ (Ausbau Senator-Apelt-Straße)	0	1.500	-1.500	-100	0	0	1.500	-1.500	-100	0	
	14.2.1.3 Bayernstraße (Erweiterung)	0	45	-45	-100	0	0	45	-45	-100	0	
	14.2.1.4 Airport-Stadt Mitte (Verl. Hanna-Kunath-Str.)	0	121	-121	-100	0	0	121	-121	-100	0	
	14.2.2 davon EFRE	0	0	0		0	0	0	0		0	
16	Zuführung aus dem Haushalt	3.459	9.647	-6.188	-64	7.032	3.459	9.647	-6.188	-64	7.032	
	16.1 für bewilligte Maßnahmen	3.459	714	2.745	385	7.032	3.459	714	2.745	385	7.032	
	16.1.1 Airport-Stadt	0	0	0		0	0	0	0		0	
	16.1.2 GVZ	1.607	0	1.607		5.439	1.607	0	1.607		5.439	
	16.1.3 TPU	32	0	32		0	32	0	32		0	
	16.1.4 GHB II BS 2 und 3	629	697	-68	-10	342	629	697	-68	-10	342	
	16.1.5 BWK / Vulkan-West	0	0	0		0	0	0	0		0	
	16.1.6 Bremer Vulkan	0	0	0		0	0	0	0		0	
	16.1.7 BIP	149	16	133	814	1.000	149	16	133	814	1.000	
	16.1.8 Hanna-Kunath-Straße	531	0	531		196	531	0	531		196	
	16.1.9 Nußhorn	24	0	24		0	24	0	24		0	
	16.1.10 Sanierung BWK-Gebäude	487	0	487		55	487	0	487		55	
	16.2 für geplante Maßnahmen	0	8.933	-8.933	-100	0	0	8.933	-8.933	-100	0	
	16.2.1 BIP (5. BA u. Optionsfläche)	0	369	-369	-100	0	0	369	-369	-100	0	
	16.2.2 GVZ (Bplan 2153 2. BA, Ausbau Sen.-Apelt-Str.)	0	4.531	-4.531	-100	0	0	4.531	-4.531	-100	0	
	16.2.3 GHB (Ausbau Knoten Europaallee, Erschl. 3. BS)	0	1.200	-1.200	-100	0	0	1.200	-1.200	-100	0	
	16.2.4 BWK (Sanierung Gebäude 56/91)	0	236	-236	-100	0	0	236	-236	-100	0	
	16.2.5 Steindamm 2. BA	0	800	-800	-100	0	0	800	-800	-100	0	
	16.2.6 Stadtquartier Rennbahn Bremen (SRB)	0	430	-430	-100	0	0	430	-430	-100	0	
	16.2.7 Grunderwerb für neue Erschließungsmaßnahmen	0	450	-450	-100	0	0	450	-450	-100	0	
	16.2.8 Planungsmittel neue Gewerbestandorte	0	918	-918	-100	0	0	918	-918	-100	0	
17	Summe Mittelherkunft:	27.950	27.890	60	0	17.508	27.950	27.890	60	0	17.508	

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

3. Maßnahmenbezogener Investitionsplan (Angaben in T-EUR)											
Sondervermögen Gewerbeflächen der Stadtgemeinde Bremen											
Teilsondervermögen: Gewerbeflächen in Bremen											
vorläufiger Zwischenbericht zum 31.12.2019											
Ifd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum Jan-Dez 2019					Gesamtjahr				
		Ist	Plan	Abw. abs.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw.	Abw. in %	Vorjahr
1	Immaterielle Wirtschaftsgüter										
	Summe immaterielle Wirtschaftsgüter	0	0	0				0			0
2	Unbebaute und bebaute Grundstücke										
2.1	Grunderwerb (SVG)	687	450	237	53	6	687	450	237	53	6
2.1.1	bewilligte Maßnahmen	687	0	687		6	687	0	687		6
2.1.1.1	GVZ	225	0	225		0	225	0	225		0
2.1.1.2	BWK	78	0	78		0	78	0	78		0
2.1.1.3	Reedeich	110	0	110		0	110	0	110		0
2.1.1.4	Science Park	199	0	199		0	199	0	199		0
2.1.1.5	sonstiger Grunderwerb	75	0	75		6	75	0	75		6
2.1.2	geplante Maßnahmen	0	450	-450	-100	0	0	450	-450	-100	0
2.1.2.1	Ankauf W+F Franke GmbH	0	0	0		0	0	0	0		0
2.1.2.2	Grunderwerb Bayernstraße-Erweiterung - WAP	0	0	0		0	0	0	0		0
2.1.2.3	Grunderwerb für neue Erschließungsmaßnahmen - WAP	0	450	-450	-100	0	0	450	-450	-100	0
2.2	Gebäudesanierung	278	736	-458	-62	91	278	736	-458	-62	91
2.2.1	bewilligte Maßnahmen	278	0	278		91	278	0	278		91
2.2.1.1	Sanierung BWK-Gebäude	278	0	278		91	278	0	278		91
2.2.1.1.1	Gebäude 43/44	46	0	46		91	46	0	46		91
2.2.1.1.1.1	Gebäude 43/44 - WAP	7	0	7		91	7	0	7		91
2.2.1.1.1.2	Gebäude 43/44 - SB	39	0	39		0	39	0	39		0
2.2.1.1.2	Gebäude 56 - WAP	0	0	0		0	0	0	0		0
2.2.1.1.3	Gebäude 91 - WAP	0	0	0		0	0	0	0		0
2.2.1.1.4	Gebäude 118 - WAP	0	0	0		0	0	0	0		0
2.2.1.1.5	Gebäude 132	232	0	232		0	232	0	232		0
2.2.1.1.5.1	Gebäude 132 - WAP	201	0	201		0	201	0	201		0
2.2.1.1.5.2	Gebäude 132 - SVG	31	0	31		0	31	0	31		0
2.2.1.1.6	Gebäude 138 - SVG	0	0	0		0	0	0	0		0
2.2.1.1.7	Gebäude 221/230/240 - WAP	0	0	0		0	0	0	0		0
2.2.2	geplante Maßnahmen	0	736	-736	-100	0	0	736	-736	-100	0
2.2.2.1	Sanierung Bahnhof Vegesack - SVG	0	400	-400	-100	0	0	400	-400	-100	0
2.2.2.2	Havenhaus - SVG	0	100	-100	-100	0	0	100	-100	-100	0
2.2.2.3	Sanierung BWK Gebäude 56/91 (Planung) - WAP	0	236	-236	-100	0	0	236	-236	-100	0
	Summe unbebaute und bebaute Grundstücke	965	1.186	-221	-19	97	965	1.186	-221	-19	97
3	Maschinen und technische Anlagen										
3.1	Ankauf Boot Vegesacker Hafen	11	0	11		0	11	0	11		0
	Summe Maschinen und technische Anlagen	11	0	11		0	11	0	11		0
4	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung										
4.1	Umprogrammierung Software PMS	17	0	17		0	17	0	17		0
4.2	Errichtung Zaunanlage Güterbahnhof	91	0	91		0	91	0	91		0
	Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung	108	0	108		0	108	0	108		0
5	Finanzanlagen / Beteiligungen										
5.1	bewilligte Maßnahmen	22.468	10.011	12.457	124	15.055	22.468	10.011	12.457	124	15.055
5.1.1	Airport-Stadt	0	0	0		8	0	0	0		8
5.1.1.1	Airport-Stadt - BKF/BKF-Ersatz	0	0	0		-55	0	0	0		-55
5.1.1.2	Airport-Stadt - SVG	0	0	0		63	0	0	0		63
5.1.2	GVZ Bremen	15.237	3.652	11.585	317	5.763	15.237	3.652	11.585	317	5.763
5.1.2.1	GVZ - GRW	2.060	0	2.060		1.941	2.060	0	2.060		1.941
5.1.2.2	GVZ - BKF/BKF-Ersatz	0	1.475	-1.475	-100	132	0	1.475	-1.475	-100	132
5.1.2.3	GVZ - WAP	6.934	1.644	5.290	322	2.040	6.934	1.644	5.290	322	2.040
5.1.2.4	GVZ - SVG	6.243	533	5.710	1.071	1.650	6.243	533	5.710	1.071	1.650
5.1.3	Technologiepark Universität	0	0	0		30	0	0	0		30
5.1.4	Gewerbepark Hansalinie	3.226	5.484	-2.258	-41	5.401	3.226	5.484	-2.258	-41	5.401
5.1.4.1	GHB-Erweiterung BS 2	2.426	2.532	-106	-4	4.915	2.426	2.532	-106	-4	4.915
5.1.4.1.1	GHB-Erweiterung BS 2 - GRW	1.344	1.447	-104	-7	4.548	1.344	1.447	-104	-7	4.548
5.1.4.1.2	GHB-Erweiterung BS 2 - WAP	166	1.085	-920	-85	295	166	1.085	-920	-85	295
5.1.4.1.3	GHB-Erweiterung BS 2 - SVG	917	0	917		72	917	0	917		72
5.1.4.2	GHB-Erweiterung BS 3	800	1.476	-676	-46	486	800	1.476	-676	-46	486
5.1.4.2.1	GHB-Erweiterung BS 3 - GRW	579	1.328	-750	-56	437	579	1.328	-750	-56	437
5.1.4.2.2	GHB-Erweiterung BS 3 - WAP	195	148	48	32	35	195	148	48	32	35
5.1.4.2.3	GHB-Erweiterung BS 3 - SVG	26	0	26		14	26	0	26		14
5.1.4.3	GHB-Erweiterung BS 4	0	1.476	-1.476	-100	0	0	1.476	-1.476	-100	0
5.1.4.3.1	GHB-Erweiterung BS 4 - GRW	0	1.328	-1.328	-100	0	0	1.328	-1.328	-100	0
5.1.4.3.2	GHB-Erweiterung BS 4 - WAP	0	148	-148	-100	0	0	148	-148	-100	0
5.1.4.3.3	GHB-Erweiterung BS 4 - SVG	0	0	0		0	0	0	0		0
5.1.5	Bayernstraße	133	0	133		1	133	0	133		1
5.1.5.1	Bayernstraße - WAP	0	0	0		0	0	0	0		0
5.1.5.2	Bayernstraße - SVG	133	0	133		1	133	0	133		1
5.1.6	BWK / Vulkan West	56	851	-795	-93	33	56	851	-795	-93	33
5.1.7	Steindamm - SVG	0	0	0		1	0	0	0		1
5.1.8	Bremer Vulkan	0	0	0		-1	0	0	0		-1
5.1.9	Bremer Industriepark	3.146	24	3.122	13.008	3.599	3.146	24	3.122	13.008	3.599
5.1.9.1	Bremer Industriepark BM 1-4	37	24	13	54	358	37	24	13	54	358
5.1.9.1.1	GRW	11	13	-2	-17	229	11	13	-2	-17	229
5.1.9.1.2	WAP	25	11	14	127	104	25	11	14	127	104
5.1.9.1.3	SVG	1	0	1		25	1	0	1		25
5.1.9.2	Bremer Industriepark BM 5	3.107	0	3.107		3.241	3.107	0	3.107		3.241
5.1.9.2.1	GRW	34	0	34		63	34	0	34		63
5.1.9.2.2	WAP	0	0	0		0	0	0	0		0
5.1.9.2.3	SVG	3.073	0	3.073		3.178	3.073	0	3.073		3.178
5.1.9.3	Bremer Industriepark BM 6	2	0	2		0	2	0	2		0
5.1.9.3.1	GRW	2	0	2		0	2	0	2		0
5.1.9.3.2	WAP	0	0	0		0	0	0	0		0
5.1.9.3.3	SVG	0	0	0		0	0	0	0		0
5.1.10	Nußhorn - WAP	4	0	4		0	4	0	4		0
5.1.11	Sanierung Richard-Dunkel-Straße	0	0	0		172	0	0	0		172
5.1.11.1	Sanierung Richard-Dunkel-Straße - GRW	0	0	0		11	0	0	0		11
5.1.11.2	Sanierung Richard-Dunkel-Straße - SVG	0	0	0		161	0	0	0		161
5.1.12	BPO - SVG	264	0	264		0	264	0	264		0
5.1.13	Niedervieländer Straße - SVG	4	0	4		33	4	0	4		33
5.1.14	Airport Verlängerung H.-Kunath-Straße - WAP	398	0	398		15	398	0	398		15
5.2	geplante Maßnahmen	0	16.234	-16.234	-100	0	0	16.234	-16.234	-100	0
5.2.1	GVZ	0	9.031	-9.031	-100	0	0	9.031	-9.031	-100	0
5.2.2.1	Erschließung 2. BA	0	7.364	-7.364	-100	0	0	7.364	-7.364	-100	0
5.2.2.1.1	BPlan 2153, 2. BA - WAP	0	4.364	-4.364	-100	0	0	4.364	-4.364	-100	0
5.2.2.1.2	BPlan 2153, 2. BA - SVG	0	3.000	-3.000	-100	0	0	3.000	-3.000	-100	0
5.2.2.2	Ausbau Senator-Apelt-Straße	0	1.667	-1.667	-100	0	0	1.667	-1.667	-100	0
5.2.2.2.1	Ausbau Senator-Apelt-Straße - GRW	0	1.500	-1.500	-100	0	0	1.500	-1.500	-100	0
5.2.2.2.2	Ausbau Senator-Apelt-Straße - WAP	0	167	-167	-100	0	0	167	-167	-100	0
5.2.4	GHB Erschließung 3. BS - WAP	0	1.200	-1.200	-100	0	0	1.200	-1.200	-100	0
5.2.6	Steindamm Planung 2. BA - WAP	0	800	-800	-100	0	0	800	-800	-100	0
5.2.7	Bremer Industriepark	0	3.689	-3.689	-100	0	0	3.689	-3.689	-100	0
5.2.7.1	Sandaufhöhung, Straßen- und Gewässerbau 5. BA	0	2.889	-2.889	-100	0	0	2.889	-2.889	-100	0
5.2.7.1.1	Sandaufh., Straßen- u. Gewässerbau - GRW	0	2.600	-2.600	-100	0	0	2.600	-2.600	-100	0
5.2.7.1.2	Sandaufh., Straßen- u. Gewässerbau - WAP	0	289	-289	-100	0	0	289	-289	-100	0
5.2.7.2	Optionsfläche (Planung)	0	800	-800	-100	0	0	800	-800	-100	0
5.2.7.2.1	Optionsfläche (Planung) - GRW	0	720	-720	-100	0	0	720	-720	-100	0
5.2.7.2.2	Optionsfläche (Planung) - WAP	0	80	-80	-100	0	0	80	-80	-100	0
5.2.9	Stadtquartier Rennbahn Bremen (Planung) - WAP	0	430	-430	-100	0	0	430	-430	-100	0
5.2.10	Planungsmittel für neue Gewerbestandorte - WAP	0	1.084	-1.084	-100	0	0	1.084	-1.084	-100	0
5.2.10.1	Planung - GRW	0	166	-166	-100	0	0	166	-166	-100	0
5.2.10.2	Planung - WAP	0	918	-918	-100	0	0	918	-918	-100	0
	Summe Finanzanlagen / Beteiligungen	22.468	26.245	-3.777	-14	15.055	22.468	26.245	-3.777	-14	15.055
6	Übrige Investitionen unter 250 T€										
6.1	Planungsmittel pauschal (Steindamm, BWK, Nußhorn etc.) - SVG	0	150	-150	-100	0	0	150	-150	-100	0
	Summe übrige Investitionen unter 250 T€	0	150	-150	-100	0	0	150	-150	-100	0
	Summe Investitionen	23.552	27.581	-4.029	-15	15.152	23.552	27.581	-4.029	-15	15.152

Deckungsfähigkeiten: Die Positionen 1 und 2 des Vermögensplans sind mit ihren im maßnahmebezogenen Investitions

Erläuterungen zu Anlage 1.1 - Einzelbericht Teilsondervermögen Gewerbeflächen in Bremen

A. Erfolgsplan

Pos. 1 - Umsatzerlöse

In 2019 wurden Umsatzerlöse von insgesamt 7.718 T€ generiert. Der Plan in Höhe von 5.218 T€ wurde damit um 2.500 T€ übertroffen. Die Erlöse aus Grundstücksverkäufen in Höhe von 5.754 T€ überschritten den Plan um 2.309 T€ (+67 %). Details des Saldos von Über- und Unterschreitungen einzelner Gewerbegebiete finden sich in der nachfolgenden Tabelle:

	Ist 2019		Plan 2019	
	(in Mio. €)	(in ha)	(in Mio. €)	(in ha)
Airport-Stadt	0,71	0,71	0,65	1,00
Güterverkehrszentrum	4,30	12,70	1,71	5,50
Technologiepark	0,57	0,36	0,45	0,50
BWK	0,00	0,00	0,15	0,50
Steindamm	0,08	0,23	0,07	0,20
Restbestand	0,09	0,20	0,42	0,90
SUMME VERKÄUFE	5,75	14,20	3,45	8,60

Im Bereich Vermietung und Verpachtung wurden Mehreinnahmen gegenüber Plan in Höhe von 188 T€ erzielt (Plan: 1.434 T€, Ist: 1.622 T€).

Dies ist insbesondere auf Mehreinnahmen aus Nebenkostenabrechnungen zurückzuführen. Die geplanten Nebenkosten in Höhe von 200 T€ wurden um 333 T€ übertroffen (davon 256 T€ aus Vorjahren BWK-Gelände).

Hinzu kommen 42 T€ auf die Nettomieten von Gewerbeflächen, die zum Verkauf bestimmt sind, denen aber wegen Unplanbarkeit von Einnahmen aufgrund der Verkaufsabsicht aus Gründen der kaufmännischen Vorsicht kein Planwert gegenübersteht.

Diesen Mehreinnahmen stehen um 196 T€ geringere Mieteinnahmen gegenüber (Plan: 1.234 T€, Ist: 1.090 T€). Diese Abweichung folgt hauptsächlich aus Mietrückzahlungen für Vorjahre (davon 124 T€ aus Vorjahren BWK-Gelände).

Die Erbbauzinsen liegen mit 342 T€ im Soll (Plan: 339 T€).

Pos. 2 – Bestandsveränderung

Hierbei handelt es sich um die Restbuchwerte der verkauften Gewerbeflächen, die im Plan um etwa ein Drittel geringer angenommen werden als die geplanten Verkaufserlöse.

Da die Buchungen hier noch nicht für alle getätigten Grundstücksverkäufe erfolgt sind, weicht die Prognose (-1.333 T€) zum Ist (-75 T€) ab. Dass die Prognose trotz überplanmäßiger Ver-

äußerungserlöse hinter dem für Bestandsveränderungen in Höhe von -2.297 T€ eingeplanten Betrag zurückbleibt, liegt insbesondere an einem im GVZ für rd. 4,3 Mio. € veräußerten Grundstück. Bei diesem beträgt der Restbuchwert des Grundstücks aufgrund noch nicht aktivierter Erschließungskosten lediglich 718 T€. Die Erschließung dieses Grundstücks wird erst im Jahr 2020 abgeschlossen.

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 weiteren Beträge eingeplant wurden. Bei der Abweichung in Höhe von 55 T€ handelt es sich insbesondere um Versicherungsentschädigungen in Höhe von 37 T€. Hinzu kommen neben dem erzielten Gewinn aus einem Anlagenverkauf in Höhe von 1 T€ und periodenfremden Erträgen in Höhe von 15 T€ Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens in Höhe von 3 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.

Die Ertragslage hat sich im IST im Berichtszeitraum gegenüber der Planung von 2.926 T€ um 3.519 T€ auf 6.445 T€ verbessert.

Pos. 6 – bezogene Leistungen

Die bezogenen Leistungen setzen sich zusammen aus Betriebs- und Heizkosten, Instandhaltung von Gebäuden sowie sonstigen Grundstücksaufwendungen. Im Berichtsjahr wurde für bezogene Leistungen ein Aufwand in Höhe von 2.081 T€ gebucht, geplant waren 1.236 T€ (+68 %).

Ende 2017 wurde der Austausch der Leuchten des Blauen Bandes in Vegesack gegen gestaltete Pflastersteine beschlossen. In 2019 wurden für die Maßnahme noch rd. 90 T€ benötigt. Die Maßnahme war im Wirtschaftsplan nicht berücksichtigt.

Für den Umbau und die Sanierung des alten Campingplatzes wurden in 2019 für Planung Mittel in Höhe von 103 T€ benötigt. Da diese Maßnahme im Wirtschaftsplan nicht berücksichtigt ist, kommt es auch hier zu einer Abweichung.

Auf dem neuen Campingplatz wurden aus Sicherheits- und Nutzungsgründen grundlegende Instandsetzungen und Optimierungen von technischen Anlagen in Höhe von 60 T€ erforderlich. Die Maßnahmen waren im Wirtschaftsplan nicht berücksichtigt.

Für die Sanierungsmaßnahmen „Hotel Havenhaus“ sind im Berichtsjahr 306 T€ angefallen. Die Maßnahmen waren im Wirtschaftsplan nicht enthalten.

Weitere 25 T€ sind für eine Machbarkeitsstudie für das Güterbahnhofsgelände zur Verbesserung der Erschließung sowie zur Verlegung der Oldenburger Kurve angefallen. Da die Maßnahme in Vorjahren eingeplant war, kommt es hier zu einer Abweichung.

Die Schlingelanlage im Vegesacker Hafen musste überholt werden. Hierfür waren in 2019 rd. 167 T€ nötig. Die Maßnahme war im Wirtschaftsplan nicht berücksichtigt.

Hinzu kommen nicht eingeplante Instandhaltungskosten aus Versicherungsschäden in Höhe von 31 T€ sowie Aufwendungen in Höhe von 36 T€ für die Unterhaltung der zum Verkauf stehenden Gewerbeflächen. Dabei handelt es sich um Deichbeiträge sowie die Unterhaltung von Gehwegen und Nebenanlagen.

Pos. 7 – Abschreibungen

Da nach der Aufstellung des Wirtschaftsplans Anlagen verkauft wurden, liegen die Abschreibungen in 2019 mit 720 T€ um 321 T€ unter dem Plan (1.041 T€, -31 %).

Pos. 8 – sonstiger betrieblicher Aufwand

Mit Aufstellung des Gewerbeentwicklungsprogramms der Stadt Bremen 2030 (GEP) wurde neben einer Studie zur Weiterentwicklung der Logistik 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€ wurden im Berichtsjahr 111 T€ benötigt.

Mit einer weiteren Machbarkeitsstudie soll die Grundlage für eine Entscheidung geschaffen werden, ob ein „Servicepark II“ im GVZ angesiedelt werden soll. Die Kosten hierfür beliefen sich in 2019 auf 52 T€.

Alle drei Studien wurden nach Aufstellung des Wirtschaftsplans bewilligt.

Hinzu kommen Verluste aus drei Verkäufen aus dem Anlagenvermögen in Höhe von 13 € sowie um 51 T€ höhere Beratungskosten durch Ingenieurleistungen beim Haven Hööv. t.

Die Geschäftsbesorgungsvergütung an die WFB Wirtschaftsförderung Bremen GmbH fällt mit 2.041 T€ um 264 T€ höher aus als geplant. Die Abweichung resultiert neben eines Nachtrags über eine Dienstleistungspauschale für erbrachte Dienstleistungen des Rennbahngeländes in Höhe von 239 T€ aus einer Anpassung der Geschäftsbesorgungsvergütung der WFB Wirtschaftsförderung Bremen GmbH.

Der sonstige betriebliche Aufwand fällt in 2019 mit 2.627 T€ um 500 T€ höher aus als geplant (+24 %).

Die vorgenannten Positionen ergeben einen Aufwand in Höhe von 5.428 T€ und überschreiten den Plan damit um 1.024 T (+23 %).

Pos. 12 – Zinserträge

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

Pos. 13 – Zinsaufwand

Bei dem Zinsaufwand in Höhe von -55 T€ handelt es sich um die Abzinsung der Forderung gegen das Sondervermögen Hafen durch die noch für die Vermarktung zur Verfügung stehenden Grundstücke des GVZ „alt“.

Pos. 16 – sonstige Steuern

Die Position sonstige Steuern beinhaltet ausschließlich Grundsteuern in Höhe von 526 T€. Die Überschreitung des Planwertes um 177 T€ resultiert insbesondere aus dem nicht geplanten Aufwand der zum Verkauf stehenden Gewerbeflächen.

Pos. 17 - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Trotz der höheren bezogenen Leistungen und des höheren betrieblichen Aufwands fällt das Jahresergebnis im IST des Berichtszeitraums aufgrund der geringeren Abschreibungen sowie der hohen Umsatzerlöse mit 1.822 T€ um 3.649 T€ besser aus als geplant. Maßgeblich hierfür sind die erhöhten Grundstückserlöse. Die Prognose liegt wegen noch ausstehender Buchungen bei den Bestandsveränderungen mit 564 T€ um 2.391 T€ über dem Jahresplan.

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 hier 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 Berichtsjahr ergibt sich gegenüber dem Planwert in Höhe von 27.581 T€ eine Abweichung in Höhe von -4.137 T€. 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 Berichtsjahr 687 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 anbieten zu können, erfolgte eine Besitzübertragung eines Grundstücks im Gewerbegebiet Reedeich für 110 T€ sowie darüber hinaus für 39 T€ des „Lankenauer Höft“.

Bei einem Grundstücksverkauf aus Vorjahren im Science Park kam es zu einer Vertragsaufhebung (199 T€).

Im Gewerbegebiet Ulrichs Helgen wurde für 35 T€ ein Grundstück von der WFB erworben. Für Wertempfehlungen wurden im Berichtszeitraum 6 T€ benötigt.

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

Für die Sanierung der BWK-Gebäude 43/44 sowie BWK-Gebäude 132 waren für 2019 keine bewilligten Maßnahmen vorgesehen. Durch zeitliche Verschiebungen und Mehrkosten wurden im Berichtsjahr noch 278 T€ benötigt.

Maschinen und technische Anlagen (Ifd. Nr. 3 im maßnahmenbezogenen Investitionsplan):

Für den Ankauf eines Arbeitsbootes im Vegesacker Hafen wurden 11 T€ benötigt.

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

Im Erschließungsbereich wurden 2019 rd. 22.468 T€ Investitionen getätigt. Geplant waren 10.011 T€ für beschlossene Maßnahmen und 16.234 T€ für geplante Maßnahmen, insgesamt somit ein Betrag von 26.245 T€. Die Planunterschreitung von zusammen 3.777 T€ resultiert im Wesentlichen aus der verzögerten Umsetzung der Maßnahmen im Gewerbepark Hansalinie.

Die Zusammensetzung von Über- und Unterschreitungen ergibt sich aus nachstehender

Tabelle:

	Ist 31.12.2019 (in Mio. €)	Plan 2019 (in Mio. €)
GVZ	15,24	12,68
Gewerbepark Hansalinie	3,23	6,68
Bayernstraße	0,13	0,00
BWK	0,06	0,85
Steindamm	0,00	0,80
Bremer Industrie-Park	3,15	3,71
BPO	0,26	0,00
Hanna-Kunath-Straße	0,40	0,00
Sonstiges	0,00	1,53
Summe	22,47	26,25

Pos. 5 – Abführung an den Haushalt

Die geplante Abführung von 309 T€ an den Haushalt sollte der Erhöhung der Eckwerte des städtischen Produktgruppenplans 71 dienen. Die Notwendigkeit einer Abführung bestand am Ende des Haushaltsjahres aufgrund des ausbleibenden Finanzierungsbedarfs von eckwerterhöhenden Maßnahmen nicht mehr.

Der Ist-Betrag von 3.500 T€ basiert auf einer vom Senat im Zuge der Aufstellung der Haushalte 2018/2019 getroffenen Beschlussfassung. Der Senat hat im Zuge der Aufstellung der Haushalte 2018/2019 beschlossen, dass zum Ausgleich der vom Senat vorgenommenen Eckwertanpassungen die städtischen Sondervermögen in den Jahren 2018 und 2019 jeweils einen Betrag von 50 Mio. € durch eine Liquiditätsentnahme zu erbringen haben. Für das Teilsondervermögen Gewerbeflächen in Bremen war hiervon für 2019 ein Betrag von 12,5 Mio. € vorgesehen. Diese Abführung konnte aufgrund des späten Beschlusses nicht mehr bei der Aufstellung des Wirtschaftsplanes berücksichtigt werden. Die Feststellung der Höhe des Abführungsbetrages trifft das Finanzressort erst kurz vor Kassenschluss. Der gebuchte Ist-Betrag von 3.500 T€ entspricht dieser Feststellung. Entsprechend der o.a. Senatsbeschlussfassung erfolgt die Rückführung der Liquiditätsentnahme ab 2020.

Pos. 6 – Abführung an das Teilsondervermögen Veranstaltungsflächen (TSVV)

Zur Finanzierung der höheren Bau- und Instandhaltungsaufwendungen und des gestiegenen Investitionsbedarfes in 2019 erhält das TSVV vom Teilsondervermögen Gewerbeflächen (TSVG) eine Vorfinanzierung in Höhe von 430 T€, die das TSVV an das TSVG zurückführt, wenn der Käuferlös aus dem Verkauf des sogenannten „Grundstücks West“ (Rennbahngelände in der Vahr) aus der „Abwicklung des Rennbahnprojektes“ in 2013 geflossen ist. Die Rückführung der Vorfinanzierung ist für 2020 vorgesehen.

Pos. 7 – Abführung an das Teilvermögen Rennbahn

Zur Finanzierung der Aufwendungen des Projektes „Rennbahn“ sind Mittel aus dem TSV Gewerbeflächen vorgesehen. Im Berichtsjahr wurden 468 T€ an das TSV Rennbahn abgeführt.

Pos. 9 – Jahresüberschuss/-fehlbetrag

Siehe Erfolgsplan Pos. 17.

Pos. 10 – Abschreibungen

Siehe Erfolgsplan Pos. 7.

Pos. 11 – Restbuchwerte Anlagenabgänge

Da Grundstücksverkäufe generell aus dem Umlaufvermögen vorgesehen sind und die Planung somit im Erfolgsplan dargestellt wird, kommt es in 2019 aufgrund dreier nicht geplanter Verkäufe aus dem Anlagevermögen bei der Position Restbuchwerte Anlagenabgänge zu einer entsprechenden Abweichung (+46 T€).

Pos. 12 – 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 (siehe auch Erfolgsplan Pos. 3).

Pos. 13 – Entnahme von Eigenmitteln

Der sich im Berichtszeitraum ergebende negative Saldo aus Mittelbedarf und Mittelherkunft wird im Vermögensplan rechnerisch in der Pos. 12 „Entnahme von Eigenmitteln“ ausgeglichen.

Pos. 15 – Erhaltene Drittmittel

Im Berichtsjahr wurden GRW-Mittel in Höhe von insgesamt 2.055 T€ für das Gewerbegebiet Gewerbepark Hansalinie, 2.415 T€ für die Erschließung des Güterverkehrszentrums sowie 1.200 T€ für das Gewerbegebiet Bremer Industrie-Park abgefordert.

Insgesamt wurden in 2019 Drittmittel in Höhe von 5.670 T€ abgefordert.

Pos. 16 – Zuführung aus dem Haushalt

Im Berichtsjahr gab es Zuführungen aus dem Haushalt in Höhe von insgesamt 3.459 T€. Hiervon entfallen 1.607 T€ auf die Erschließung des Güterverkehrszentrums, 32 T€ auf den Technologiepark Bremen, 629 T€ auf den Gewerbepark Hansalinie, 149 T€ auf den Bremer Industrie-Park, 531 T€ auf die Verlängerung der Hanna-Kunath-Straße sowie 24 T€ für das Gebiet Nußhorn. Hinzu kommen noch 487 T€ für die Sanierung der BWK-Gebäude.

C. Maßnahmenbezogener Investitionsplan

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

Anlage 1.2, S. 1/3

1. Erfolgsplan (Angaben in T-EUR)												
Sondervermögen Gewerbeflächen der Stadtgemeinde Bremen												
Teilsondervermögen: Rennbahn												
Zwischenbericht zum 31.12.2019												
lfd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum Jan-Dez 2019					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prog-nose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
Gewinn- und Verlustrechnung (in T€)												
1	Umsatzerlöse, davon:	21	0	21		8	21	0	21		8	⚠
	- Verkauf von Grundstücken	0	0	0		0	0	0	0		0	
	- Vermietung und Verpachtung	21	0	21		8	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	1	0	1		45	1	0	1		45	
	- Zuschüsse Bremens	0	0	0		0	0	0	0		0	
4	Gesamtleistung	22	0	22		53	22	0	22		53	
5	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe/bezogene Waren	0	0	0		0	0	0	0		0	
6	bezogene Leistungen, darunter:	59	0	59		58	59	0	59		58	⚠
	- Geschäftsbesorgung	0	0	0		0	0	0	0		0	
7	Abschreibungen	242	0	242		239	242	0	242		239	⚠
8	sonstiger betrieblicher Aufwand, darunter:	81	0	81		3	81	0	81		3	⚠
	- Geschäftsbesorgung	0	0	0		0	0	0	0		0	
9	Summe Aufwand	382	0	382		300	382	0	382		300	
10	Betriebsergebnis	-360	0	-360		-247	-360	0	-360		-247	
11	Beteiligungsergebnis	0	0	0		0	0	0	0		0	
12	Zinserträge	0	0	0		0	0	0	0		0	
13	Zinsaufwand	0	0	0		0	0	0	0		0	
14	Steuern vom Eink. und Ertrag	0	0	0		0	0	0	0		0	
15	Ergebnis nach Steuern	-360	0	-360		-247	-360	0	-360		-247	
16	sonstige Steuern	9	0	9		10	9	0	9		10	
17	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-369	0	-369		-257	-369	0	-369		-257	⚠

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

Anlage 1.2, S. 2/3

2. Vermögensplan (Angaben in T-EUR)												
Sondervermögen Gewerbeflächen der Stadtgemeinde Bremen												
Teilsondervermögen: Rennbahn												
Zwischenbericht zum 31.12.2019												
lfd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum Jan-Dez 2019					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
1	Investitionen	34	0	34		0	34	0	34		0	
2	Mittelverwendung Umlaufvermögen	445	0	445		274	445	0	445		274	
3	Zuführung von Rücklagen	81	0	81		160	81	0	81		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	Summe Mittelbedarf	560	0	560		434	560	0	560		434	
7	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-369	0	-369		-257	-369	0	-369		-257	
8	Abschreibungen	242	0	242		239	242	0	242		239	
9	Restbuchwerte Anlagenabgänge	0	0	0		0	0	0	0		0	
10	Saldo sonst. nicht liquiditätsw. Aufwendungen / Erträge	0	0	0		0	0	0	0		0	
11	Entnahme von Eigenmitteln	0	0	0		0	0	0	0		0	
12	Kreditaufnahme	0	0	0		0	0	0	0		0	
13	Erhaltene Drittmittel	0	0	0		0	0	0	0		0	
14	Zuführung aus dem Haushalt	219	0	219		144	219	0	219		144	
15	Zuführung vom TSV Gewerbeflächen	468	0	468		308	468	0	468		308	
16	Summe Mittelherkunft:	560	0	560		434	560	0	560		434	

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

3. Maßnahmenbezogener Investitionsplan (Angaben in T-EUR)											
Sondervermögen Gewerbeflächen der Stadtgemeinde Bremen											
Teilsondervermögen: Rennbahn											
Zwischenbericht zum 31.12.2019											
		Berichtszeitraum Jan-Dez 2019					Gesamtjahr				
lfd. Nr.	Bezeichnung	Ist	Plan	Abw. abs.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw.	Abw. in %	Vorjahr
1	Immaterielle Wirtschaftsgüter										
	Summe immaterielle Wirtschaftsgüter	0	0	0					0		0
2	Unbebaute und bebaute Grundstücke										
	2.1 Ankauf Clubhaus Rennbahn	125	0	125		0	125		125		0
	2.2 Gebäudesanierung		0	0		0			0		0
	Summe unbebaute und bebaute Grundstücke	125	0	125		0	125	0	125		0
3	Maschinen und technische Anlagen										
	Summe Maschinen und technische Anlagen	0	0	0		0	0	0	0		0
4	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung										
	4.1 Ankauf Traktor	34	0	34			34		34		
	Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung	34	0	34		0	34	0	34		0
5	Finanzanlagen / Beteiligungen										
	5.1 bewilligte Maßnahmen	320	0	320		274	320	0	320		274
	5.1.1 Projektsteuerung WFB	43	0	43		64	43		43		64
	5.1.2 Moderation	0	0	0		21	0		0		21
	5.1.3 Planung / Machbarkeitsstudie	84	0	84		184	84		84		184
	5.1.4 Öffentlichkeitsarbeit / Marketing	182	0	182		5	182		182		5
	5.1.5 Ideenwerkstatt	11	0	11		0	11		11		0
	5.2 geplante Maßnahmen		0	0					0		0
	Summe Finanzanlagen / Beteiligungen	320	0	320		274	320	0	320		274
6	Übrige Investitionen unter 250 T€										
	Summe übrige Investitionen unter 250 T€	0	0	0		0	0	0	0		0
	Summe Investitionen	479	0	479		274	479	0	479		274

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

Erläuterungen zu Anlage 1.2 - Einzelbericht Teilsondervermögen Rennbahn

Vorbemerkung

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

A. Erfolgsplan

Pos. 1 – Umsatzerlöse

Durch die Flächenvermietung an das dort ansässige Hotel wurden im Berichtsjahr 21 T€ generiert.

Pos. 6 – bezogene Leistungen

Die bezogenen Leistungen betreffen die Bewirtschaftung des Geländes. In 2019 wurden zu den laufenden Instandhaltungen weitere 14 T€ für Baumschnitt und –fällungen zur Wahrung der Verkehrssicherheit sowie 25 T€ für eine Holzuntersuchung der Tribüne inkl. Mängelbeseitigung benötigt. Insgesamt belaufen sich die bezogenen Leistungen in 2019 auf 59 T€

Pos. 7 – Abschreibungen

Die Abschreibungen belaufen sich auf 242 T€

Pos. 8 – sonstiger betrieblicher Aufwand

Unter der Position sonstiger betrieblicher Aufwand erfolgte die Abrechnung der Verwaltung des Geländes in Höhe von 81 T€

Pos. 16 – sonstige Steuern

Die Position sonstige Steuern beinhaltet ausschließlich Grundsteuern in Höhe von 9 T€

Pos. 17 – Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Da den Aufwendungen und Abschreibungen lediglich Einnahmen in Höhe von 22 T€ gegenüber stehen werden, ist das Ergebnis im Berichtsjahr mit -369 T€ entsprechend negativ.

B. Vermögensplan

Pos. 1 – Investitionen

Für die Bewirtschaftung des Geländes wurde ein Traktor angeschafft (34 T€).

Pos. 2 – Mittelverwendung Umlaufvermögen

Für die später aktivierbaren vorbereitenden Arbeiten für die Erstellung von Fachgutachten, einer Strukturanalyse, die unterstützende externe Moderation und Prozessbegleitung, beginnende Marketingtätigkeiten, die Projektleitung durch die WFB und die Erstellung eines städtebaulichen Rahmenplans wurden im Berichtsjahr 445 T€ abgerechnet.

Pos. 3 – Zuführung von Rücklagen

Da die Summe der Mittel den Bedarf im Berichtsjahr um 81 T€ überschritten hat, wurde dieser Betrag den Rücklagen zugeführt.

Pos. 6 – Summe Mittelbedarf

In Summe ergeben die Mittelverwendung Umlaufvermögen und die Zuführung von Rücklagen einen Mittelbedarf in Höhe von 560 T€

Pos. 7 – Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

s. Pos. 17 des Erfolgsplans

Pos. 8 – Abschreibungen

s. Pos. 7 des Erfolgsplans

Pos. 14 – Zuführung aus dem Haushalt

Zur Finanzierung der o.g. Ausgaben wurden im Berichtsjahr 219 T€ an Haushaltsmitteln bereitgestellt.

Pos. 15 – Zuführung vom TSV Gewerbeflächen

Zur Finanzierung der o.g. Ausgaben wurden im Berichtsjahr 468 T€ aus dem TSV Gewerbeflächen bereitgestellt.

C. Maßnahmenbezogener Investitionsplan

Siehe Pos. 2 des Vermögensplans.

Anlage 1.3, S. 1/3

1. Erfolgsplan (Angaben in T-EUR)												
Sondervermögen Gewerbeflächen der Stadtgemeinde Bremen												
Teilsondervermögen: Veranstaltungsflächen												
Zwischenbericht zum 31.12.2019												
Ifd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum Jan-Dez 2019					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prog-nose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
Gewinn- und Verlustrechnung												
1	Umsatzerlöse, davon:	3.864	3.597	267	7	4.121	3.864	3.597	267	7	4.121	
	- Verkauf von Grundstücken	0	0	0		0	0	0	0		0	
	- Vermietung und Verpachtung	3.307	3.330	-23	-1	3.497	3.307	3.330	-23	-1	3.497	
	- Erbbau	94	94	0	0	94	94	94	0	0	94	
	- Sonstiges	464	174	290	167	531	464	174	290	167	531	⊗
2	Bestandsveränderungen	0	0	0		-199	0	0	0		-199	
3	sonstige betriebliche Erträge, darunter:	6	2	4	202	6	6	2	4	202	6	
	- Zuschüsse Bremens		0	0					0			
4	Summe Erträge	3.870	3.599	271	8	3.928	3.870	3.599	271	8	3.928	
5	bezogenes Material		0									
6	bezogene Leistungen, darunter:	2.754	2.320	434	19	2.503	2.754	2.320	434	19	2.503	⊗
	- Geschäftsbesorgung		0	0					0			
7	Abschreibungen	5.743	5.610	133	2	5.003	5.743	5.610	133	2	5.003	
8	sonstiger betrieblicher Aufwand, darunter:	1.019	770	249	32	1.112	1.019	770	249	32	1.112	⊗
	Geschäftsbesorgung	600	588	12	2	600	600	588	12	2	600	
9	Zwischensumme Aufwand	9.516	8.700	816	9	8.618	9.516	8.700	816	9	8.618	
10	Betriebsergebnis	-5.645	-5.101	-545	11	-4.690	-5.645	-5.101	-545	11	-4.690	⊗
11	Beteiligungsergebnis	0	0	0		0	0	0	0		0	
12	Zinserträge	0	0	0		0	0	0	0		0	
13	Zinsaufwand	76	119	-43	-36	129	76	119	-43	-36	129	⊗
14	Steuern vom Eink. und Ertrag	0	0	0		0	0	0	0		0	
15	Ergebnis nach Steuern	-5.721	-5.219	-502	10	-4.819	-5.721	-5.219	-502	10	-4.819	
16	sonstige Steuern	641	644	-3		641	641	644	-3	0	641	
17	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-6.362	-5.863	-499	9	-5.460	-6.362	-5.863	-499	9	-5.460	

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

2. Vermögensplan (Angaben in T-EUR)												
Sondervermögen Gewerbeflächen der Stadtgemeinde Bremen												
Teilsondervermögen: Veranstaltungsflächen												
Zwischenbericht zum 31.12.2019												
lfd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum Jan-Dez 2019					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prog-nose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
1	Investitionen	2.755	185	2.570	1.389	2.703	2.755	185	2.570	1.389	2.703	Ⓐ
2	Mittelverwendung Umlaufvermögen	0	0	0		0	0	0	0		0	
3	Zuführung an Rücklagen	0	0	0		1.279	0	0	0		1.279	
4	Kredittilgung	342	342	0	0	342	342	342	0	0	342	
5	Abführung an den Haushalt	0	0	0		0	0	0	0		0	
6	Abführung an das TSV Gewerbe	0	0	0		0	0	0	0		0	
7	Summe Mittelverwendung	3.097	527	2.570	488	4.323	3.097	527	2.570	488	4.323	
8	Jahresüberschuss / -fehlbetrag	-6.362	-5.863	-499	9	-5.460	-6.362	-5.863	-499	9	-5.460	
9	Abschreibungen	5.743	5.610	133	2	5.003	5.743	5.610	133	2	5.003	
10	Restbuchwerte Anlageabgänge	0	0	0		0	0	0	0		0	
11	Saldo sonstiger nicht liquiditätswirksamer Aufwendungen und Erträge	-5	-5	0	0	-5	-5	-5	0	0	-5	
12	Entnahme von Eigenmitteln	1.447	0	1.447		0	1.447	0	1.447		0	Ⓐ
13	Kreditaufnahme		0	0		0		0	0		0	
14	Erhaltene Drittmittel		0	0		0		0	0		0	
15	Zuführung aus dem Haushalt	1.845	785	1.060	135	4.786	1.845	785	1.060	135	4.786	Ⓐ
16	Zuführung vom TSV Gewerbe	430	0	430		0	430	0	430		0	Ⓐ
17	Summe Mittelherkunft	3.097	527	2.570	488	4.323	3.097	527	2.570	488	4.323	

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

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

3. Maßnahmenbezogener Investitionsplan (Angaben in T-EUR)												
Sondervermögen Gewerbeflächen der Stadtgemeinde Bremen												
Teilsondervermögen: Veranstaltungsflächen												
Zwischenbericht zum 31.12.2019												
lfd. Nr.	Bezeichnung	Zwischenbericht zum 31.12.2019					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
1	Immaterielle Wirtschaftsgüter											
	1.1 Übrige Investitionen unter 250 TEUR	0	0	0		0	0	0	0		0	
	Summe immaterielle Wirtschaftsgüter	0	0	0		0	0	0	0		0	
2	Unbebaute und bebaute Grundstücke											
	2.1 Sanierung/Erneuerung Bistro Messehallen (Querriegel 5)	9	0	9		243	9	0	9		243	
	2.2 Sanierung/Erneuerung Bistro Messehallen (Querriegel 6)	259	0	259		0	259	0	259		0	🔔
	2.3 Schaffung eines Raucherbereiches auf dem Westdach der Halle 1	141	0	141		0	141	0	141		0	🔔
	2.4 Ankauf Tennisplatz am Weser-Stadion	99	0	99		0	99	0	99		0	🔔
	2.5 Laufende Re-/Investitionen unter 100 TEUR	136	0	136		125	136	0	136		125	🔔
	Summe unbebaute und bebaute Grundstücke	644	0	644		368	644	0	644		368	
3	Maschinen und technische Anlagen			0								
	3.1 Erweiterung / Änderung (Ent-) Lüftungsanlagen (Alle Hallen)	5	0	5		431	5	0	5		431	
	3.2 Erneuerung Zutrittskontrollserver und -anlage (Alle Hallen)	2	0	2		177	2	0	2		177	
	3.3 Ausbau LWL-Verkabelung (gehört i.w.S. zur Zutrittskontrollanlage)	0	0	0		49	0	0	0		49	
	3.4 WLAN-Infrastruktur (Alle Hallen)	435	0	435		7	435	0	435		7	🔔
	3.5 Ertüchtigung Lastenaufzug (Halle 4.1)	169	0	169		9	169	0	169		9	🔔
	3.6 Laufende Re-/Investitionen unter 50 TEUR	15	20	-5	-27	94	15	20	-5	-27	94	
	Summe Maschinen und technische Anlagen	625	20	605	3.025	767	625	20	605	3.025	767	
4	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			0								
	4.1 Teleskop-Tribünenanlage Halle 1	339	0	339		435	339	0	339		435	🔔
	4.2 Erweiterung und LED-Umstellung der Beleuchtungsanlagen (Alle Hallen)	134	0	134		412	134	0	134		412	🔔
	4.3 Herstellung verfahrbares Raumabtrennsystem (Hallen 4.1 und 5)	113	0	113		209	113	0	113		209	🔔
	4.4 Neuer Videowürfel Halle 1	141	0	141		71	141	0	141		71	🔔
	4.5 Raumakustische Maßnahmen, Neue Beschallungsanlagen (Halle 7)	0	0	0		78	0	0	0		78	
	4.6 Videoüberwachungsanlage	20	0	20		62	20	0	20		62	🔔
	4.7 Erneuerung Reihen- und Kongressbestuhlung	619	0	619		9	619	0	619		9	🔔
	4.8 Diverses mobiles Veranstaltungsequipment unter 50 TEUR	73	35	38	109	152	73	35	38	109	152	🔔
	4.9 Laufende Re-/Investitionen unter 50 TEUR	47	130	-83	-64	140	47	130	-83	-64	140	
	Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.486	165	1.321	801	1.567	1.486	165	1.321	801	1.567	
5	Finanzanlagen / Beteiligungen			0								
	Summe Finanzanlagen / Beteiligungen			0					0			
6	Summe übrige Investitionen unter 250 T€			0					0			
	Summe Investitionen:	2.755	185	2.570	1.389	2.703	2.755	185	2.570	1.389	2.703	
				0					0			
7	Mittelverwendung Umlaufvermögen			0					0			
	Summe Umlaufvermögen:	0	0	0		0	0	0	0		0	

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

Erläuterungen zu Anlage 1.3 - Einzelbericht Teilsondervermögen Veranstaltungsflächen

Vorbemerkung

Das Teilsondervermögen Veranstaltungsflächen (TSVV) ist mit Ausnahme der Rennbahn (ab 01.01.2018) deckungsgleich mit dem Betrieb gewerblicher Art (BgA) Veranstaltungsflächen. Hieraus ergeben sich steuerliche Vorgaben für das TSVV, die auch in den folgenden Erläuterungen zum Erfolgsplan beschrieben werden.

Das TSVV beinhaltet seit dem 01.01.2018 nicht mehr das Rennbahngelände in der Vahr. Für die Rennbahn wird 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€. Aufgrund der nur geringen Plan-Abweichungen wurde auf eine Aktualisierung des Wirtschaftsplanes des TSVV verzichtet.

A. Erfolgsplan

I. Allgemeine Anmerkungen

Die konsumtiven Zuführungen der FHB (Plan 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 6.362 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

Die Abweichungen in Höhe von 290 T€ resultieren aus dem über Plan liegenden Prognosewert für die an die Glocke Veranstaltungs-GmbH (Glocke) weiterberechneten Aufwendungen für Bauunterhaltungen und Investitionen sowie aus im Plan unberücksichtigten Verkäufen von (defektem) altem Anlagevermögen.

Pos. 6 – Bezogene Leistungen

Die Planüberschreitung von 434 T€ resultiert aus höheren Aufwendungen für die Glocke (u.a. Bauunterhaltung, Wartung/Prüfung, Gebäudeversicherungen) in Höhe von 234 T€ sowie aus außerplanmäßigen Bodenarbeiten für die neue Teleskoptribüne und erhöhten Kosten für Bauunterhaltung/Wartung und Prüfung im Bürgerweidenkomplex (rd. 200 T€).

Pos. 8 – sonstiger betrieblicher Aufwand

In 2018 wurde das Geschäftsbesorgungsentgelt vom TSVV an die M3B um 12 T€ auf 600 T€ erhöht. Desweiteren resultieren die Planüberschreitungen aus den an die Glocke Veranstaltungs-GmbH weiterberechneten höheren Aufwendungen aus der Übertragung von Finanzmitteln an die Glocke Veranstaltungs-GmbH.

Pos. 13 – Zinsaufwand

Mit Senatsbeschluss vom 03.12.2019 (Entschuldung der Stadtgemeinde Bremen durch das Land Bremen zum 01.01.2020) übernimmt die Freie Hansestadt Bremen zum 01.01.2020 auch den Darlehensvertrag des TSVV bei der KfW zum Bau der Halle 7. Hierzu zählt auch die Mitte Februar 2020 fällig werdende Zinszahlung für den Zeitraum 15.08.2019 bis 15.02.2020. Der Planwert für die anteiligen, abgegrenzten Zinsen für den Zeitraum 15.08.2019 bis 31.12.2019 beträgt 43T€. Die Prognose berücksichtigt, dass dieser Zinsaufwand entfällt.

Pos. 17 – Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag

Die Prognose weist einen um 499 T€ höheren Jahresfehlbetrag aus (Plan: -5.863 T€, Prognose: -6.362 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 gibt es höhere Aufwendungen in der Pos. 6 „Bezogene Leistungen“ (+434 T€) und Pos. 8 „sonstiger betrieblicher Aufwand“ (+249 T€) (siehe oben stehende Erläuterungen) sowie höhere Abschreibungen (+133 T€). Dem stehen höhere Umsatzerlöse gegenüber (Pos. 1 „sonstige Umsatzerlöse“ : 290 T€).

B. Vermögensplan

Pos. 1 – Investitionen

Die Prognose weist für 2019 gegenüber dem Plan höhere Investitionen von 2.570 T€ aus.

Diese resultieren aus Verschiebungen von Investitionen von 2018 nach 2019, aus abschließenden Umsetzungen von in 2018 begonnenen Maßnahmen in 2019 sowie aus einem höheren betriebsnotwendigen Investitionsbedarf in 2019.

1. Es gab eine Verschiebung von investiven Zuführungen der FHB in Höhe von 705 T€ von 2018 nach 2019 (siehe Pos. 15 – 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 mit 619 T€.
3. Mit der Maßnahme „WLAN-Infrastruktur (alle Hallen)“ wurde Ende 2018 begonnen und im Spätherbst 2019 abgeschlossen (Mittelvolumen 2019: 435 T€).

Die darüber hinaus gehenden, zur Aufrechterhaltung der Betriebsbereitschaft und Sicherheit erforderlichen höheren Investitionen werden im Pkt. C. Maßnahmenbezogener Investitionsplan beschrieben.

Pos. 12 – Entnahme von Eigenmitteln

Da Mittel für höhere 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“. Des Weiteren wird in dieser Position der Übertrag aus 2018 in Höhe von 41 T€ sowie eine Entnahme aus Eigenmitteln in Höhe von 168 T€ ausgewiesen, die zur Finanzierung der höheren Bau- und Instandhaltungsaufwendungen und des gestiegenen Investitionsbedarfes in 2019 verwendet werden.

Pos. 15 – 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 erfolgten hierzu am 22.08.2018 (Deputation für Wirtschaft, Arbeit und Häfen, Vorlage Nr. 19/557-S; „Sonstiges Sondervermögen Gewerbeflächen (Stadt); Teilsondervermögen Veranstaltungsflächen (TSVV) - Verschiebung investiver Zuführungen von 2018 nach 2019“) und am 21.09.2018 (Haushalts- und Finanzausschuss).

Zur Deckung des erhöhten Investitionsbedarfs in 2019 haben die Gremien am 04.12.2019 (Deputation für Wirtschaft, Arbeit und Häfen, Vorlage Nr. 20/022-L/S; „Sonstiges Sondervermögen Gewerbeflächen (Stadt); Teilsondervermögen Veranstaltungsflächen (TSVV) – Erhöhung der investiven Zuführung 2019) und am 06.12.2019 (Haushalts- und Finanzausschuss) eine Erhöhung der investiven Zuführung in Höhe von 225 T€ beschlossen. Des Weiteren erhält das TSVV einen nicht im Wirtschaftsplan eingeplanten Zuschuss in Höhe von 130 T€ für die Maßnahme „Umbau raumluftechnische Anlagen Halle 4-6“ (EFRE-Finanzierung).

Pos. 16 – Zuführung vom TSV Gewerbe

Zur Finanzierung der höheren Bau- und Instandhaltungsaufwendungen und des gestiegenen Investitionsbedarfes in 2019 erhält das TSVV vom Teilvermögen Gewerbeflächen eine Vorfinanzierung in Höhe von 430 T€, die das TSVV an das TSV Gewerbe zurückführt, wenn der Käuferlös aus dem Verkauf des sogenannten „Grundstücks West“ (Rennbahngelände in der Vahr) aus der „Abwicklung des Rennbahnprojektes“ in 2013 geflossen ist (siehe die unter Pos. 15 genannte Vorlage Sonstiges Sondervermögen Gewerbeflächen (Stadt); Teilsondervermögen Veranstaltungsflächen (TSVV) - Erhöhung der investiven Zuführungen 2019“). Das Grundstück wurde in 2014 veräußert („Sachstandsbericht Bremer Galopprennbahn und Trainingszentrale Mahndorf“, Vorlage Nr. 18 /488 - S; Sitzung der Deputation für Wirtschaft, Arbeit und Häfen am 18.12.2013). Der Kaufpreis wird nach Schaffung des Baurechts fällig (voraussichtlich Ende 2020).

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: 644 T€)

Die Abweichung resultiert aus den neuen Maßnahmen „Sanierung/Erneuerung Bistro Messehallen (Querriegel 6)“ (259 T€), „Schaffung eines Raucherbereiches auf dem Westdach der Halle 1“ (+141 T€), „Ankauf Tennisplätze am Weser-Stadion“ (99 T€) sowie aus höheren laufenden Re-/Investitionen (+136 T€).

Pos. 3 – Maschinen und technische Anlagen (Plan: 20 T€, Prognose: 625 T€)

Das TSVV hat in 2019 das Ende 2018 begonnene Projekt „3.4. WLAN-Infrastruktur (alle Hallen)“ umgesetzt, das im Wirtschaftsplan 2019 noch nicht enthalten war (+435 T€).

Des Weiteren musste der Lastenaufzug der Halle 4.1 ertüchtigt werden (Pos. 3.5; +169 T€).

Pos. 4 – Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung (Plan: 165 T€, Prognose: 1.486 T€)

Die größte Abweichung (+619 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 +339 T€, da sie statt wie geplant in 2018 erst im Sommer 2019 eingebaut werden konnte. Die erstmalige Nutzung erfolgte im Oktober 2019.

Weitere größere Abweichungen resultieren aus den Projekten 4.2 „Erweiterung und LED-Umstellung der Beleuchtungsanlagen (alle Hallen) in Höhe von 134 T€, 4.3 „Herstellung verfahrbares Raumabtrennsystem (Hallen 4.1 und 5)“ in Höhe von +113 T€ und 4.4 „Neuer Videowürfel Halle 1“ in Höhe von 141 T€.

Anlage 1.4, S. 1/3

1. Erfolgsplan (Angaben in T-EUR)											
Sonstiges Sondervermögen Gewerbeflächen der Stadtgemeinde Bremen											
Teilsondervermögen: Gewerbeflächen in Bremerhaven											
Zwischenbericht zum 31.12.2019											
lfd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum Jan-Dez 2019					Gesamtjahr				
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prog- nose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr
Gewinn- und Verlustrechnung											
1	Umsatzerlöse, davon:	0	0	0		0	0	0	0		0
	- Verkauf von Grundstücken	0	0	0		0	0	0	0		0
	- Vermietung und Verpachtung	0	0	0		0	0	0	0		0
	- Erbbau	0	0	0		0	0	0	0		0
	- Sonstiges	0	0	0		0	0	0	0		0
2	Bestandsveränderung	0	0	0		0	0	0	0		0
3	sonstige Erträge	0	0	0		1	0	0	0		1
	- Zuschüsse Bremens	0	0	0		0	0	0	0		0
4	Summe Erträge	0	0	0		1	0	0	0		1
5	bezogenes Material	0	0	0		0	0	0	0		0
6	bezogene Leistungen, darunter:	0	0	0		0	0	0	0		0
	- Geschäftsbesorgung	0	0	0		0	0	0	0		0
7	Abschreibungen	0	0	0		0	0	0	0		0
8	sonstiger betrieblicher Aufwand, darunter:	41	43	-2	-5	40	43	43	0	0	40
	- Geschäftsbesorgung	41	41	0	0	40	41	41	0	0	40
9	Summe Aufwand	41	43	-2	-5	40	43	43	0	0	40
10	Betriebsergebnis	-41	-43	2	-5	-39	-43	-43	0	0	-39
11	Beteiligungsergebnis	0	0	0		0	0	0	0		0
12	Zinserträge	0	0	0		0	0	0	0		0
13	Zinsaufwand	0	0	0		0	0	0	0		0
14	Steuern vom Eink. und Ertrag	0	0	0		0	0	0	0		0
15	Ergebnis nach Steuern	-41	-43	2	-5	-39	-43	-43	0	0	-39
16	sonstige Steuern	10	10	0	0	10	10	10	0	0	10
17	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-51	-53	2	-4	-49	-53	-53	0	0	-49

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 31.12.2019												
Ifd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum Jan-Dez 2019					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prog-nose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
1	Investitionen	0	0	0		0	0	0	0		0	
2	Mittelverwendung Umlaufvermögen	0	0	0		0	0	0	0		0	
3	Zuführung von Rücklagen	0	0	0		0	0	0	0		0	
4	Kredittilgung	0	0	0		0	0	0	0		0	
5	Abführung an den Haushalt	0	0	0		0	0	0	0		0	
6	Summe Mittelverwendung:	0	0	0		0	0	0	0		0	
7	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-51	-53	2	-4	-49	-53	-53	0	0	-49	
8	Abschreibungen	0	0	0		0	0	0	0		0	
9	Restbuchwerte Anlagenabgänge	0	0	0		0	0	0	0		0	
10	Saldo sonst. nicht liquiditätsw. Aufwendungen / Erträge	0	0	0		0	0	0	0		0	
11	Entnahme von Eigenmitteln	51	53	-2	-4	49	53	53	0	0	49	
12	Kreditaufnahme	0	0	0		0	0	0	0		0	
13	Erhaltene Drittmittel	0	0	0		0	0	0	0		0	
14	Zuführung aus dem Haushalt	0	0	0		0	0	0	0		0	
15	Summe Mittelherkunft:	0	0	0		0	0	0	0		0	

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

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

3. Maßnahmenbezogener Investitionsplan (Angaben in T-EUR)												
Sonstiges Sondervermögen Gewerbeflächen der Stadtgemeinde Bremen												
Teilsondervermögen: Gewerbeflächen in Bremerhaven												
Zwischenbericht zum 31.12.2019												
Ifd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum Jan-Dez 2019					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
1	Immaterielle Wirtschaftsgüter											
	Summe immaterielle Wirtschaftsgüter	0	0	0			0	0	0		0	
2	Unbebaute und bebaute Grundstücke											
	Summe unbebaute und bebaute Grundstücke	0	0	0			0	0	0		0	
3	Maschinen und technische Anlagen											
	Summe Maschinen und technische Anlagen	0	0	0			0	0	0		0	
4	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung											
	Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0			0	0	0		0	
5	Finanzanlagen / Beteiligungen											
	Summe Finanzanlagen / Beteiligungen	0	0	0			0	0	0		0	
6	Summe übrige Investitionen unter 250 T€											
	Summe Investitionen:	0	0	0		0	0	0	0		0	
						0						
7	Mittelverwendung Umlaufvermögen	0	0	0		0	0	0	0		0	
	Summe Mittelverwendung Umlaufvermögen:	0	0	0		0	0	0	0		0	

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

Erläuterungen zu Anlage 1.4 - Einzelbericht Teilsondervermögen Gewerbeflächen in Bremerhaven

A. Erfolgsplan

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

B. Vermögensplan

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

C. Maßnahmenbezogener Investitionsplan

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

Anlage 1.5, S. 1/2

Sonstiges Sondervermögen:		Sondervermögen Gewerbeflächen (Stadt)							
Berichtszeitraum:		01.01. bis 31.12.2019							
Berichtsgrößen	ME	Berichtszeitraum			Gesamtjahr				1)
		Ist	Plan	Abw.	Prognose	Plan	Abw.	Vorjahr	

Gewinn- und Verlustrechnung									
Umsatzerlöse		11.603	8.815	2.788	11.603	8.815	2.788	12.462	⚠
Bestandsveränderung		-75	-2.297	2.222	-1.333	-2.297	964	-3.992	
sonstige Erträge		67	7	60	67	7	60	113	⚠
Gesamtleistung		11.595	6.525	5.070	10.337	6.525	3.812	8.583	
Materialaufwand u. bezogene Leistungen		4.894	3.556	1.338	4.894	3.556	1.338	4.164	⚠
<i>davon Geschäftsbesorgungsentgelte (M.u.b.L.)</i>		0	0		0	0		0	
Abschreibungen		6.705	6.651	54	6.705	6.651	54	6.094	
sonstiger betrieblicher Aufwand		3.768	2.940	828	3.770	2.940	830	5.203	⚠
<i>davon Geschäftsbesorgungsentgelte (s.b.A.)</i>		2.682	2.406	276	2.682	2.406	276	2.398	⚠
Summe Aufwand		15.367	13.147	2.220	15.369	13.147	2.222	15.461	
Betriebsergebnis		-3.771	-6.622	2.850	-5.032	-6.622	1.590	-6.878	
Beteiligungsergebnis		0	0		0	0		0	
Zinserträge		18	0	18	18	0	18	32	⚠
Zinsaufwand		21	119	-98	21	119	-98	-261	⚠
Steuern vom Einkommen und Ertrag		0	0		0	0		0	
Ergebnis nach Steuern		-3.774	-6.740	2.966	-5.034	-6.740	1.706	-6.585	
Sonstige Steuern		1.186	1.003	183	1.186	1.003	183	1.164	⚠
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		-4.960	-7.743	2.783	-6.220	-7.743	1.523	-7.749	

Vermögensrechnung									
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		-4.960	-7.743	2.783	-6.220	-7.743	1.523	-7.749	
Abschreibungen		6.705	6.651	54	6.705	6.651	54	6.094	
Restbuchwerte Anlagenabgänge		46	0	46	46	0	46	2.723	⚠
Saldo sonst. nicht liquiditätsw. Aufw. / Erträge		67	2.292	-2.225	1.325	2.292	-967	3.788	⚠
Entnahme von Eigenmitteln		17.659	7.971	9.688	17.661	7.971	9.690	99	⚠
Kreditaufnahme		0	0		0	0		0	
Erhaltene Drittmittel		5.670	8.814	-3.144	5.670	8.814	-3.144	5.041	⚠
Zuführung aus dem Haushalt		5.523	10.432	-4.909	5.523	10.432	-4.909	11.962	⚠
Summe Mittelherkunft		30.709	28.417	2.292	30.709	28.417	2.292	21.957	
Investitionen		2.897	185	2.712	2.897	185	2.712	2.703	⚠
Mittelverwendung Umlaufvermögen		23.889	27.581	-3.692	23.889	27.581	-3.692	15.426	⚠
Zuführung von Rücklagen		81	0	81	81	0	81	1.439	⚠
Kredittilgung		342	342		342	342		342	
Abführung an den Haushalt		3.500	309	3.191	3.500	309	3.191	2.048	⚠
Summe Mittelverwendung		30.709	28.417	2.292	30.709	28.417	2.292	21.957	
Saldo		0	0		0	0		0	

Saldo der AH-Konten (gesamt) zum Stichtag 17.749 34.331

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

Erschließung neuer Gewerbeflächen	ha	21,5	9,4	12	22	9,4	12	2,8	⚠
Vermarktung von Gewerbeflächen	ha	19,6	8,6	11	20	8,6	11	15,2	⚠
Arbeitsplätze aufgrund Vermarktung	St	919	389	530	919	389	530	1.775	⚠
<i>- davon neue Arbeitsplätze</i>	St	479	98	381	479	98	381	425	⚠
<i>- davon gesicherte Arbeitsplätze</i>	St	440	291	149	440	291	149	1.350	⚠

Erläuterungen / Maßnahmen

--	--	--

Erreichen des geplanten Jahresergebnisses	X	verbessert	
		nicht gefährdet / geringe Abw.	
		gefährdet	

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

Anlage 1.5, S. 2/2

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

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

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

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

Anlage 2, S. 1/2

1. Erfolgsplan (Angaben in T-EUR) Sondervermögen Gewerbeflächen Land												
Zwischenbericht zum 31.12.2019												
lfd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
Gewinn- und Verlustrechnung												
1	Umsatzerlöse, davon:	1.521	1.464	57	4	1.636	1.521	1.464	57	4	1.636	
	- Verkauf von Grundstücken	0	0	0		0	0	0	0		0	
	- Vermietung und Verpachtung	439	369	70	19	518	439	369	70	19	518	⚠
	- Erbbau	824	823	1	0	841	824	823	1	0	841	
	- Sonstiges	258	272	-14	-5	277	258	272	-14	-5	277	
2	Bestandsveränderung	0	0	0		7	0	0	0		7	
3	sonstige Erträge	152	137	15	11	149	152	137	15	11	149	⚠
	- Zuschüsse Bremens	0	0	0		0	0	0	0		0	
4	Summe Erträge	1.673	1.601	72	4	1.792	1.673	1.601	72	4	1.792	
5	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe/bezogene Waren	251	283	-32	-11	230	251	283	-32	-11	230	⚠
6	bezogene Leistungen, darunter:	1.195	1.404	-209	-15	1.450	1.195	1.404	-209	-15	1.450	⚠
	- Geschäftsbesorgung	654	654	0	0	633	654	654	0	0	633	
7	Abschreibungen	1.307	1.590	-283	-18	1.307	1.307	1.590	-283	-18	1.307	⚠
8	sonstiger betrieblicher Aufwand, darunter:	395	408	-13	-3	460	395	408	-13	-3	460	
	- Geschäftsbesorgung	171	168	3	2	166	171	168	3	2	166	
9	Summe Aufwand	3.148	3.685	-537	-15	3.447	3.148	3.685	-537	-15	3.447	
10	Betriebsergebnis	-1.475	-2.084	609	-29	-1.655	-1.475	-2.084	609	-29	-1.655	
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	Ergebnis nach Steuern	-1.471	-2.084	613	-29	-1.655	-1.471	-2.084	613	-29	-1.655	⚠
16	sonstige Steuern	62	69	-7	-10	52	62	69	-7	-10	52	
17	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-1.533	-2.153	620	-29	-1.707	-1.533	-2.153	620	-29	-1.707	⚠

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

2. Vermögensplan (Angaben in T-EUR)												
Sondervermögen Gewerbeflächen Land												
Zwischenbericht zum 31.12.2019												
Ifd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
1	Investitionen	2	1.005	-1.003	-100	0	5	1.005	-1.000	-100	0	🔔
2	Mittelverwendung Umlaufvermögen	0	0	0		0	0	0	0		0	
3	Zuführung von Rücklagen	472	18	454	2.521	1.474	469	18	451	2.504	1.474	🔔
4	Kredittilgung	0	0	0		0	0	0	0		0	
5	Abführung an den Haushalt	0	0	0		0	0	0	0		0	
6	Summe Mittelverwendung:	474	1.023	-549	-54	1.474	474	1.023	-549	-54	1.474	
7	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-1.533	-2.153	620	-29	-1.707	-1.533	-2.153	620	-29	-1.707	🔔
8	Abschreibungen	1.307	1.590	-283	-18	1.307	1.307	1.590	-283	-18	1.307	🔔
9	Restbuchwerte Anlagenabgänge	0	0	0		0	0	0	0		0	
10	Saldo sonst. nicht liquiditätsw. Aufwendungen / Erträge	0	0	0		-7	0	0	0		-7	
11	Entnahme von Eigenmitteln	40	926	-886	-96	321	40	926	-886	-96	321	🔔
12	Kreditaufnahme	0	0	0		0	0	0	0		0	
13	Erhaltene Drittmittel	0	0	0		900	0	0	0		900	
14	Zuführung aus dem Haushalt	660	660	0	0	660	660	660	0	0	660	
15	Summe Mittelherkunft:	474	1.023	-549	-54	1.474	474	1.023	-549	-54	1.474	

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 31.12.2019												
lfd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
Gewinn- und Verlustrechnung												
1	Umsatzerlöse, davon:	141	109	32	29	117	141	109	32	29	117	
	- Verkauf von Grundstücken	0	0	0		0	0	0	0		0	
	- Vermietung und Verpachtung	57	26	31	119	30	57	26	31	119	30	
	- Erbbau	84	83	1	1	87	84	83	1	1	87	
	- Sonstiges	0	0	0		0	0	0	0		0	
2	Bestandsveränderung	0	0	0		7	0	0	0		7	
3	sonstige Erträge	7	2	5	250	7	7	2	5	250	7	
	- Zuschüsse Bremens	0	0	0		0	0	0	0		0	
4	Summe Erträge	148	111	37	33	131	148	111	37	33	131	
5	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe/bezogene Waren	0	0	0		0	0	0	0		0	
6	bezogene Leistungen, darunter:	130	39	91	233	390	130	39	91	233	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:	51	50	1	2	48	51	50	1	2	48	
	- Geschäftsbesorgung	46	43	3	7	45	46	43	3	7	45	
9	Summe Aufwand	181	89	92	103	438	181	89	92	103	438	
10	Betriebsergebnis	-33	22	-55	-250	-307	-33	22	-55	-250	-307	
11	Beteiligungsergebnis	0	0	0		0	0	0	0		0	
12	Zinserträge	0	0	0		0	0	0	0		0	
13	Zinsaufwand	0	0	0		0	0	0	0		0	
14	Steuern vom Eink. und Ertrag	0	0	0		0	0	0	0		0	
15	Ergebnis nach Steuern	-33	22	-55	-250	-307	-33	22	-55	-250	-307	
16	sonstige Steuern	7	4	3	75	7	7	4	3	75	7	
17	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-40	18	-58	-322	-314	-40	18	-58	-322	-314	

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 31.12.2019												
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		18	-18	-100			18	-18	-100		🔔
4	Kredittilgung											
5	Abführung an den Haushalt											
6	Summe Mittelverwendung:		18	-18	-100			18	-18	-100		🔔
7	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-40	18	-58	-322	-314	-40	18	-58	-322	-314	🔔
8	Abschreibungen											
9	Restbuchwerte Anlagenabgänge											
10	Saldo sonst. nicht liquiditätsw. Aufwendungen / Erträge					-7					-7	
11	Entnahme von Eigenmitteln	40		40		321	40		40		321	🔔
12	Kreditaufnahme											
13	Erhaltene Drittmittel											
14	Zuführung aus dem Haushalt											
15	Summe Mittelherkunft:		18	-18	-100			18	-18	-100		🔔

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

3. Maßnahmenbezogener Investitionsplan (Angaben in T-EUR)												
Sondervermögen Gewerbeflächen des Landes Bremen												
Teilvermögen: Gewerbeflächen in Bremen												
Zwischenbericht zum 31.12.2019												
Ifd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prog-nose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
1	Immaterielle Wirtschaftsgüter											
	Summe immaterielle Wirtschaftsgüter											
2	Unbebaute und bebaute Grundstücke											
	Summe unbebaute und bebaute Grundstücke											
3	Maschinen und technische Anlagen											
	Summe Maschinen und technische Anlagen											
4	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung											
	Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung											
5	Anlagen im Bau (Großprojekte)											
	Summe Anlagen im Bau											
6	Finanzanlagen / Beteiligungen											
	Summe Finanzanlagen / Beteiligungen											
7	übrige Investitionen unter 250 T€											
	Summe übrige Investitionen unter 250 T€											
Summe Investitionen:												

Vorläufiger Zwischenbericht Sondervermögen Gewerbeflächen (Land)

Erläuterungen zu Anlage 2.1 – Einzelbericht Teilsondervermögen Gewerbeflächen in Bremen

A. Erfolgsplan

Pos. 1 – Umsatzerlöse

Aufgrund erfolgter Sanierungsmaßnahmen des Objekts „Duckwitzstr. 50“ konnten wieder Wohneinheiten vermietet werden, so dass die geplanten Einnahmen aus Vermietung und Verpachtung in Höhe von 26 T€ um 31 T€ übertroffen wurden.

Die Erbbauzinsen liegen mit 84 T€ im Plan (83 T€).

Insgesamt werden die geplanten Umsatzerlöse in Höhe von 141 T€ damit um 32 T€ übertroffen.

Pos. 3 – sonstige Erträge

Die 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 Berichtsjahr wurde für bezogene Leistungen ein Aufwand in Höhe von 130 T€ erbracht, so dass der Plan um 91 T€ übertroffen wurde. Die Überschreitung resultiert aus der Sanierung des Objekts „Duckwitzstr. 50“. Nach Planung der Sanierungsmaßnahme wurden weitere Wohnungen frei, so dass die ursprünglich geplanten Sanierungen erheblich ausgeweitet werden konnten.

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 für das Berichtsjahr ein Fehlbetrag in Höhe von -40 T€ (Plan: 18 T€).

B. Vermögensplan

Pos. 3 – Zuführung von Rücklagen

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

Pos. 7 – Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Siehe Pos. 17 im Erfolgsplan.

Pos. 11– Entnahme von Eigenmitteln

Zur Finanzierung des Jahresfehlbetrages werden Eigenmittel in Höhe von 40 T€ der Rücklage entnommen.

C. Maßnahmenbezogener Investitionsplan

Investitionen wurden nicht geplant und getätigt.

Anlage 2.2, S. 1/3

1. Erfolgsplan (Angaben in T-EUR)												
Sonstiges Sondervermögen Gewerbeflächen des Landes Bremen												
Teilvermögen: Gewerbeflächen in Bremerhaven												
Zwischenbericht zum 31.12.2019												
lfd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prog-nose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
Gewinn- und Verlustrechnung												
1	Umsatzerlöse, davon:	1.380	1.355	25	2	1.519	1.380	1.355	25	6	1.519	
	- Verkauf von Grundstücken	0	0	0		0	0	0	0		0	
	- Vermietung und Verpachtung	382	343	39	11	488	382	343	39	11	488	⚠
	- Erbbau	740	740	0	0	754	740	740	0	0	754	
	- Sonstiges	258	272	-14	-5	277	258	272	-14	-5	277	
2	Bestandsveränderung	0	0	0		0	0	0	0		0	
3	sonstige Erträge	145	135	10	7	142	145	135	10	7	142	
	- Zuschüsse Bremens	0	0	0		0	0	0	0		0	
4	Summe Erträge	1.525	1.490	35	2	1.661	1.525	1.490	35	2	1.661	
5	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe/bezogene Waren	251	283	-32	-11	230	251	283	-32	-11	230	⚠
6	bezogene Leistungen, darunter:	1.065	1.365	-300	-22	1.060	1.065	1.365	-300	-22	1.060	⚠
	- Geschäftsbesorgung	654	654	0	0	633	654	654	0	0	633	
7	Abschreibungen	1.307	1.590	-283	-18	1.307	1.307	1.590	-283	-18	1.307	⚠
8	sonstiger betrieblicher Aufwand, darunter:	344	358	-14	-4	412	344	358	-14	-4	412	
	- Geschäftsbesorgung	125	125	0	0	121	125	125	0	0	121	
9	Summe Aufwand	2.967	3.596	-629	-17	3.009	2.967	3.596	-629	-17	3.009	
10	Betriebsergebnis	-1.442	-2.106	664	-32	-1.348	-1.442	-2.106	664	-32	-1.348	
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	Ergebnis nach Steuern	-1.438	-2.106	668	-32	-1.348	-1.438	-2.106	668	-32	-1.348	
16	sonstige Steuern	55	65	-10	-15	45	55	65	-10	-15	45	⚠
17	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-1.493	-2.171	678	-31	-1.393	-1.493	-2.171	678	-31	-1.393	

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 31.12.2019												
Ifd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
1	Investitionen	2	1.005	-1.003	-100	0	5	1.005	-1.000	-100	0	🔔
2	Mittelverwendung Umlaufvermögen	0	0	0		0	0	0	0		0	
3	Zuführung von Rücklagen	472	0	472		1.474	469	0	469		1.474	🔔
4	Kredittilgung	0	0	0		0	0	0	0		0	
5	Abführung an den Haushalt	0	0	0		0	0	0	0		0	
6	Summe Mittelverwendung:	474	1.005	-531	-53	1.474	474	1.005	-531	-53	1.474	
7	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-1.493	-2.171	678	-31	-1.393	-1.493	-2.171	678	-31	-1.393	🔔
8	Abschreibungen	1.307	1.590	-283	-18	1.307	1.307	1.590	-283	-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	926	-926	-100	0	0	926	-926	-100	0	🔔
12	Kreditaufnahme	0	0	0		0	0	0	0		0	
13	Erhaltene Drittmittel	0	0	0		900	0	0	0		900	
14	Zuführung aus dem Haushalt	660	660	0	0	660	660	660	0	0	660	
15	Summe Mittelherkunft:	474	1.005	-531	-53	1.474	474	1.005	-531	-53	1.474	

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

3. Maßnahmenbezogener Investitionsplan (Angaben in T-EUR)												
Sonstiges Sondervermögen Gewerbeflächen des Landes Bremen												
Teilvermögen: Gewerbeflächen in Bremerhaven												
Zwischenbericht zum 31.12.2019												
Ifd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
1	Immaterielle Wirtschaftsgüter											
	Summe immaterielle Wirtschaftsgüter	0	0	0		0	0	0	0	0	0	
2	Unbebaute und bebaute Grundstücke											
	2.1. Erschließung Europacenter	0	1.000	-1.000	-100	0	0	1.000	-1.000	-100	0	
	Summe unbebaute und bebaute Grundstücke	0	1.000	-1.000	-100	0	0	1.000	-1.000	-100	0	🔔
3	Maschinen und technische Anlagen											
	Summe Maschinen und technische Anlagen	0	0	0		0	0	0	0	0	0	
4	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung											
	Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0		0	0	0	0	0	0	
5	Anlagen im Bau (Großprojekte)											
	5.1 Verlagerung US-Army, Neubau Gebäude	0	0	0		0	0	0	0	0	0	
	Summe Anlagen im Bau	0	0	0		0	0	0	0	0	0	
6	Finanzanlagen / Beteiligungen											
	Summe Finanzanlagen / Beteiligungen	0	0	0		0	0	0	0	0	0	
7	übrige Investitionen unter 250 T€											
	Summe übrige Investitionen unter 250 T€	2	5	-3	-60	0	5	5	0	0	0	
	Summe Investitionen:	2	1.005	-1.003	-100	0	5	1.005	-1.000	-100	0	

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 sind im Jahr 2019 mit 1.380 T€ etwas höher (+25 T€) als geplant (1.355 T€) ausgefallen.

Der Anstieg resultiert im Wesentlichen aus durch Neuvermietungen und Mieterhöhungen erzielte höhere Erlöse bei der Position Vermietung und Verpachtung um +39 T€.

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

Die Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe fallen in diesem Jahr um 32 T€ geringer aus als geplant, da die Verbrauchskosten für Heizung, Strom und Wasser gesunken sind.

Pos. 6 – bezogene Leistungen

Die im Wirtschaftsplan geplante Summe von 1.365 T€ wird im Berichtszeitraum mit 1.065 T€ um 300 T€ unterschritten.

Der geplante Rückbau eines nicht sanierungsfähigen Gebäudes (250 T€) wird dieses Jahr nicht mehr durchgeführt, da dieser erst im Falle einer Veräußerung des entsprechenden Grundstückes realisiert werden kann. Ein Verkauf dieses Grundstückes ist derzeit noch nicht abzusehen. Weitere 50 T€ wurden für Reparaturen und Instandhaltung weniger als geplant ausgegeben.

Pos. 7 – Abschreibungen

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

Pos. 16 – Sonstige Steuern

In 2019 wurden weitere Grundstücke auf dem Carl-Schurz-Gelände verkauft. Damit fallen jährlich 10 T€ weniger Grundsteuer an.

B. Vermögensplan

Pos. 1 – Investitionen

Im Berichtszeitraum wurden kaum Investitionen getätigt, so dass es zu einer Abweichung von -1.003 T€ kommt. Für die Jahre 2018 und 2019 wurden jeweils 1.000 T€ zur Erschließung des Europa-Centers eingeplant. Dieses Grundstück wurde im November 2018 verkauft.

Pos. 3 – Zuführung von Rücklagen

Aufgrund der fehlenden Investitionen kommt es zu einer rechnerischen Zuführung von Rücklagen (472 T€).

Pos. 7 – Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag

Die positive Abweichung i.H.v. 678 T€ zwischen dem Plan (-2.171 T€) und dem Ist (-1.493 T€) ergibt sich im Wesentlichen aus den erläuterten Positionen des Erfolgsplanes.

Pos. 8 – Abschreibungen

Siehe Erläuterungen zu Pos. 7 (Erfolgsplan).

Pos. 11 – Entnahme von Eigenmitteln

Siehe Erläuterungen zu Pos. 3 (Vermögensplan).

C. Maßnahmenbezogener Investitionsplan

Pos.2 – unbebaute und bebaute Grundstücke

Siehe Pos. 1 Vermögensplan.

Anlage 2.3, S. 1/2

Sonstiges Sondervermögen:		Sondervermögen Gewerbeflächen (Land)							
Berichtszeitraum:		01.01. bis 31.12.2019							
Berichtsgrößen	ME	Berichtszeitraum			Gesamtjahr				1)
		Ist	Plan	Abw.	Prognose	Plan	Abw.	Vorjahr	

Gewinn- und Verlustrechnung									
Umsatzerlöse		1.521	1.464	57	1.521	1.464	57	1.636	
Bestandsveränderung		0	0		0	0		7	
sonstige Erträge		152	137	15	152	137	15	149	⚠
Gesamtleistung		1.673	1.601	72	1.673	1.601	72	1.792	
Materialaufwand u. bezogene Leistungen		1.446	1.687	-241	1.446	1.687	-241	1.680	⚠
<i>davon Geschäftsbesorgungsentgelte (M.u.b.L.)</i>		654	654		654	654		230	
Abschreibungen		1.307	1.590	-283	1.307	1.590	-283	1.307	⚠
sonstiger betrieblicher Aufwand		395	408	-13	395	408	-13	460	
<i>davon Geschäftsbesorgungsentgelte (s.b.A.)</i>		171	168	3	171	168	3	166	
Summe Aufwand		3.148	3.685	-537	3.148	3.685	-537	3.447	
Betriebsergebnis		-1.475	-2.084	609	-1.475	-2.084	609	-1.655	
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	
Ergebnis nach Steuern		-1.471	-2.084	613	-1.471	-2.084	613	-1.655	
Sonstige Steuern		62	69	-7	62	69	-7	52	
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		-1.533	-2.153	620	-1.533	-2.153	620	-1.707	

Vermögensrechnung									
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		-1.533	-2.153	620	-1.533	-2.153	620	-1.707	
Abschreibungen		1.307	1.590	-283	1.307	1.590	-283	1.307	⚠
Restbuchwerte Anlagenabgänge		0	0		0	0		0	
Saldo sonst. nicht liquiditätsw. Aufw. / Erträge		0	0		0	0		-7	
Entnahme von Eigenmitteln		40	926	-886	40	926	-886	321	⚠
Kreditaufnahme		0	0		0	0		0	
Erhaltene Drittmittel		0	0		0	0		900	
Zuführung aus dem Haushalt		660	660		660	660		660	
Summe Mittelherkunft		474	1.023	-549	474	1.023	-549	1.474	
Investitionen		2	1.005	-1.003	5	1.005	-1.000	0	⚠
Mittelverwendung Umlaufvermögen		0	0		0	0		0	
Zuführung von Rücklagen		472	18	454	469	18	451	1.474	⚠
Kredittilgung		0	0		0	0		0	
Abführung an den Haushalt		0	0		0	0		0	
Summe Mittelverwendung		474	1.023	-549	474	1.023	-549	1.474	
Saldo		0	0		0	0		0	

Saldo der AH-Konten (gesamt) zum Stichtag 13.476

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	3	0	3	3	0	3	12	⚠
Arbeitsplätze aufgrund Vermarktung	St	15	4	11	15	4	11	279	⚠
- davon neue Arbeitsplätze	St	15	4	11	15	4	11	40	⚠
- davon gesicherte Arbeitsplätze	St	0	0		0	0		239	

Erläuterungen / Maßnahmen

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

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

Anlage 2.3, S. 2/2

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

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

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

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