

Vorlage Nr. 20/175-L/S

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

**Sonstigen Sondervermögen Gewerbeflächen (Stadt/Land) am
02.12.2020**

**Sonstiges Sondervermögen Gewerbeflächen (Stadt/Land);
Zwischenberichte zum 30.09.2020**

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.

Durch die am 11.11.2019 in Kraft getretene Geschäftsverteilung des Senats liegt seitdem die Zuständigkeit und Fachaufsicht für das Teilsondervermögen Gewerbeflächen in Bremerhaven (Land und Stadt) bei der Senatorin für Wissenschaft und Häfen. Die Zuständigkeit und Fachaufsicht für die übrigen Teilsondervermögen (Gewerbeflächen in Bremen (Land und Stadt), Rennbahngelände (Stadt), Veranstaltungsflächen (Stadt)) liegt wie bisher bei der Senatorin für Wirtschaft, Arbeit und Europa. Zwischen den Ressorts wurde vereinbart, dass die bisherigen Strukturen beibehalten werden sollen. Entsprechend sind die die gesamten Sondervermögen Gewerbeflächen Land und Stadt betreffenden Vorlagen sowohl in der Deputation für Wirtschaft und Arbeit in ihrer Funktion als Sondervermögensausschuss zu behandeln als auch im Ausschuss für die Angelegenheiten der Häfen im Lande Bremen bzw. im Ausschuss für die Angelegenheiten der stadtbremischen Häfen. Nach § 6 der Gesetze nimmt die Deputation für Wirtschaft und Arbeit

die Funktion des jeweiligen Sondervermögensausschusses (auch weiterhin) wahr; den Hafenausschüssen werden die Vorlagen zur Kenntnis gegeben.

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.

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 Jahresverlauf noch verändern können.

Die wesentlichen Ergebnisse der Zwischenberichte sind:

Sondervermögen Gewerbeflächen (Stadt)

Die Umsatzerlöse liegen im Berichtszeitraum mit 4.788 T€ um 2.127 T€ unter der Planung von 6.915 T€. Für das Gesamtjahr wird eine Abweichung von -1.427 T€ prognostiziert. Ursächlich hierfür sind hinter der Planung zurückbleibende Erlöse aus dem Verkauf von Grundstücken aufgrund der Pandemie-bedingten Zurückhaltung von Unternehmen bei Neuinvestitionen. Gegenüber der Planung im Gesamtjahr geringere Bestandsveränderungen und durch einen nicht eingeplanten Gewinn aus einem Anlagenverkauf erzielte höhere sonstige Erträge werden die Ertragslage zum Jahresende leicht verbessern, so dass die Abweichung dann lediglich mit -535 T€ prognostiziert wird.

Zu der auf der Aufwandsseite prognostizierten Abweichung von -228 T€ addieren sich geringere Sonstigen Steuern (-81 T€).

Daraus ergibt sich für das Sonstige Sondervermögen Gewerbeflächen (Stadt) ein prognostiziertes Jahresergebnis von -9.847 T€. Dieses liegt damit um 224 T€ unter dem Planwert von -9.623 T€

Das prognostizierte Jahresergebnis (-9.847 T€) teilt sich auf die Teilsondervermögen wie folgt auf:

- Gewerbeflächen in Bremen (-3.492 T€, Plan: -2.682 T€),
- Rennbahn (-326 T€, Plan -330 T€)
- Veranstaltungsflächen (-5.974 T€, Plan: -6.556 T€),
- Gewerbeflächen in Bremerhaven (-55 T€, Plan: -55 T€).

Der für das Sonstige Sondervermögen Gewerbeflächen (Stadt) insgesamt prognostizierte Jahresfehlbetrag i.H.v. 9.847 T€ wird wesentlich durch die nicht liquiditätswirksamen Abschreibungen (6.170 T€) und dem Saldo aus sonstigen nicht liquiditätswirksamen Aufwendungen/Erträgen (1.860T€) beeinflusst. Bei Berücksichtigung der nicht liquiditätswirksamen Beträge wird in 2020 eine negative Liquiditätslage von -1.817 T€ erwartet.

Jahresergebnis	-9.847 T€
+ Abschreibungen	+6.170 T€
+ Saldo sonst. nicht liquiditätswirksamer Aufwendungen / Erträge	+1.860 T€
= Gesamt	-1.817 T€

Gegenüber der Planung (-367 T€) verschlechtert sich die Liquiditätslage im prognostizierten Jahresergebnis damit um 1.450 T€.

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

Berichtsgröße	ME	Berichtszeitraum			Gesamtjahr			
		Ist	Plan	Abw.	Prognose	Plan	Abw.	Vorjahr
Erschließung neuer Gewerbeflächen	ha	29	29	0	29	31	-2	22
Vermarktung von Gewerbeflächen	ha	5	7	-2	7	9	-2	20
Arbeitsplätze aufgrund Vermarktung	St	731	292	+439	1.041	389	+652	919
- davon neue Arbeitsplätze	St	15	74	-59	55	98	-43	479
- davon gesicherte Arbeitsplätze	St	716	218	+498	986	291	+695	440

Erläuterung:

Erschließung neuer Gewerbeflächen:

Im Berichtszeitraum wurde eine insgesamt 28,6 ha große Nettogewerbefläche im GVZ (BPlan 2153, 2. BA) erschlossen. Der Jahresplanwert wird in der Prognose knapp verfehlt.

Vermarktung von Gewerbeflächen:

Mit den im Berichtszeitraum abgeschlossenen Verträgen wurde der Planwert von 7 ha knapp verfehlt. In der Prognose für das Gesamtjahr wird von der Veräußerung von insgesamt 7 ha Nettogewerbefläche ausgegangen.

Arbeitsplätze aufgrund Vermarktung:

Die Planwerte sowohl im Berichtszeitraum als für das Gesamtjahr werden in Summe insbesondere durch eine im 1. Halbjahr erfolgte Grundstücksveräußerung im GVZ deutlich überschritten.

Sondervermögen Gewerbeflächen (Land)

Das Sonstige Sondervermögen Gewerbeflächen (Land) wird gegenüber den Planungen (-2.085 T€) in der Jahresprognose mit einem um 508 T€ niedrigeren Jahresfehlbetrag (-1.577 T€) abschließen.

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
Vermarktung von Gewerbeflächen	ha	0	0	0	14	14	0	3
Arbeitsplätze aufgrund Vermarktung	St	0	0	0	200	200	0	15
- davon neue Arbeitsplätze	St	0	0	0	200	200	0	15
- davon gesicherte Arbeitsplätze	St	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterung:

Die Planzahlen werden insgesamt eingehalten

C. Finanzielle und personalwirtschaftliche Auswirkungen, Gender-Prüfung

Die Zwischenberichte haben keine finanzwirtschaftlichen und personalwirtschaftlichen Auswirkungen.

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

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

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

D. Negative Mittelstandsbetroffenheit

Die Prüfung nach dem Mittelstandsförderungsgesetz hat keine qualifizierte (negative) Betroffenheit für kleinste, kleine und mittlere Unternehmen ergeben.

E. Beschlussvorschlag

Die Deputationen für Wirtschaft und Arbeit (Stadt/Land) in ihren Funktionen als Sondervermögensausschüsse der Sonstigen Sondervermögen Gewerbeflächen (Stadt/Land) nehmen die Zwischenberichte zum 30.09.2020 zur Kenntnis.

1. Erfolgsplan (Angaben in T-EUR)												
Sondervermögen Gewerbeflächen Stadt												
Zwischenbericht zum 30.09.2020												
lfd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum Jan-Sep 2020					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prog-nose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
Gewinn- und Verlustrechnung												
1	Umsatzerlöse, davon:	4.788	6.915	-2.127	-31	4.589	7.794	9.220	-1.427	-15	11.599	
	- Verkauf von Grundstücken	733	2.764	-2.031	-73	99	2.430	3.685	-1.255	-34	5.754	
	- Vermietung und Verpachtung	3.452	3.527	-75	-2	3.781	4.613	4.703	-90	-2	4.942	
	- Erbbau	367	327	40	12	372	431	436	-5	-1	436	
	- Sonstiges	236	298	-62	-21	337	320	397	-77	-19	466	
2	Bestandsveränderung	-731	-1.843	1.112	-60	-73	-1.863	-2.457	594	-24	-7.114	
3	sonstige Erträge	299	8	291	3.525	18	309	11	298	2.710	67	
	- Zuschüsse Bremens	0	0	0		0	0	0	0		0	
4	Summe Erträge	4.356	5.081	-725	-14	4.534	6.240	6.774	-535	-8	4.552	
5	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe/bezogene Waren	0	0	0		0	0	0	0		0	
6	bezogene Leistungen, darunter:	3.113	3.556	-443	-12	3.699	5.050	4.741	309	7	4.998	
	- Geschäftsbesorgung	0	0	0		0	0	0	0		0	
7	Abschreibungen	4.543	5.102	-558	-11	4.981	6.170	6.802	-632	-9	6.725	
8	sonstiger betrieblicher Aufwand, darunter:	2.672	2.756	-84	-3	2.573	3.772	3.677	95	3	4.579	
	- Geschäftsbesorgung	2.101	2.172	-71	-3	1.798	2.818	2.896	-78	-3	2.682	
9	Summe Aufwand	10.329	11.414	-1.085	-10	11.253	14.992	15.220	-228	-1	16.302	
10	Betriebsergebnis	-5.973	-6.333	360	-6	-6.719	-8.753	-8.446	-306	4	-11.751	
11	Beteiligungsergebnis	0	0	0		0	0	0	0		0	
12	Zinserträge	1	0	1		18	1	0	1		18	
13	Zinsaufwand	0	0	0		89	0	0	0		64	
19	Steuern vom Eink. und Ertrag	0	0	0		0	0	0	0		0	
21	Ergebnis nach Steuern	-5.972	-6.333	361	-6	-6.790	-8.752	-8.446	-305	4	-11.796	
20	sonstige Steuern	935	932	1	0	1.012	1.096	1.177	-81	-7	1.186	
17	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-6.906	-7.265	359	-5	-7.802	-9.847	-9.623	-224	2	-12.982	

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

2. Vermögensplan (Angaben in T-EUR)												
Sondervermögen Gewerbeflächen Stadt												
Zwischenbericht zum 30.09.2020												
lfd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum Jan-Sep 2020					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
1	Investitionen	404	1.538	-1.133	-74	2.350	1.370	2.050	-680	-33	2.973	⚠
2	Mittelverwendung Umlaufvermögen	7.623	27.475	-19.851	-72	20.794	13.728	36.633	-22.905	-63	23.170	⚠
3	Zuführungen von Rücklagen	0	0	0		194	130	0	130		193	⚠
4	Kredittilgung	0	0	0		257	0	0	0		342	
5	Abführung an den Haushalt	0	0	0		0	0	0	0		3.500	
6	Abführung zwischen den Teilvermögen	0	0	0		194	0	0	0		898	
7	Summe Mittelbedarf:	8.027	29.012	-20.985	-72	23.789	15.228	38.683	-23.455	-61	31.076	⚠
8	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-6.906	-7.216	310	-4	-7.802	-9.847	-9.623	-224	2	-12.929	
9	Abschreibungen	4.543	5.102	-558	-11	4.981	6.170	6.802	-632	-9	6.725	
10	Restbuchwerte Anlagenabgänge	452	0	452		42	452	0	452		46	⚠
11	Saldo sonst. nicht liquiditätsw. Aufwendungen / Erträge	729	1.843	-1.114	-60	67	1.860	2.454	-594	-24	7.106	⚠
12	Entnahme von Eigenmitteln	7.264	15.126	-7.862	-52	23.101	767	20.172	-19.405	-96	18.168	⚠
13	Kreditaufnahme	0	0	0		0	0	0	0		0	
14	Erhaltene Drittmittel	975	8.920	-7.945	-89	963	9.823	11.893	-2.070	-17	5.670	⚠
15	Zuführung aus dem Haushalt	971	5.238	-4.267	-81	1.968	6.002	6.985	-982	-14	5.393	⚠
16	Zuführung zwischen den Teilvermögen	0	0	0		468	0	0	0		898	
17	Summe Mittelherkunft:	8.027	29.012	-20.985	-72	23.789	15.228	38.683	-23.455	-61	31.076	⚠

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												
Zwischenbericht zum 30.09.2020												
Ifd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum Jan-Sep 2020					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
Gewinn- und Verlustrechnung (in T€)												
1	Umsatzerlöse, davon:	2.078	4.084	-2.006	-49	1.693	4.178	5.445	-1.267	-23	7.718	
	- Verkauf von Grundstücken	733	2.764	-2.031	-73	99	2.430	3.685	-1.255	-34	5.754	
	- Vermietung und Verpachtung	1.048	1.064	-16	-1	1.292	1.411	1.418	-7	0	1.622	
	- Erbbau	297	257	41	16	302	337	342	-5	-1	342	
	- Sonstiges	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2	Bestandsveränderung	-731	-1.843	1.112	-60	-73	-1.863	-2.457	594	-24	-7.116	
3	sonstige Erträge	238	6	232	3.867	13	239	8	231	2.888	60	
	- Zuschüsse Bremens	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4	Gesamtleistung	1.585	2.247	-662	-29	1.633	2.554	2.996	-442	-15	662	
5	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe/bezogene Waren	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
6	bezogene Leistungen, darunter:	1.106	1.454	-348	-24	1.488	2.283	1.938	345	18	2.247	
	- Geschäftsbesorgung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7	Abschreibungen	471	524	-53	-10	528	623	699	-76	-11	739	
8	sonstiger betrieblicher Aufwand, darunter:	1.903	1.893	10	1	1.640	2.704	2.524	180	7	2.835	
	- Geschäftsbesorgung	1.560	1.631	-71	-4	1.328	2.097	2.175	-78	-4	2.041	
9	Summe Aufwand	3.480	3.871	-391	-10	3.656	5.610	5.161	449	9	5.821	
10	Betriebsergebnis	-1.895	-1.624	-271	17	-2.023	-3.056	-2.165	-891	41	-5.159	
11	Beteiligungsergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12	Zinserträge	1	0	1	0	18	1	0	1	0	18	
13	Zinsaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-55	
14	Steuern vom Eink. und Ertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
15	Ergebnis nach Steuern	-1.894	-1.624	-270	17	-2.005	-3.055	-2.165	-890	41	-5.086	
16	sonstige Steuern	437	437	0	0	520	437	517	-80	-15	526	
17	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-2.331	-2.061	-270	13	-2.525	-3.492	-2.682	-810	30	-5.612	

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

2. Vermögensplan (Angaben in T-EUR)												
Sondervermögen Gewerbeflächen der Stadtgemeinde Bremen												
Teilsondervermögen: Gewerbeflächen in Bremen												
Zwischenbericht zum 30.09.2020												
lfd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum Jan-Sep 2020					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prog-nose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
1	Investitionen	0	0	0		108	0	0	0		108	
2	Mittelverwendung Umlaufvermögen	7.623	27.475	-19.851	-72	20.522	13.728	36.633	-22.905	-63	23.444	
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		3.500	
6	Abführung an das TSV Veranstaltungsflächen	0	0	0		0	0	0	0		430	
7	Abführung an das Teilsondervermögen Rennbahn	0	0	0		194	0	0	0		468	
8	Summe Mittelbedarf	7.623	27.475	-19.851	-72	20.824	13.728	36.633	-22.905	-63	27.950	
9	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-2.331	-2.012	-320	16	-2.525	-3.492	-2.682	-810	30	-5.612	
10	Abschreibungen	471	524	-53	-10	528	623	699	-76	-11	739	
11	Restbuchwerte Anlagenabgänge	452	0	452		42	452	0	452		46	
12	Saldo sonst. nicht liquiditätsw. Aufwendungen / Erträge	729	1.843	-1.114	-60	71	1.860	2.454	-594	-24	7.113	
13	Entnahme von Eigenmitteln	6.902	15.021	-8.118	-54	19.996	628	20.030	-19.402	-97	16.535	
14	Kreditaufnahme	0	0	0		0	0	0	0		0	
15	Erhaltene Drittmittel	975	8.920	-7.945	-89	963	9.823	11.893	-2.070	-17	5.670	
	14.1 für bewilligte Maßnahmen	975	7.367	-6.392	-87	963	9.823	9.823	0	0	5.670	
	14.1.1 davon GRW	975	7.367	-6.392	-87	963	9.823	9.823	0	0	5.670	
	14.1.1.1 GVZ	0	497	-497	-100	721	663	663	0	0	2.415	
	14.1.1.2 GHB	0	2.809	-2.809	-100	126	3.745	3.745	0	0	2.055	
	14.1.1.3 BIP	975	4.061	-3.086	-76	116	5.415	5.415	0	0	1.200	
	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	1.553	-1.553	-100	0	0	2.070	-2.070	-100	0	
	14.2.1 davon GRW	0	1.553	-1.553	-100	0	0	2.070	-2.070	-100	0	
	14.2.2 davon EFRE	0	0	0		0	0	0	0		0	
16	Zuführung aus dem Haushalt	425	3.179	-2.754	-87	1.749	3.834	4.239	-405	-10	3.459	
	16.1 für bewilligte Maßnahmen	425	2.556	-2.131	-83	1.749	3.834	3.409	425	12	3.459	
	16.1.1 Airport-Stadt (Hanna-Kunath-Straße)	0	0	0		242	0	0	0		531	
	16.1.2 GVZ	0	33	-33	-100	1.447	44	44	0	0	1.607	
	16.1.3 TPU	0	0	0		32	0	0	0		32	
	16.1.4 GHB	0	0	0		7	0	0	0		629	
	16.1.5 BWK / Vulkan-West	0	431	-431	-100	0	575	575	0	0	0	
	16.1.6 BIP	0	103	-103	-100	0	138	138	0	0	149	
	16.1.7 Nußhorn	0	147	-147	-100	4	196	196	0	0	24	
	16.1.8 Sanierung BWK-Gebäude	425	0	425		17	425	0	425		487	
	16.1.9 Liquiditätsrückführung	0	1.842	-1.842	-100	0	2.456	2.456	0	0	0	
	16.2 für geplante Maßnahmen	0	623	-623	-100	0	0	830	-830	-100	0	
	16.2.1 Airport-Stadt	0	23	-23	-100	0	0	30	-30	-100	0	
	16.2.2 GHB	0	525	-525	-100	0	0	700	-700	-100	0	
	16.2.3 BWK	0	38	-38	-100	0	0	50	-50	-100	0	
	16.2.4 Güterbahnhof - Planung Brandschutz	0	38	-38	-100	0	0	50	-50	-100	0	
17	Summe Mittelherkunft:	7.623	27.475	-19.851	-72	20.824	13.728	36.633	-22.905	-63	27.950	

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											
Zwischenbericht zum 30.09.2020											
Ifd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum Jan-Sep 2020					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)	861	4.400	-3.539	-80	488	861	5.867	-5.006	-85	687
	2.1.1 bewilligte Maßnahmen	861	619	242	39	488	861	825	36	4	687
	2.1.1.1 GVZ	0	0	0		225	0	0	0		225
	2.1.1.2 Blumenthal	0	0	0		78	0	0	0		78
	2.1.1.3 Reedeich	0	0	0		110	0	0	0		110
	2.1.1.4 Science Park	0	0	0		0	0	0	0		199
	2.1.1.5 Ankauf W+F Franke GmbH	823	619	204	33	0	823	825	-2	-0	0
	2.1.1.6 sonstiger Grunderwerb	38	0	38		75	38	0	38		75
	2.1.2 geplante Maßnahmen	0	3.782	-3.782	-100	0	0	5.042	-5.042	-100	0
	2.1.2.1 Steindamm 2. BA	0	263	-263	-100	0	0	350	-350	-100	0
	2.1.2.2 Hanna-Kunath-Straße Flächenübertragung	0	1.644	-1.644	-100	0	0	2.192	-2.192	-100	0
	2.1.2.3 BWK Ankauf ehem. Betriebsleiterwohnung	0	300	-300	-100	0	0	400	-400	-100	0
	2.1.2.4 Runder Tisch Oeversberg - Optionsrecht	0	1.200	-1.200	-100	0	0	1.600	-1.600	-100	0
	2.1.2.5 Ausübung Wiederkaufsrecht	0	375	-375	-100	0	0	500	-500	-100	0
	2.2 Gebäudesanierung	227	675	-448	-66	267	428	900	-472	-52	278
	2.2.1 bewilligte Maßnahmen	227	99	128	129	267	428	132	296	224	278
	2.2.1.1 Sanierung BWK-Gebäude	227	99	128	129	267	428	132	296	224	278
	2.2.1.1.1 Gebäude 43/44	205	45	160	356	37	371	60	311	518	46
	2.2.1.1.2 Gebäude 56 - GF	0	4	-4	-100	0	0	5	-5	-100	0
	2.2.1.1.3 Gebäude 91 - GF	0	0	0		0	0	0	0		0
	2.2.1.1.4 Gebäude 118 - GF	0	0	0		0	0	0	0		0
	2.2.1.1.5 Gebäude 132	22	0	22		230	22	0	22		232
	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 - GF	0	50	-50	-100	0	35	67	-32	-48	0
	2.2.2 geplante Maßnahmen	0	576	-576	-100	0	0	768	-768	-100	0
	2.2.2.1 Sanierung Bahnhof Vegesack (Planung) - SVG	0	300	-300	-100	0	0	400	-400	-100	0
	2.2.2.2 Havenhaus - SVG	0	225	-225	-100	0	0	300	-300	-100	0
	2.2.2.3 Gebäude 230/240 - SVG	0	51	-51	-100	0	0	68	-68	-100	0
	Summe unbebaute und bebaute Grundstücke	1.088	5.075	-3.987	-79	755	1.289	6.767	-5.478	-81	965
3	Maschinen und technische Anlagen										
	3.1 Ankauf Boot Vegesacker Hafen	0	0	0		11	0	0	0		11
	Summe Maschinen und technische Anlagen	0	0	0		11	0	0	0		11
4	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung										
	4.1 Umprogrammierung Software PMS	0	0	0		17	0	0	0		17
	4.2 Errichtung Zaunanlage Güterbahnhof	0	0	0		91	0	0	0		91
	Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0		108	0	0	0		108
5	Finanzanlagen / Beteiligungen										
	5.1 bewilligte Maßnahmen	6.535	18.155	-11.619	-64	19.756	12.259	24.206	-11.947	-49	22.468
	5.1.1 Airport-Stadt	123	236	-113	-48	398	214	314	-100	-32	398
	5.1.2 GVZ Bremen	2.143	4.726	-2.583	-55	14.313	2.654	6.301	-3.647	-58	15.237
	5.1.3 Technologiepark Universität	0	0	0		0	0	0	0		0
	5.1.4 Gewerbepark Hansalinie	2.505	5.897	-3.393	-58	2.097	5.214	7.863	-2.649	-34	3.226
	5.1.5 Bayernstraße	0	0	0		133	0	0	0		133
	5.1.6 BWK / Vulkan West	156	338	-182	-54	8	207	451	-244	-54	56
	5.1.7 Steindamm - SVG	0	0	0		0	0	0	0		0
	5.1.8 Bremer Vulkan	0	0	0		0	0	0	0		0
	5.1.9 Bremer Industriepark	1.594	6.787	-5.193	-77	2.799	3.935	9.049	-5.114	-57	3.146
	5.1.9.1 Bremer Industriepark BM 1-4	326	22	304	1.399	18	427	29	398	1.372	37
	5.1.9.2 Bremer Industriepark BM 5	1.264	5.181	-3.917	-76	2.779	3.494	6.908	-3.414	-49	3.107
	5.1.9.3 Bremer Industriepark BM 6	4	1.584	-1.580	-100	2	14	2.112	-2.098	-99	2
	5.1.10 Nußhorn - GF	13	150	-137	-91	4	33	200	-167	-84	4
	5.1.11 Sanierung Richard-Dunkel-Straße	0	0	0		0	0	0	0		0
	5.1.12 BPO - SVG	0	21	-21	-100	0	0	28	-28	-100	264
	5.1.13 Niedervielander Straße - SVG	2	0	2		4	2	0	2		4
	5.2 geplante Maßnahmen	0	4.110	-4.110	-100	0	0	5.480	-5.480	-100	0
	5.2.1 BWK, Fortführung Erschließung (Planung) - GF	0	38	-38	-100	0	0	50	-50	-100	0
	5.2.2 Steindamm 2. BA (Ausführung) - GF	0	225	-225	-100	0	0	300	-300	-100	0
	5.2.3 Airport-Stadt	0	585	-585	-100	0	0	780	-780	-100	0
	5.2.3.1 Verlängerung Hanna-Kunath-Straße (Ausführung)	0	585	-585	-100	0	0	780	-780	-100	0
	5.2.4 GHB Erweiterung BS 3	0	1.875	-1.875	-100	0	0	2.500	-2.500	-100	0
	5.2.5 Runder Tisch Oeversberg	0	1.350	-1.350	-100	0	0	1.800	-1.800	-100	0
	5.2.6 Güterbahnhof, Brandschutz - GF	0	38	-38	-100	0	0	50	-50	-100	0
	Summe Finanzanlagen / Beteiligungen	6.535	22.265	-15.729	-71	19.756	12.259	29.686	-17.427	-59	22.468
6	Übrige Investitionen unter 250 T€										
	6.1 Planungsmittel pauschal - SVG	0	113	-113	-100	0	150	150	0	0	0
	6.2 Pilotprojekte Bestandsentwicklung - SVG	0	0	0		0	30	30	0	0	0
	Summe übrige Investitionen unter 250 T€	0	113	-113	-100	0	180	180	0	0	0
	Summe Investitionen	7.623	27.452	-19.829	-72	20.630	13.728	36.633	-22.905	-63	23.552

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

Erläuterungen zu Anlage 1.1 - Einzelbericht Teilsondervermögen Gewerbeflächen in Bremen

Vorbemerkung:

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

A. Erfolgsplan

Pos. 1 - Umsatzerlöse

Im Berichtszeitraum wurden Umsatzerlöse von insgesamt 2.078 T€ generiert. Der Plan in Höhe von 4.084 T€ wurde damit um 2.006 T€ unterschritten. Dies liegt an den fehlenden Erlösen aus Grundstücksverkäufen (Plan: 2.764 T€, Ist: 733 T€). Die Prognose für das Gesamtjahr in Höhe von 2.430 T€ unterschreitet den Jahresplan dann voraussichtlich um 1.255 T€ (-34 %). Details des Saldos von Über- und Unterschreitungen einzelner Gewerbegebiete finden sich in der nachfolgenden Tabelle:

	Ist 30.09.	Prognose 2020		Plan 2020	
	(in Mio. €)	(in Mio. €)	(in ha)	(in Mio. €)	(in ha)
Airport-Stadt	0,04	0,04	0,00	0,80	1,00
Güterverkehrszentrum	0,52	2,21	6,00	1,71	5,50
Technologiepark	0,00	0,00	0,00	0,55	0,50
Vulkan-West/BWK	0,00	0,00	0,00	0,15	0,50
Steindamm	0,06	0,06	0,20	0,06	0,20
Restbestand	0,11	0,11	0,13	0,42	1,00
SUMME VERKÄUFE	0,73	2,42	6,33	3,69	8,70

Im Bereich Vermietung und Verpachtung wurden Mindereinnahmen gegenüber Plan in Höhe von 16 T€ erzielt (Plan: 1.064 T€, Ist: 1.048 T€). Für 2020 werden Einnahmen aus Vermietung und Verpachtung in Höhe von 1.411 T€ prognostiziert, so dass der Plan in Höhe von 1.418 T€ annähernd erreicht wird.

Die Einnahmen aus Erbbaurechten in Höhe von 297 T€ übersteigen Plan aufgrund teilweise halbjährlicher Buchungen um 41 T€. Durch den Abgang eines Erbbaurechts weicht die Jahresprognose in Höhe von 337 T€ um -5 T€ vom Plan ab.

Insgesamt werden für 2020 Umsatzerlöse in Höhe von 4.178 T€ erwartet. Der Plan in Höhe

von 5.445 T€ wird damit vor allem aufgrund der geringeren Erlöse aus Grundstücksverkäufen um 1.267 T€ unterschritten (-23 %).

Pos. 2 – Bestandsveränderung

Hierbei handelt es sich um die Restbuchwerte der verkauften Gewerbeflächen, die im Plan um etwa ein Drittel geringer ausgewiesen werden als die geplanten Verkaufserlöse. Entsprechend der prognostizierten geringeren Erlöse aus Grundstücksverkäufen wurde auch die Prognose der Bestandsveränderungen angepasst. Diese weicht mit -1.863 T€ um 594 T€ vom Plan (-2.457 T€) ab.

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€ sowie den Erträgen aus der Auflösung des Sonderpostens in Höhe von 3 T€ keine Beträge eingeplant wurden. 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. Bei den im Berichtszeitraum erzielten Erträgen in Höhe von 238 T€ handelt es sich neben dem erzielten Gewinn aus einem Anlagenverkauf in Höhe von 220 T€ um Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens in Höhe von 2 T€, der Weiterberechnung der Jahresabschlussprüfungskosten in Höhe von 4 T€ sowie Einnahmen aus Nebenkosten aus Vorjahren in Höhe von 12 T€. In der Prognose wird von sonstigen Erträgen in Höhe von 239 T€ ausgegangen.

Die prognostizierte Ertragslage liegt mit 2.554 T€ um 442 T€ unter der Planung von 2.996 T€

Pos. 6 – bezogene Leistungen

Die bezogenen Leistungen setzen sich zusammen aus Betriebs- und Heizkosten, Instandhaltung von Gebäuden sowie sonstigen Grundstücksaufwendungen. Im Berichtszeitraum wurde für bezogene Leistungen ein Aufwand in Höhe von 1.106 T€ gebucht, geplant waren 1.454 T€ (-24 %).

Für die notwendige Sanierung des Außenputzes des Hafenmeisterhauses am Vegesacker Hafen sowie der Ersetzung des davor errichteten Baumwalls durch einen Steinwall werden im laufenden Jahr noch 41 T€ benötigt.

Weitere 15 T€ fallen für eine Machbarkeitsstudie für das Güterbahnhofsgelände zur Verbesserung der Erschließung sowie zur Verlegung der Oldenburger Kurve an. Beide Maßnahmen waren in Vorjahren eingeplant.

Da die Vegesacker Hafenbrücke erhebliche Mängel im Bereich der elektronischen Anlage sowie der Steuerungseinrichtung aufweist ist eine kurzfristige Behebung der Mängel für den Weiterbetrieb zwingend erforderlich. Hierfür werden 263 T€ benötigt.

Für die Verkehrssicherung einer an die Senatorin für Klimaschutz, Umwelt, Mobilität, Stadtentwicklung und Wohnungsbau zu übertragenden Fläche wurde eine Ablösesumme in Höhe von 33 T€ vereinbart.

Hinzu kommen nicht eingeplante Instandhaltungskosten aus Versicherungsschäden in Höhe von 30 T€

Die Prognose für die bezogenen Leistungen in 2020 liegt mit insgesamt 2.283 T€ um 345 T€ über dem Plan (Plan: 1.938 T€, +18 %).

Pos. 7 – Abschreibungen

Da nach der Aufstellung des Wirtschaftsplans Anlagen verkauft wurden, liegen die Abschreibungen zum 30.09.2020 in Höhe von 471 T€ um 53 T€ unter dem Plan. Für das Gesamtjahr werden Abschreibungen in Höhe von 623 T€ erwartet (Plan: 699 T€, -11 %).

Pos. 8 – sonstiger betrieblicher Aufwand

Der sonstige betriebliche Aufwand fällt zum 30.09.2020 mit 1.903 T€ um 10 T€ höher aus als geplant.

Mit Aufstellung des Gewerbeentwicklungsprogramms der Stadt Bremen 2030 (GEP) wurde neben einer Studie zur Weiterentwicklung der Logistik im GEP 2030 sowie zur Bedeutung der Logistik und von Logistikimmobilien für Bremen auch eine Studie über Nachverdichtungspotentiale in Gewerbegebieten mit vertiefender Betrachtung des Technologieparks Bremen und der Airport-Stadt Bremen beauftragt. Von den hierfür veranschlagten Mitteln von insgesamt 299 T€ werden in 2020 voraussichtlich 188 T€ benötigt. Die beauftragten Studien wurden nach Aufstellung des Wirtschaftsplans bewilligt.

Hinzu kommen die gebuchten Verluste zweier Verkäufe aus dem Anlagevermögen (Grundstücksverkauf BWK-Gelände) in Höhe von 68 T€

Die Geschäftsbesorgungsvergütung an die WFB Wirtschaftsförderung Bremen GmbH fällt im Berichtszeitraum mit 1.560 T€ um 71 T€ niedriger aus als geplant. Die Abweichung resultiert aus einer Anpassung der Geschäftsbesorgungsvergütung der WFB Wirtschaftsförderung Bremen GmbH. Die Prognose für die Geschäftsbesorgungsvergütung fällt mit 2.097 T€ um 78 T€ geringer aus als geplant.

Insgesamt übersteigt die Prognose für den sonstigen betrieblichen Aufwand mit 2.704 T€ den Plan in Höhe von 2.524 T€ damit um 180 T€ (+7 %).

Die vorgenannten Positionen ergeben zum 30.09.2020 einen Aufwand in Höhe von 3.480 T€ und unterschreiten den Plan damit um 391 T€ Für das Gesamtjahr wird mit 5.610 T€ von einem um 449 T€ höheren Aufwand gerechnet (+9 %).

Pos. 16 – sonstige Steuern

Die Position sonstige Steuern beinhaltet ausschließlich Grundsteuern, die bereits in der ersten Jahreshälfte in Höhe von 437 T€ anfallen und gebucht wurden. Der Jahresplanwert in Höhe von 517 T€ wird aufgrund von Grundstücksabgängen um 80 T€ unterschritten (-15 %).

Pos. 17 - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Maßgeblich durch die geringeren Umsatzerlöse fällt im Berichtszeitraum das Ist mit -2.331 T€ um 270 T€ schlechter aus als geplant. Insgesamt weicht das Jahresergebnis mit voraussichtlich -3.492 T€ um -810 T€ vom Jahresplan (-2.682 T€) ab.

B. Vermögensplan

Pos. 2 – Mittelverwendung Umlaufvermögen

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

Im Berichtszeitraum ergibt sich gegenüber dem Planwert in Höhe von 27.475 T€ eine Abweichung in Höhe von -19.851 T€. In der Gesamtjahresprognose wird sich diese Abweichung auf -22.905 T€ erhöhen. Im Folgenden wird auf die diesbezüglichen Positionen des maßnahmenbezogenen Investitionsplans eingegangen:

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

Für die beschlossene Ausübung eines Wiederkaufsrechtes waren 825 T€ veranschlagt, benötigt wurden 823 T€. Weitere 38 T€ resultieren aus sonstigen Anschaffungskosten.

Mehrere Projekte wie die Erweiterung des Gewerbegebiets Steindamm, der Flächenübertragung des künftigen Gewerbegebietes Hanna-Kunath-Straße vom SV Infra auf das SV Gewerbeflächen, der Ankauf einer ehemaligen Betriebsleiterwohnung auf dem BWK Gelände, die Ausübung eines Optionsrechtes im Rahmen des Projekts „Runder Tisch Oeversberg usw. werden 2020 voraussichtlich nicht mehr umgesetzt.

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

Für die Sanierung des BWK-Gebäudes 43/44 waren für 2020 bewilligte Maßnahmen in Höhe von 60 € vorgesehen. Durch zeitliche Verschiebungen und Mehrkosten werden im Berichtsjahr 371 T€ benötigt.

Insbesondere für die Instandsetzung der technischen Anlagen werden für das Objekt BWK-Gebäude 132 in 2020 rd. 22 T€ und für das Objekt BWK-Gebäude 230/240 rd. 35 T€ benötigt.

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

Im Erschließungsbereich werden 2020 voraussichtlich für rd. 12.259 T€ Investitionen getätigt. Geplant waren 24.206 T€ für beschlossene Maßnahmen und 5.480 T€ für geplante Maßnahmen, insgesamt somit ein Betrag von 29.686 T€

Die prognostizierte Planunterschreitung von zusammen 17.427 T€ resultiert aus Über- und Unterschreitungen einzelner Gewerbegebiete und ergibt sich aus nachstehender Tabelle:

	Ist 30.09.20 (in Mio. €)	Prognose 2020 (in Mio. €)	Plan 2020 (in Mio. €)
Güterverkehrszentrum	2,14	2,65	6,30
Gewerbepark Hansalinie	2,51	5,21	10,36
BWK/Vulkan-West	0,16	0,21	0,50
Steindamm	0,00	0,00	0,30
Bremer Industriepark	1,59	3,94	9,05
Hanna-Kunath-Straße	0,12	0,21	1,09
Sonstiges	0,02	0,04	2,09
Summe	6,54	12,26	29,69

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 2020 aufgrund von Verkäufen aus dem Anlagevermögen sowie einer Besitzübertragung an das SV Immobilien und Technik bei

der Position Restbuchwerte Anlagenabgänge zu einer entsprechenden Abweichung (+452 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.

Pos. 13 – Entnahme von Eigenmitteln

Die bisher getätigten Investitionen wurden aus bereits im Vorjahr erhaltenen Dritt- und Haushaltsmitteln, die der Rücklage zugeführt wurden, finanziert. Da die Investitionen weit unter Plan liegen wurden statt der geplanten Entnahme aus Eigenmitteln im Berichtszeitraum in Höhe von 15.021 T€ lediglich 6.902 T€ benötigt. Insgesamt wird für 2020 mit einer Entnahme aus Eigenmitteln in Höhe von 728 T€ gerechnet. Der Plan wird damit um 20.030 T€ unterschritten.

Pos. 15 – Erhaltene Drittmittel

Im Berichtszeitraum wurden für die Baumaßnahme 5 im Gewerbegebiet Bremer Industriepark GRW-Mittel in Höhe von 975 T€ abgefordert.

Insgesamt werden für 2020 Drittmittel in Höhe von 9.823 T€ erwartet.

C. Maßnahmenbezogener Investitionsplan

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

1. Erfolgsplan (Angaben in T-EUR)												
Sondervermögen Gewerbeflächen der Stadtgemeinde Bremen												
Teilsondervermögen: Rennbahn												
Zwischenbericht zum 30.09.2020												
lfd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum Jan-Sep 2020					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
Gewinn- und Verlustrechnung (in T€)												
1	Umsatzerlöse, davon:	17	16	1	8	16	21	21	0	0	21	
	- Verkauf von Grundstücken	0	0	0		0	0	0	0		0	
	- Vermietung und Verpachtung	17	16	1	8	16	21	21	0	0	21	
	- 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		2	
3	sonstige Erträge	4	1	3	433	0	5	1	4	400	1	
	- Zuschüsse Bremens	0	0	0		0	0	0	0		0	
4	Gesamtleistung	21	17	5	27	16	26	22	4	18	24	
5	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe/bezogene Waren	0	0	0		0	0	0	0		0	
6	bezogene Leistungen, darunter:	6	41	-35	-85	37	55	55	0	0	72	⊖
	- Geschäftsbesorgung	0	0	0		0	0	0	0		0	
7	Abschreibungen	183	182	1	0	181	244	243	1	0	242	
8	sonstiger betrieblicher Aufwand, darunter:	14	34	-20	-59	161	45	45	0	0	675	⊖
	- Geschäftsbesorgung	0	0	0		0	0	0	0		0	
9	Summe Aufwand	203	257	-54	-21	379	344	343	1	0	989	
10	Betriebsergebnis	-182	-241	59	-24	-363	-318	-321	3	-1	-965	
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	-182	-241	59	-24	-363	-318	-321	3	-1	-965	
16	sonstige Steuern	8	7	1	19	8	8	9	-1	-11	9	
17	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-190	-248	58	-23	-371	-326	-330	4	-1	-974	⊖

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 30.09.2020												
Ifd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum Jan-Sep 2020					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
1	Investitionen	2	0	2		31	2	0	2		34	
2	Mittelverwendung Umlaufvermögen	0	0	0		272	0	0	0		-274	
3	Zuführung von Rücklagen	0	0	0		194	0	0	0		193	
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	2	0	2		497	2	0	2		-47	
7	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-190	-248	58	-23	-371	-326	-330	4	-1	-974	
8	Abschreibungen	183	182	1	0	181	244	243	1	0	242	
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		-2	
11	Entnahme von Eigenmitteln	9	65	-56	-86	0	84	87	-3	-3	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		0	0		219		0	0		219	
15	Zuführung vom TSV Gewerbeflächen		0	0		468		0	0		468	
16	Summe Mittelherkunft:	2	0	2		497	2	0	2		-47	

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 30.09.2020											
Ifd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum Jan-Sep 2020					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 Ankauf Clubhaus Rennbahn		0	0		0			0		0
	2.2 Gebäudesanierung		0	0		0			0		0
	Summe unbebaute und bebaute Grundstücke	0	0	0		0	0	0	0		0
3	Maschinen und technische Anlagen										
	Summe Maschinen und technische Anlagen	0	0	0		0	0	0	0		0
4	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung										
	4.1 Ankauf Traktor	0	0	0		31	0		0		34
	4.2 Sonstiges	2	0	2		0	2		2		0
	Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung	2	0	2		31	2	0	2		34
5	Finanzanlagen / Beteiligungen										
	5.1 bewilligte Maßnahmen	0	0	0		272	0	0	0		-274
	5.1.1 Projektsteuerung WFB	0	0	0		43	0	0	0		-64
	5.1.2 Moderation	0	0	0		0	0	0	0		-21
	5.1.3 Planung / Machbarkeitsstudie	0	0	0		84	0	0	0		-184
	5.1.4 Öffentlichkeitsarbeit / Marketing	0	0	0		134	0	0	0		-5
	5.1.5 Ideenwerkstatt	0	0	0		11	0	0	0		0
	5.2 geplante Maßnahmen	0	0	0			0		0		0
	Summe Finanzanlagen / Beteiligungen	0	0	0		272	0	0	0		-274
6	Übrige Investitionen unter 250 T€										
	Summe übrige Investitionen unter 250 T€	0	0	0		0	0	0	0		0
	Summe Investitionen	2	0	2		303	2	0	2		-240

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

A. Erfolgsplan

Pos. 6 – bezogene Leistungen

Die bezogenen Leistungen betreffen die Bewirtschaftung des Geländes wie laufende Instandhaltung und Grünpflege. Im Berichtszeitraum wurden hierfür lediglich 6 T€ benötigt. Für das Gesamtjahr wird von der Erreichung des Plans in Höhe von 55 T€ ausgegangen.

Pos. 8 – sonstiger betrieblicher Aufwand

Für die Verwaltung des Geländes wurden im Berichtszeitraum 14 T€ benötigt (Plan: 34 T€). Die Prognose in Höhe von 45 T€ entspricht dem Plan.

Pos. 17 – Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Da den Aufwendungen und Abschreibungen lediglich Mieteinnahmen und sonstige Erträge in Höhe von zusammen 21 T€ im Berichtszeitraum sowie 26 T€ im Gesamtjahr gegenüber stehen werden, ist das Ergebnis zum 30.09.2020 mit –190 T€ sowie mit -326 T€ in der Prognose entsprechend negativ.

B. Vermögensplan

Pos. 7 – Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Siehe. Erläuterungen Pos. 17 des Erfolgsplans

Pos. 8 – Abschreibungen

Siehe. Erläuterungen Pos. 7 des Erfolgsplans

Pos. 11 – Entnahme von Eigenmitteln

Nach Bereinigung des Jahresergebnisses um die nicht liquiditätswirksamen Abschreibungen erfolgt zur Finanzierung der Unterdeckung zum 30.09.2020 eine Entnahme aus Eigenmitteln in Höhe von 9 T€, bzw. 84 T€ zum Jahresende. Hierbei handelt es sich um Zuführungen aus dem Haushalt und aus dem TSV Gewerbeflächen aus Vorjahren die der Rücklage zugeführt wurden.

C. Maßnahmenbezogener Investitionsplan

Siehe Erläuterungen Pos. 1 und 2 des Vermögensplans.

1. Erfolgsplan (Angaben in T-EUR)												
Sondervermögen Gewerbeflächen der Stadtgemeinde Bremen												
Teilsondervermögen: Veranstaltungsflächen												
Zwischenbericht zum 30.09.2020												
Berichtszeitraum Jan-Sep 2020												
Gesamtjahr												
lfd. Nr.	Bezeichnung	Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	1)
Gewinn- und Verlustrechnung												
1	Umsatzerlöse, davon:	2.693	2.816	-123	-4	2.880	3.595	3.754	-160	-4	3.860	
	- Verkauf von Grundstücken	0	0	0		0	0	0	0		0	
	- Vermietung und Verpachtung	2.387	2.448	-61	-2	2.473	3.181	3.264	-83	-3	3.299	
	- Erbbau	70	70	0	0	70	94	94	0	0	94	
	- Sonstiges	236	298	-62	-21	337	320	397	-77	-19	466	
2	Bestandsveränderungen	0	0	0		0	0	0	0		0	
3	sonstige betriebliche Erträge, darunter:	57	2	56	3.703	5	65	2	63	3.152	6	
	- Zuschüsse Bremens			0					0			
4	Summe Erträge	2.750	2.817	-67	-2	2.885	3.660	3.756	-97	-3	3.866	
5	bezogenes Material											
6	bezogene Leistungen, darunter:	2.001	2.061	-60	-3	2.174	2.712	2.748	-36	-1	2.679	
	- Geschäftsbesorgung			0					0			
7	Abschreibungen	3.889	4.395	-506	-12	4.272	5.303	5.860	-557	-9	5.744	
8	sonstiger betrieblicher Aufwand, darunter:	722	797	-75	-9	752	978	1.063	-85	-8	1.026	
	Geschäftsbesorgung	510	510	0	0	450	680	680	0	0	600	
9	Zwischensumme Aufwand	6.613	7.254	-641	-9	7.198	8.993	9.671	-678	-7	9.449	
10	Betriebsergebnis	-3.863	-4.436	574	-13	-4.313	-5.334	-5.915	582	-10	-5.584	
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		89	0	0	0		119	
14	Steuern vom Eink. und Ertrag	0	0	0		0	0	0	0		0	
15	Ergebnis nach Steuern	-3.863	-4.436	574	-13	-4.402	-5.334	-5.915	582	-10	-5.702	
16	sonstige Steuern	481	481	0		481	641	641	0	0	641	
17	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-4.343	-4.917	574	-12	-4.883	-5.974	-6.556	582	-9	-6.343	

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 30.09.2020												
lfd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum Jan-Sep 2020					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
1	Investitionen	402	1.538	-1.135	-74	2.211	1.368	2.050	-682	-33	2.831	⚠
2	Mittelverwendung Umlaufvermögen	0	0	0		0	0	0	0		0	
3	Zuführung an Rücklagen	0	0	0		0	130	0	130		0	⚠
4	Kredittilgung	0	0	0		257	0	0	0		342	
5	Abführung an den Haushalt			0					0			
6	Abführung an das TSV Gewerbe			0					0			
7	Summe Mittelverwendung	402	1.538	-1.135	-74	2.468	1.498	2.050	-552	-27	3.173	
8	Jahresüberschuss / -fehlbetrag	-4.343	-4.917	574	-12	-4.883	-5.974	-6.556	582	-9	-6.343	
9	Abschreibungen	3.889	4.395	-506	-12	4.272	5.303	5.860	-557	-9	5.744	
10	Restbuchwerte Anlageabgänge	0	0	0		0	0	0	0		0	
11	Saldo sonstiger nicht liquiditätswirksamer Aufwendungen und Erträge	0	0	0		-4	0	0	0		-5	
12	Entnahme von Eigenmitteln	310	0	310		3.082	0	0	0		1.633	⚠
13	Kreditaufnahme			0					0			
14	Erhaltene Drittmittel			0					0			
15	Zuführung aus dem Haushalt	546	2.060	-1.514	-73	0	2.169	2.746	-577	-21	1.715	⚠
16	Zuführung vom TSV Gewerbe	0	0	0		0	0	0	0		430	
17	Summe Mittelherkunft	402	1.538	-1.135	-74	2.468	1.498	2.050	-552	-27	3.173	

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

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

3. Maßnahmenbezogener Investitionsplan (Angaben in T-EUR)												
Sondervermögen Gewerbeflächen der Stadtgemeinde Bremen												
Teilsondervermögen: Veranstaltungsflächen												
Zwischenbericht zum 30.09.2020												
Ifd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum Jan-Sep 2020					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	6	-6	-100	0	0	8	-8	-100	0	
	Summe immaterielle Wirtschaftsgüter	0	6	-6	-100	0	0	8	-8	-100	0	
2	Unbebaute und bebaute Grundstücke											
	2.1 Sanierung / Erneuerung Bistros Messehallen	3	0	3		238	3	0	3		269	
	2.2 Ertüchtigung Lastenaufzug (Halle 4.1)	6	0	6		169	6	0	6		169	
	2.3 Schaffung eines Raucherbereiches auf dem Westdach der Halle 1	7	0	7		60	9	0	9		141	
	2.4 Erweiterung und LED-Umstellung der Beleuchtungsanlagen (Alle Hallen)	62	15	47	316	134	62	20	42	212	134	
	2.5 Ankauf Tennisplatz am Weser-Stadion	0	0	0		99	0	0	0		99	
	2.6 Dachentwässerung Messehallen 5 und 6	38	38	1	2	0	38	50	-12	-24	81	
	2.7 Austausch Flucht- und Rettungstüren Nord- und Südfoyer (Halle 1)	29	79	-49	-63	0	60	105	-45	-43	0	
	2.8 Laufende Re-/Investitionen unter 100 TEUR	0	90	-90	-100	123	42	120	-78	-65	135	
	Summe unbebaute und bebaute Grundstücke	146	221	-75	-34	823	220	295	-75	-25	1.027	
3	Maschinen und technische Anlagen											
	3.1 WLAN-Infrastruktur (Alle Hallen)	0	0	0		411	0	0	0		435	
	3.2 Teleskop-Tribünenanlage Halle 1	1	0	1		61	1	0	1		339	
	3.3 Herstellung verfahrbares Raumabtrennsystem (Hallen 4.1 und 5)	9	11	-2	-18	61	9	15	-6	-39	113	
	3.4 Umbau RLT-Anlagen (Alle Hallen)	6	0	6		5	6	0	6		13	
	3.5 Erneuerung Zutrittskontrollanlage (Alle Hallen)	9	0	9		2	14	0	14		2	
	3.6 Erneuerung Niederspannungshauptverteilung (Stadt- und Messehallen) /evt	121	623	-502	-81	0	560	830	-270	-33	0	
	3.7 Erneuerung Kälteanlagen	21	113	-92	-82	0	185	150	35	23	0	
	3.8 Austausch Alarmerungszentrale und Verstärker	0	90	-90	-100	0	90	120	-30	-25	0	
	3.9 Austausch Hubzuganlage (Halle 1)	0	23	-23	-100	0	30	30	0	0	0	
	3.10 Laufende Re-/Investitionen unter 50 TEUR	0	137	-137	-100	15	0	183	-183	-100	4	
	Summe Maschinen und technische Anlagen	166	996	-830	-83	555	895	1.328	-433	-33	907	
4	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung											
	4.1 Erneuerung Reihen- und Kongressbestuhlung	0	0	0		619	0	0	0		619	
	4.2 Neuer Videowürfel Halle 1	0	0	0		141	0	0	0		141	
	4.3 Diverses mobiles Veranstaltungsequipment unter 50 TEUR	18	23	-4	-19	59	18	30	-12	-39	71	
	4.4 Neue SIXDAYS-Radrennbahn	22	0	22		0	22	0	22		27	
	4.5 Videoüberwachungsanlage	27	0	27		1	50	0	50		20	
	4.6 Dreiecksträger (Traversen) (mobil)	19	15	4	29	0	19	20	-1	-3	0	
	4.7 Anschaffung mobiler Gastronomie-Container für Foyers	0	38	-38	-100	0	0	50	-50	-100	0	
	4.8 Austausch und zusätzliche mobile Vorhangstoffe	0	11	-11	-100	0	0	15	-15	-100	0	
	4.xx Laufende Re-/Investitionen unter 50 TEUR	4	228	-224	-98	12	144	304	-160	-53	20	
	Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung	90	314	-225	-71	833	253	419	-166	-40	897	
5	Finanzanlagen / Beteiligungen											
	Summe Finanzanlagen / Beteiligungen											
6	Summe übrige Investitionen unter 250 T€											
	Summe Investitionen:	402	1.538	-1.135	-74	2.211	1.368	2.050	-682	-33	2.831	
7	Mittelverwendung Umlaufvermögen											
	Summe Umlaufvermögen:	0	0	0		0	0	0	0		0	

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

Erläuterungen zu Anlage 1.3 - Einzelbericht Teilsondervermögen Veranstaltungsflächen

Vorbemerkung

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

A. Erfolgsplan

I. Allgemeine Anmerkungen

Die konsumtiven Zuführungen der FHB (Plan 2020: 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 2020: 5.860 T€) betreffen fast ausschließlich von der FHB bezuschusste Investitionen. 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.

Diese aufgezeigte Bilanzierungsvorgabe führt dazu, dass in der Plan-GuV des TSVV für 2020 ein Jahresfehlbetrag von 6.556 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 2020 basieren auf dem Wirtschaftsplan 2020, der im Rahmen der Haushaltsaufstellung 2020 im Frühjahr 2020 aufgestellt worden ist.

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

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

betrieblicher Aufwand).

Pos. 3 – Sonstige betriebliche Erträge

Auflösung der Rückstellung in Höhe von 43 T€ für entfallende Zinslast des vom Land Bremen zum Jahreswechsel 2019/2020 übernommenen KfW-Darlehns „Bau der Halle 7“.

Pos. 7 - Abschreibungen

Geplante Investitionen (2,05 Mio. €) müssen zum großen Teil auf das Jahr 2021 verschoben werden. Für die Haushaltsaufstellung 2020 wurde ein Investitionsbedarf in Höhe von 2,2 Mio. € angemeldet. Dieser wurde nicht im beschlossenen Haushaltsetat berücksichtigt, sondern im sogenannten „Auffangtopf Land und Stadtgemeinde Bremen“ beim Senator für Finanzen angemeldet. Zur Sicherstellung der investiven Zuführung wurde am 04.11.2020 eine Vorlage in die Deputation für Wirtschaft und Arbeit eingebracht. Danach sollen dem TSVV Mittel in Höhe von 1,5 Mio. € aus dem Auffangtopf bereitgestellt werden.

Pos. 10 - Betriebsergebnis, Pos. 16 – Ergebnis nach Steuern, Pos. 17 – Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag

Die Prognose weist einen um 582 T€ niedrigeren Jahresfehlbetrag aus (Plan: -6.556 T€, Prognose: -5.974 T€). Dieser angestrebte Operative GuV-Überschuss soll einen Teil des vorfinanzierten Defizits ins Höhe von 224 T€ aus 2019 nachträglich finanzieren. Darüber hinaus wird es in diesem Jahr keine Einnahme aus der Kostenbeteiligung der Abteilung Markt- und Gewerbeangelegenheiten (SWAE) in Höhe von 100 T€ für die Bürgerweiden-Sanierungskosten geben (Absage Freimarkt).

B. Vermögensplan

Pos. 1 – Investitionen; Pos. 7 - Mittelverwendung

Die Prognose weist für 2020 gegenüber dem Plan weniger Investitionen in Höhe von 682 T€ aus (Plan 2.050 T€, Prognose: 1.368 T€). Dies resultiert insbesondere daraus, dass wie bereits o.a. dargestellt die investive Zuführung von 2,2 Mio € auf 1,5 Mio. € gekürzt wird. Geplante Investitionen wurden somit auf 2021 verschoben.

Pos. 3 – Zuführung an Rücklagen

Die in der Prognose eingestellten Mittel in Höhe von 130 T€ resultieren aus bisher noch nicht eingegangenen Mitteln einer EFRE-geförderten Investitionsmaßnahme (RLT-Anlagen). Die Einnahme war ursprünglich für 2019 eingeplant.

Pos. 8 – Jahresüberschuss/-fehlbetrag

Die Prognose weist einen um 582 T€ niedrigeren Jahresfehlbetrag aus (Plan: -6.556 T€

Prognose: -5.974 T€). Dieser angestrebte Operative GuV-Überschuss soll einen Teil des vorfinanzierten Defizits ins Höhe von 224 T€ aus 2019 nachträglich finanzieren. (s.a. Pos. 17 – Jahresfehlüberschuss/-fehlbetrag aus Erfolgsplan)

Pos. 9 – Abschreibungen

S. Pos. 7 Erfolgsplan.

Pos. 12 – Entnahme von Eigenmitteln

Bisher wurde nur die konsumtive, jedoch noch nicht die investive Zuführung abgerufen. Die unterjährige Eigenmittelentnahme wird sich zum Ende des Jahres wieder auflösen.

Pos. 15 – Zuführung aus dem Haushalt

Bisher wurden aufgrund der geringen Investitionstätigkeit nur die Mittel aus der konsumtiven Zuführung vollständig abgerufen. Darüber hinaus resultiert die Planunterschreitung auf die Kürzung der investiven Zuführung um 700 T€

C. Maßnahmenbezogener Investitionsplan

Bedingt durch die konkreten betrieblichen Erfordernisse der Infrastruktur auf der Bürgerweide und aus den unter anderem daraus resultierenden erforderlichen unterjährigen Prioritätenüberprüfungen kommt es 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: 295 T€ Prognose: 220 T€)

Die Abweichung resultiert insbesondere aus geringeren laufenden Re-/Investitionen (-78T€) sowie Verschiebungen von Investitionen ins nächste Jahr.

Pos. 3 – Maschinen und technische Anlagen (Plan: 1.328 T€ Prognose: 895 T€)

Investitionen werden aufgrund der geringeren Zuführung ins nächste Jahr verschoben.

Pos. 4 – Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung (Plan: 419 T€ Prognose: 253 T€)

Unterjährig müssen einige Investitionen aufs nächste Jahr verschoben werden.

1. Erfolgsplan (Angaben in T-EUR)												
Sonstiges Sondervermögen Gewerbeflächen der Stadtgemeinde Bremen												
Teilsondervermögen: Gewerbeflächen in Bremerhaven												
Zwischenbericht zum 30.09.2020												
lfd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum Jan-Sep 2020					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
Gewinn- und Verlustrechnung												
1	Umsatzerlöse, davon:	0	0	0		0	0	0	0		0	
	- Verkauf von Grundstücken	0	0	0		0	0	0	0		0	
	- Vermietung und Verpachtung	0	0	0		0	0	0	0		0	
	- Erbbau	0	0	0		0	0	0	0		0	
	- Sonstiges	0	0	0		0	0	0	0		0	
2	Bestandsveränderung	0	0	0		0	0	0	0		0	
3	sonstige Erträge	0	0	0		0	0	0	0		0	
	- Zuschüsse Bremens	0	0	0		0	0	0	0		0	
4	Summe Erträge	0	0	0		0	0	0	0		0	
5	bezogenes Material	0	0	0		0	0	0	0		0	
6	bezogene Leistungen, darunter:	0	0	0		0	0	0	0		0	
	- Geschäftsbesorgung	0	0	0		0	0	0	0		0	
7	Abschreibungen	0	0	0		0	0	0	0		0	
8	sonstiger betrieblicher Aufwand, darunter:	33	32	1	3	20	45	45	0	0	43	
	- Geschäftsbesorgung	31	31	0	0	20	41	41	0	0	41	
9	Summe Aufwand	33	32	1	3	20	45	45	0	0	43	
10	Betriebsergebnis	-33	-32	-1	3	-20	-45	-45	0	0	-43	
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	-32	-1	3	-20	-45	-45	0	0	-43	
16	sonstige Steuern	9	8	0	0	3	10	10	0	0	10	
17	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-42	-40	-2	5	-23	-55	-55	0	0	-53	

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												
Berichtszeitraum Jan-Sep 2020												
lfd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum Jan-Jun 2020					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
1	Investitionen	0	0	0		0	0	0	0		0	
2	Mittelverwendung Umlaufvermögen	0	0	0		0	0	0	0		0	
3	Zuführung von Rücklagen	0	0	0		0	0	0	0		0	
4	Kredittilgung	0	0	0		0	0	0	0		0	
5	Abführung an den Haushalt	0	0	0		0	0	0	0		0	
6	Summe Mittelverwendung:	0	0	0		0	0	0	0		0	
7	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-42	-40	-2	5	-23	-55	-55	0	0	0	
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	42	40	2	5	23	55	55	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	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	
--------------	----------	----------	----------	--	----------	----------	----------	----------	----------	--	----------	--

Erläuterungen zu Anlage 1.4 - Einzelbericht Teilsondervermögen Gewerbeflächen in Bremerhaven

A. Erfolgsplan

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

Pos. 8 – Sonstige betriebliche Aufwendungen

Der Geschäftsbesorger ist die BIS Bremerhavener Gesellschaft für Investitionsförderung und Stadtentwicklung mbH, Am Alten Hafen 118, 27568 Bremerhaven. Die Höhe des Geschäftsbesorgungsentgelts beträgt für das Jahr 2020 41 T€ und wird quartalsweise fällig. Im Berichtszeitraum wurden entsprechend 31 T€ zur Auszahlung gebracht.

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

B. Vermögensplan

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

C. Maßnahmenbezogener Investitionsplan

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

Sonstiges Sondervermögen:		Sondervermögen Gewerbeflächen (Stadt)							
Berichtszeitraum:		01.01. bis 30.09.2020							
Berichtsgrößen	ME	Berichtszeitraum			Gesamtjahr				1)
		Ist	Plan	Abw.	Prognose	Plan	Abw.	Vorjahr	
Gewinn- und Verlustrechnung (in T€)									
Umsatzerlöse		4.788	6.915	-2.127	7.794	9.220	-1.427	11.599	⚠
Bestandsveränderung		-731	-1.843	1.112	-1.863	-2.457	594	-7.114	
sonstige Erträge		299	8	291	309	11	298	67	⚠
Gesamtleistung		4.356	5.081	-725	6.240	6.774	-535	4.552	
Materialaufwand u. bezogene Leistungen		3.113	3.556	-443	5.050	4.741	309	4.998	⚠
<i>davon Geschäftsbesorgungsentgelte (M.u.b.L.)</i>		0	0		0	0		0	
Abschreibungen		4.543	5.102	-558	6.170	6.802	-632	6.725	⚠
sonstiger betrieblicher Aufwand		2.672	2.756	-84	3.772	3.677	95	4.579	
<i>davon Geschäftsbesorgungsentgelte (s.b.A.)</i>		2.101	2.172	-71	2.818	2.896	-78	2.682	
Summe Aufwand		10.329	11.414	-1.085	14.992	15.220	-228	16.302	
Betriebsergebnis		-5.973	-6.333	360	-8.753	-8.446	-306	-11.751	
Beteiligungsergebnis		0	0		0	0		0	
Zinserträge		1	0	1	1	0	1	18	
Zinsaufwand		0	0		0	0		64	
Steuern vom Einkommen und Ertrag		0	0		0	0		0	
Ergebnis nach Steuern		-5.972	-6.333	361	-8.752	-8.446	-305	-11.796	
Sonstige Steuern		935	932	2	1.096	1.177	-81	1.186	
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		-6.906	-7.265	359	-9.847	-9.623	-224	-12.982	

Vermögensrechnung (in T€)									
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		-6.906	-7.216	310	-9.847	-9.623	-224	-12.929	
Abschreibungen		4.543	5.102	-558	6.170	6.802	-632	6.725	⚠
Restbuchwerte Anlagenabgänge		452	0	452	452	0	452	46	⚠
Saldo sonst. nicht liquiditätsw. Aufw. / Erträge		729	1.843	-1.114	1.860	2.454	-594	7.106	⚠
Entnahme von Eigenmitteln		7.264	15.126	-7.862	767	20.172	-19.405	18.168	⚠
Kreditaufnahme		0	0		0	0		0	
Erhaltene Drittmittel		975	8.920	-7.945	9.823	11.893	-2.070	5.670	⚠
Zuführung aus dem Haushalt		971	5.238	-4.267	6.002	6.985	-982	5.393	⚠
Summe Mittelherkunft		8.027	29.012	-20.985	15.228	38.683	-23.455	30.178	
Investitionen		404	1.538	-1.133	1.370	2.050	-680	2.973	⚠
Mittelverwendung Umlaufvermögen		7.623	27.475	-19.851	13.728	36.633	-22.905	23.170	⚠
Zuführung von Rücklagen		0	0		130	0	130	193	⚠
Kredittilgung		0	0		0	0		342	
Abführung an den Haushalt		0	0		0	0		3.500	
Summe Mittelverwendung		8.027	29.012	-20.985	15.228	38.683	-23.455	30.178	
Saldo		0	0		0	0		0	

Saldo der AH-Konten (gesamt) zum Stichtag		10.758						17.749	
---	--	--------	--	--	--	--	--	--------	--

Leistungskennzahlen									
Erschließung neuer Gewerbeflächen	ha	29	29		29	31	-2	22	
Vermarktung von Gewerbeflächen	ha	5	7	-2	7	9	-2	20	⚠
Arbeitsplätze aufgrund Vermarktung	St	731	292	439	1.041	389	652	919	⚠
- davon neue Arbeitsplätze	St	15	74	-59	55	98	-43	479	⚠
- davon gesicherte Arbeitsplätze	St	716	218	498	986	291	695	440	⚠

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

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

Gesellschaft:	Sondervermögen Gewerbeflächen (Stadt)
Berichtszeitraum:	01.01. bis 30.09.2020

ErläuterungenUmsatzerlöse

Die Erlöse aus dem Verkauf von Grundstücken im TSVG konnten den Planwert aufgrund der Pandemie-bedingten Zurückhaltung von Unternehmen bei Neuinvestitionen im Berichtszeitraum nicht erreichen und werden auch in der Jahresprognose hinter der Planung zurückbleiben. Die Erlöse aus Vermietungen werden hingegen aller Voraussicht nach die Planwerte nahezu erreichen.

Sonstige Erträge

Die Überschreitung des Planwertes resultiert im Wesentlichen aus einem nicht eingeplanten erzielten Gewinn aus einem Anlagenverkauf (220 T€) im TSVG. Im TSVV wurde zudem eine Rückstellung in Höhe von 43 T€ für die entfallende Zinslast des vom Land Bremen zum Jahreswechsel 2019/2020 übernommenen KfW-Darlehns „Bau der Halle 7“ aufgelöst.

Materialaufwand und bezogene Leistungen

Im Berichtszeitraum wurde der Planwert um 443 T€ unterschritten. In der Gesamtjahresprognose wird sich jedoch eine Überschreitung von 309 T€ ergeben, die mit 263 T€ im Wesentlichen auf eine dringend notwendige, bislang ungeplante Sanierung der elektronischen Anlage sowie der Steuerungseinrichtung der Vegesacker Hafibrücke im TSVG zurückzuführen ist.

Abschreibungen

Im TSVV müssen Investitionen in das Jahr 2021 verschoben werden, so dass die geplanten Abschreibungen in der Jahresprognose geringer ausfallen.

Restbuchwerte Anlagenabgänge

Da Grundstücksverkäufe generell aus dem Umlaufvermögen vorgesehen sind und die Planung somit im Erfolgsplan dargestellt wird, kommt es in 2020 aufgrund eines Verkaufs aus dem Anlagevermögen sowie einer Besitzübertragung an das SV Immobilien und Technik bei der Position Restbuchwerte Anlagenabgänge im TSVG zu einer entsprechenden Abweichung (+452 T€).

Saldo sonstige, nicht liquiditätswirksame Aufwendungen/Erträge

Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um die Pos. Bestandsveränderung sowie um den Ertrag aus der Auflösung eines Sonderpostens. Aufgrund geringerer Umsatzerlöse aus Grundstücksverkäufen (s.o.) fallen auch Bestandsveränderungen geringer aus.

Entnahme von Eigenmitteln

Die bisher getätigten Investitionen wurden aus bereits im Vorjahr erhaltenen Dritt- und Haushaltsmitteln, die der Rücklage zugeführt wurden, finanziert. Da die Investitionen sowie die Mittelverwendung im Umlaufvermögen weit unter Plan liegen wurden statt der in Höhe von 15.126 T€ geplanten Entnahme aus Eigenmitteln im Berichtszeitraum lediglich 7.264 T€ benötigt. Insgesamt wird für 2020 mit einer Entnahme aus Eigenmitteln in Höhe von 767 T€ gerechnet. Der Plan (20.172 T€) wird damit um 19.405 T€ unterschritten.

Erhaltene Drittmittel

Im Berichtszeitraum wurden für die Baumaßnahme 5 im Gewerbegebiet Bremer Industrie-Park GRW-Mittel in Höhe von 975 T€ abgefordert. Insgesamt werden für 2020 Drittmittel in Höhe von 9.823 T€ erwartet. Die Abforderung korrespondiert mit dem Stand der Investitionstätigkeit.

Zuführung aus dem Haushalt

Aufgrund der überwiegenden Finanzierung der getätigten Investitionen aus der Pos. Entnahme von Eigenmitteln (s.o.) ist im Berichtszeitraum bei der Pos. Zuführung aus dem Haushalt eine Abweichung von -4.267 T€ zu verzeichnen. In der Prognose reduziert sich dieser Betrag auf -982 T€.

Investitionen

Investitionen finden fast ausschließlich im TSVV statt. Die Prognose weist für 2020 gegenüber dem Plan weniger Investitionen in Höhe von 680 T€ aus (Plan 2.050 T€, Prognose: 1.370 T€). Dies resultiert insbesondere daraus, dass die investive Zuführung von ursprünglich geplanten 2,2 Mio. € auf 1,5 Mio. € reduziert wurde. Einige ursprünglich geplante Investitionen wurden somit auf 2021 verschoben.

Mittelverwendung Umlaufvermögen

Diese Position bezieht sich ausschließlich auf das TSVG. Im Berichtszeitraum ergibt sich gegenüber dem Planwert von 27.475 T€ eine Abweichung in Höhe von -19.851 T€. In der Gesamtjahresprognose wird sich diese Abweichung weiter auf -22.905 T€ erhöhen.

Im Erschließungsbereich werden 2020 voraussichtlich für rd. 12.259 T€ Investitionen getätigt. Geplant waren 24.206 T€ für beschlossene Maßnahmen und 5.480 T€ für geplante Maßnahmen, insgesamt somit ein Betrag von 29.686 T€. Die Abweichungen resultieren aus zeitlichen Verschiebungen bei den Projekten GVZ, GHB, BWK, GG Steindamm, BIP, Hanna-Kunath-Straße und sonstigen Maßnahmen. Es ist davon auszugehen, dass die Verschiebungen im kommenden Jahr abgebildet werden.

Darüber hinaus wird bei den 2020 für Grunderwerb und Gebäudesanierungen vorgesehenen Maßnahmen aufgrund von zeitlichen Verschiebungen eine Abweichung von -5.478 T€ prognostiziert. Auch hier ist davon auszugehen, dass die Verschiebungen im kommenden Jahr abgebildet werden.

Zuführung von Rücklagen

Im TSVV sollen in der Prognose ein operativer Jahresüberschuss in Höhe von 130 T€ einschließlich verspätet eingegangene Drittmittel der Rücklage zugeführt werden.

Leistungskennzahlen

Erschließung neuer Gewerbeflächen: Im Berichtszeitraum wird der Plan von 29 ha eingehalten und in der Prognose um -2 ha knapp verfehlt.

Vermarktung von Gewerbeflächen: Sowohl im Berichtszeitraum als auch in der Prognose wird der Plan mit -2 ha knapp verfehlt.

Arbeitsplätze aufgrund Vermarktung: Die Planwerte werden in Summe insbesondere durch eine Grundstücksveräußerung im GVZ sowohl im Berichtszeitraum als auch in der Jahresprognose stark übertroffen.

Maßnahmen

Das Jahresergebnis ist nicht gefährdet. Daher sind keine Maßnahmen erforderlich.

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

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

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

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

1. Erfolgsplan (Angaben in T-EUR)												
Sondervermögen Gewerbeflächen Land												
Zwischenbericht zum 30.09.2020												
Ifd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum Jan-Sep 2020					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
Gewinn- und Verlustrechnung												
1	Umsatzerlöse, davon:	1.109	1.187	-78	-7	799	1.584	1.582	2	0	1.522	
	- Verkauf von Grundstücken	0	0	0		0	0	0	0		0	
	- Vermietung und Verpachtung	324	358	-34	-9	228	476	477	-1	0	440	
	- Erbbau	646	632	14	2	442	846	843	3	0	824	
	- Sonstiges	139	197	-58	-29	129	262	262	0	0	258	⚠
2	Bestandsveränderung	0	0	0		0	0	0	0		7	
3	sonstige Erträge	110	108	2	2	80	151	144	7	5	153	
	- Zuschüsse Bremens	0	0	0		0	0	0	0		0	
4	Summe Erträge	1.219	1.295	-76	-6	879	1.735	1.726	9	1	1.682	
5	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe/bezogene Waren	141	206	-65	-31	120	274	274	0	0	239	⚠
6	bezogene Leistungen, darunter:	1.016	1.556	-540	-35	623	1.575	2.074	-499	-24	1.171	⚠
	- Geschäftsbesorgung	495	495	0	0	327	660	660	0	0	653	
7	Abschreibungen	743	743	0	0	654	991	991	0	0	1.307	
8	sonstiger betrieblicher Aufwand, darunter:	314	308	7	2	232	410	410	0	0	436	
	- Geschäftsbesorgung	134	137	-3	-2	96	180	182	-2	-1	170	
9	Summe Aufwand	2.214	2.812	-598	-21	1.628	3.250	3.749	-499	-13	3.153	
10	Betriebsergebnis	-995	-1.517	522	-34	-749	-1.515	-2.023	508	-25	-1.471	
11	Beteiligungsergebnis	0	0	0		0	0	0	0		0	
12	Zinserträge	0	0	0		0	0	0	0		4	
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	-995	-1.517	522	-34	-749	-1.515	-2.023	508	-25	-1.467	⚠
16	sonstige Steuern	71	48	23	47	29	62	62	0	0	62	
17	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-1.066	-1.566	500	-32	-778	-1.577	-2.085	508	-24	-1.529	⚠

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

2. Vermögensplan (Angaben in T-EUR)												
Sondervermögen Gewerbeflächen Land												
Zwischenbericht zum 30.09.2020												
lfd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum Jan-Sep 2020					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
1	Investitionen	1	757	-756	-100	0	10	1.010	-1.000	-99	2	⚠
2	Mittelverwendung Umlaufvermögen	0	0	0		0	0	0	0		0	
3	Zuführung von Rücklagen	171	34	137	399	572	244	48	196	408	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:	172	791	-619	-78	572	254	1.058	-804	-76	476	
7	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-1.066	-1.566	500	-32	-778	-1.577	-2.085	508	-24	-1.529	⚠
8	Abschreibungen	743	743	0	0	654	991	991	0	0	1.307	
9	Restbuchwerte Anlagenabgänge	0	0	0		0	0	0	0		0	
10	Saldo sonst. nicht liquiditätsw. Aufwendungen / Erträge	0	0	0		0	0	0	0		-7	
11	Entnahme von Eigenmitteln	0	984	-984	-100	36	0	1.312	-1.312	-100	45	⚠
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	495	630	-135	-21	660	840	840	0	0	660	⚠
15	Summe Mittelherkunft:	172	792	-620	-78	572	254	1.058	-804	-76	476	

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

1. Erfolgsplan (Angaben in T-EUR)												
Sondervermögen Gewerbeflächen des Landes Bremen												
Teilvermögen: Gewerbeflächen in Bremen												
Zwischenbericht zum 30.09.2020												
Ifd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum Jan-Sep 2020					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
Gewinn- und Verlustrechnung												
1	Umsatzerlöse, davon:	111	104	7	6	108	141	139	2	1	141	
	- Verkauf von Grundstücken	0	0	0		0	0	0	0		0	
	- Vermietung und Verpachtung	36	41	-5	-13	36	54	55	-1	-2	57	
	- Erbbau	75	63	12	19	72	87	84	3	4	84	
	- Sonstiges	0	0	0		0	0	0	0		0	
2	Bestandsveränderung	0	0	0		0	0	0	0		7	
3	sonstige Erträge	7	0	7		7	7	0	7		7	
	- Zuschüsse Bremens	0	0	0		0	0	0	0		0	
4	Summe Erträge	118	104	14	13	115	148	139	9	6	155	
5	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe/bezogene Waren	0	0	0		0	0	0	0		0	
6	bezogene Leistungen, darunter:	24	18	6	33	104	25	24	1	4	134	
	- Geschäftsbesorgung	0	0	0		0	0	0	0		0	
7	Abschreibungen	0	0	0		0	0	0	0		0	
8	sonstiger betrieblicher Aufwand, darunter:	46	45	1	2	40	60	60	0	0	52	
	- Geschäftsbesorgung	40	42	-2	-5	34	54	56	-2	-4	46	
9	Summe Aufwand	70	63	7	11	144	85	84	1	1	186	
10	Betriebsergebnis	48	41	7	16	-29	63	55	8	15	-31	
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	48	41	7	16	-29	63	55	8	15	-31	
16	sonstige Steuern	7	7	0	0	7	7	7	0	0	7	
17	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	41	34	7	20	-36	56	48	8	17	-38	

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

2. Vermögensplan (Angaben in T-EUR)												
Sondervermögen Gewerbeflächen des Landes Bremen												
Teilvermögen: Gewerbeflächen in Bremen												
Zwischenbericht zum 30.09.2020												
Ifd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum Jan-Sep 2020					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	41	34	7	20		56	48	8	17		
4	Kredittilgung											
5	Abführung an den Haushalt											
6	Summe Mittelverwendung:	41	34	7	20		56	48	8	17		
7	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	41	34	7	20	-36	56	48	8	17	-38	
8	Abschreibungen											
9	Restbuchwerte Anlagenabgänge											
10	Saldo sonst. nicht liquiditätsw. Aufwendungen / Erträge										-7	
11	Entnahme von Eigenmitteln					36					45	
12	Kreditaufnahme											
13	Erhaltene Drittmittel											
14	Zuführung aus dem Haushalt											
15	Summe Mittelherkunft:	41	34	7	20		56	48	8	17		

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

3. Maßnahmenbezogener Investitionsplan (Angaben in T-EUR)												
Sondervermögen Gewerbeflächen des Landes Bremen												
Teilvermögen: Gewerbeflächen in Bremen												
Zwischenbericht zum 30.09.2020												
Ifd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum Jan-Sep 2020					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:											

Zwischenbericht Sondervermögen Gewerbeflächen (Land)

Erläuterungen zu Anlage 2.1 – Einzelbericht Teilsondervermögen Gewerbeflächen in Bremen

A. Erfolgsplan

Pos. 1 – Umsatzerlöse

Die Planung der Einnahmen aus Mieten und Erbbauzinsen für 2020 war an die Prognose 2019 angelehnt. Im Berichtszeitraum liegen die Einnahmen aus Mieten mit 36 T€ um 5 T€ unter dem Plan. Für das Gesamtjahr wird jedoch die Erreichung des Plans in Höhe von 55 T€ mit 54 T€ nahezu prognostiziert. Die Erbbauzinsen liegen mit 75 T€ im Berichtszeitraum um 12 T€ über dem Plan. Die Mehreinnahmen resultieren aus Anpassung der Konditionen. Für das Gesamtjahr werden Erbbauzinsen in Höhe von 87 T€ erwartet (Plan: 84 T€).

Bis zum 30.09.2020 wurden Umsatzerlöse in Höhe von 111 T€ generiert (Plan: 104 T€). Für das Gesamtjahr werden Umsatzerlöse in Höhe von 141 T€ prognostiziert (Plan: 139 T€, +1 %).

Pos. 17 – Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Im Saldo ergeben die Erträge mit dem Aufwand und den Grundsteuern zum 30.09.2020 einen Überschuss in Höhe von 41 T€ sowie 56 T€ in der Prognose. Der Jahresplan in Höhe von 48 T€ wird damit um 8 T€ übertroffen.

B. Vermögensplan

Pos. 3 – Zuführung von Rücklagen

Aufgrund des Überschusses können im Berichtszeitraum 41 T€ den Rücklagen zugeführt werden. Die Prognose sieht eine Zuführung in Höhe von 56 T€ vor (Plan: 48 T€, + 17 %).

Pos. 7 – Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Siehe Erläuterungen zu Pos. 17 im Erfolgsplan.

C. Maßnahmenbezogener Investitionsplan

Investitionen wurden nicht geplant und getätigt.

1. Erfolgsplan (Angaben in T-EUR)												
Sonstiges Sondervermögen Gewerbeflächen des Landes Bremen												
Teilvermögen: Gewerbeflächen in Bremerhaven												
Zwischenbericht zum 30.09.2020												
lfd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum Jan-Sep 2020					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
Gewinn- und Verlustrechnung												
1	Umsatzerlöse, davon:	998	1.082	-84	-8	691	1.443	1.443	0	0	1.381	
	- Verkauf von Grundstücken	0	0	0		0	0	0	0	0	0	
	- Vermietung und Verpachtung	288	317	-29	-9	192	422	422	0	0	383	
	- Erbbau	571	569	2	0	370	759	759	0	0	740	
	- Sonstiges	139	197	-58	-29	129	262	262	0	0	258	⊕
2	Bestandsveränderung	0	0	0		0	0	0	0	0	0	
3	sonstige Erträge	103	108	-5	-5	73	144	144	0	0	146	
	- Zuschüsse Bremens	0	0	0		0	0	0	0	0	0	
4	Summe Erträge	1.101	1.190	-89	-7	764	1.587	1.587	0	0	1.527	
5	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe/bezogene Waren	141	206	-65	-31	120	274	274	0	0	239	⊕
6	bezogene Leistungen, darunter:	992	1.538	-546	-35	519	1.550	2.050	-500	-24	1.037	⊕
	- Geschäftsbesorgung	495	495	0	0	327	660	660	0	0	653	
7	Abschreibungen	743	743	0	0	654	991	991	0	0	1.307	
8	sonstiger betrieblicher Aufwand, darunter:	268	263	6	2	192	350	350	0	0	384	
	- Geschäftsbesorgung	94	95	-1	-1	62	126	126	0	0	124	
9	Summe Aufwand	2.144	2.749	-605	-22	1.484	3.165	3.665	-500	-14	2.967	
10	Betriebsergebnis	-1.043	-1.559	516	-33	-720	-1.578	-2.078	500	-24	-1.440	
11	Beteiligungsergebnis	0	0	0		0	0	0	0	0	0	
12	Zinserträge	0	0	0		0	0	0	0	0	4	
13	Zinsaufwand	0	0	0		0	0	0	0	0	0	
14	Steuern vom Eink. und Ertrag	0	0	0		0	0	0	0	0	0	
15	Ergebnis nach Steuern	-1.043	-1.559	516	-33	-720	-1.578	-2.078	500	-24	-1.436	
16	sonstige Steuern	64	41	23	55	22	55	55	0	0	55	⊕
17	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-1.107	-1.600	493	-31	-742	-1.633	-2.133	500	-23	-1.491	

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

2. Vermögensplan (Angaben in T-EUR)												
Sonstiges Sondervermögen Gewerbeflächen des Landes Bremen												
Teilvermögen: Gewerbeflächen in Bremerhaven												
Zwischenbericht zum 30.09.2020												
lfd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum Jan-Sep 2020					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prognose	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	
1	Investitionen	1	757	-756	-100	0	10	1.010	-1.000	-99	2	
2	Mittelverwendung Umlaufvermögen	0	0	0		0	0	0	0		0	
3	Zuführung von Rücklagen	130	0	130		572	188	0	188		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:	131	757	-626	-83	572	198	1.010	-812	-80	476	
7	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-1.107	-1.600	493	-31	-742	-1.633	-2.133	500	-23	-1.491	
8	Abschreibungen	743	743	0	0	654	991	991	0	0	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	984	-984	-100	0	0	1.312	-1.312	-100	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	495	630	-135	-21	660	840	840	0	0	660	
15	Summe Mittelherkunft:	131	758	-626	-83	572	198	1.010	-812	-80	476	

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

3. Maßnahmenbezogener Investitionsplan (Angaben in T-EUR)												
Sonstiges Sondervermögen Gewerbeflächen des Landes Bremen												
Teilvermögen: Gewerbeflächen in Bremerhaven												
Zwischenbericht zum 30.09.2020												
Ifd. Nr.	Bezeichnung	Berichtszeitraum Jan-Sep 2020					Gesamtjahr					1)
		Ist	Plan	Abw. absol.	Abw. in %	Vorjahr	Prog-nose	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	750	-750	-100	0	0	1.000	-1.000	-100	0	
	Summe unbebaute und bebaute Grundstücke	0	750	-750	-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	
	Summe Anlagen im Bau	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€	1	7	-6	-86	0	10	10	0	0	2	
	Summe Investitionen:	1	757	-756	-100	0	10	1.010	-1.000	-99	2	

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, Sonstige Erlöse

Die sonstigen Erlöse fallen niedriger aus, da für das 3. Quartal die Strom- und Wärmeabrechnungen noch nicht erfolgt sind. Diese werden erst im November 2020 abgerechnet, so dass in der Jahresprognose den Planwert (262 T€) erreicht wird.

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

Die Kosten für Strom, Wasser und Gas, sind für das 3. Quartal noch nicht vollständig abgerechnet worden. In der Jahresprognose wird der Planwert (274 T€) voraussichtlich erreicht.

Pos. 6 - Bezogene Leistungen

Aufgrund der aktuellen Corona-Pandemie wurden viele Maßnahmen nur verzögert ausgeführt oder auf einen späteren Zeitpunkt verschoben. Weiterhin gibt es noch viele Unsicherheiten bzgl. der Planung und Ausführung der geplanten Arbeiten. Eine Ausführung der geplanten Arbeiten im vollen Umfang bis zum Ende des Jahres ist nicht mehr möglich. Aufgrund dessen wurde die Prognose um 500 T€ auf 1.550 T€ herabgesetzt.

Pos. 16- Sonstige Steuern

Ein in 2018 verkauftes Grundstück wurde im Februar 2020 wieder rückabgewickelt, so dass ca. 10.000 € mehr Grundsteuern zu zahlen sind. Die Grundsteuer wurde im Februar 2020 für das gesamte Jahr bezahlt. Durch den erneuten Verkauf des Grundstücks im Juli 2020 wird mit einer Rückerstattung der Grundsteuer gerechnet.

B. Vermögensplan

Pos. 1 - Investitionen

Siehe Teil C – Investitionsplan Pos. 2 unbebaute Grundstücke

Pos. 3 - Zuführung von Rücklagen

Aufgrund der fehlenden Investitionen kommt es im Berichtszeitraum zu einer rechnerischen Zuführung von Rücklagen (130 T€), die sich in der Jahresprognose auf 188 T€ erhöhen wird.

Pos. 7 - Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag

Die positive Abweichung in der Prognose i.H.v. 500 T€ ergibt sich im Wesentlichen aus den

erläuterten Positionen des Erfolgsplanes.

Pos. 11 - Entnahme von Eigenmitteln

Aufgrund der fehlenden Investitionen und den geringeren Aufwendungen entfallen die geplanten Entnahmen der Eigenmittel.

Pos. 14 - Zuführung aus dem Haushalt

Für das Jahr 2020 ist ein höherer Zuschuss geplant (840 T€). Zunächst wurde aufgrund noch zu prüfender Sachverhalte im Berichtszeitraum bisher der „Vorjahresbetrag (660 T€) anteilig abgefordert. Die Abforderung der Differenz von 135 T€ für das erste bis dritte Quartal 2020 erfolgte im Oktober 2020.

C. Investitionsplan

Pos. 2 - Unbebaute und bebaute Grundstücke

Der im 2. Quartal 2020 erwähnte Verkauf eines Grundstückes wurde im Juli 2020 getätigt. Da jedoch auf diesem Grundstück sehr viele Altlasten liegen, die erst beseitigt werden müssen, kann die geplante Investition noch nicht durchgeführt werden. Es wird damit gerechnet, dass diese erst 2021 ausgeführt wird. Die Prognose wurde entsprechend korrigiert und auf „Null“ gesetzt.

Sonstiges Sondervermögen:		Sondervermögen Gewerbeflächen (Land)							
Berichtszeitraum:		01.01. bis 30.09.2020							
Berichtsgrößen	ME	Berichtszeitraum			Gesamtjahr				1)
		Ist	Plan	Abw.	Prognose	Plan	Abw.	Vorjahr	
Gewinn- und Verlustrechnung (in T€)									
Umsatzerlöse		1.109	1.187	-78	1.584	1.582	2	1.522	
Bestandsveränderung		0	0		0	0		7	
sonstige Erträge		110	108	2	151	144	7	153	
Gesamtleistung		1.219	1.295	-76	1.735	1.726	9	1.682	
Materialaufwand u. bezogene Leistungen		1.157	1.761	-604	1.849	2.348	-499	1.410	⚠
<i>davon Geschäftsbesorgungsentgelte (M.u.b.L.)</i>		495	495		660	660		653	
Abschreibungen		743	743	0	991	991		1.307	
sonstiger betrieblicher Aufwand		314	308	7	410	410		436	
<i>davon Geschäftsbesorgungsentgelte (s.b.A.)</i>		134	137	-3	180	182	-2	170	
Summe Aufwand		2.214	2.812	-598	3.250	3.749	-499	3.153	
Betriebsergebnis		-995	-1.517	522	-1.515	-2.023	508	-1.471	
Beteiligungsergebnis		0	0		0	0		0	
Zinserträge		0	0		0	0		4	
Zinsaufwand		0	0		0	0		0	
Steuern vom Einkommen und Ertrag		0	0		0	0		0	
Ergebnis nach Steuern		-995	-1.517	522	-1.515	-2.023	508	-1.467	
Sonstige Steuern		71	48	23	62	62		62	⚠
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		-1.066	-1.566	500	-1.577	-2.085	508	-1.529	
Vermögensrechnung (in T€)									
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		-1.066	-1.566	500	-1.577	-2.085	508	-1.529	
Abschreibungen		743	743	0	991	991		1.307	
Restbuchwerte Anlagenabgänge		0	0		0	0		0	
Saldo sonst. nicht liquiditätsw. Aufw. / Erträge		0	0		0	0		-7	
Entnahme von Eigenmitteln		0	984	-984	0	1.312	-1.312	45	⚠
Kreditaufnahme		0	0		0	0		0	
Erhaltene Drittmittel		0	0		0	0		0	
Zuführung aus dem Haushalt		495	630	-135	840	840		660	⚠
Summe Mittelherkunft		172	792	-620	254	1.058	-804	476	
Investitionen		1	757	-756	10	1.010	-1.000	2	⚠
Mittelverwendung Umlaufvermögen		0	0		0	0		0	
Zuführung von Rücklagen		171	34	137	244	48	196	474	⚠
Kredittilgung		0	0		0	0		0	
Abführung an den Haushalt		0	0		0	0		0	
Summe Mittelverwendung		172	791	-619	254	1.058	-804	476	
Saldo		0	1	-1	0	0		0	
Saldo der AH-Konten (gesamt) zum Stichtag		10.448						13.476	
Leistungskennzahlen									
Erschließung neuer Gewerbeflächen	ha	0	0		0	0		0	
Vermarktung von Gewerbeflächen	ha	0	0		14	14		3	
Arbeitsplätze aufgrund Vermarktung	St	0	0		200	200		15	
- davon neue Arbeitsplätze	St	0	0		200	200		15	
- davon gesicherte Arbeitsplätze	St	0	0		0	0		0	
Erreichen des geplanten Jahresergebnisses									
					X	verbessert			GuV 
						nicht gefährdet / geringe Abw.			
						gefährdet			

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

Gesellschaft:	Sondervermögen Gewerbeflächen (Land)
Berichtszeitraum:	01.01. bis 30.09.2020

Erläuterungen

Gewinn- und Verlustrechnung

Material / bezogene Leistungen

Aufgrund der aktuellen Corona-Pandemie wurden viele Maßnahmen nur verzögert ausgeführt oder verspätet begonnen worden. Ein Großteil der geplanten Aufwendungen wird in der zweiten Jahreshälfte erfolgen.

Sonstige Steuern

Ein in 2018 verkauftes Grundstück wurde im Februar 2020 rückabgewickelt, so dass im Berichtszeitraum zunächst höhere Grundsteuern zu zahlen sind. Er erneuter Verkauf wird wahrscheinlich im 4. Quartal 2020 stattfinden, so dass dann mit einer Erstattung der Grundsteuer zu rechnen ist. Die Jahresprognose fällt entsprechend niedriger als das Ist im Berichtszeitraum aus.

Vermögensrechnung

Entnahme von Eigenmitteln

Verschobene Investitionen und geringere Aufwendungen machen die geplante Entnahme der Eigenmittel nicht erforderlich.

Zuführung aus dem Haushalt

Für das dritte Quartal 2020 wurde der Zuschuss noch nicht abgefordert.

Investitionen

Aufgrund einer zunächst noch durchzuführenden Altlastenbeseitigung verschieben sich die Investitionen im Zusammenhang mit der Erschließung des Europacenters auf dem CSK-Gelände ins nächste Jahr.

Zuführung von Rücklagen

Die Verschiebung von geplanten Maßnahmen führt zu einer erhöhten Zuführung von Rücklagen.

Maßnahmen

Das prognostizierte Jahresergebnis wird sich gegenüber der Planung leicht verbessern. Es sind daher keine Maßnahmen erforderlich.

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)