

Betreff:

**Braunschweig Stadtmarketing GmbH Wirtschaftsplan 2019**

Organisationseinheit:

DEZERNAT VII - Finanzen, Stadtgrün und Sportdezernat

Datum:

14.11.2018

Beratungsfolge

Finanz- und Personalausschuss (Entscheidung)

Sitzungstermin

29.11.2018

Status

Ö

### **Beschluss:**

„Die Vertreter der Stadt in der Gesellschafterversammlung der Braunschweig Stadtmarketing GmbH werden angewiesen

1. den Wirtschaftsplan 2019 in der vom Aufsichtsrat in seiner Sitzung am 19. November 2018 gebilligten Fassung und
2. die Änderung des Gesellschaftsvertrages für 2019 hinsichtlich des Einlagebetrages zu beschließen.“

### **Sachverhalt:**

#### Zu 1.:

Die Stadt Braunschweig ist alleinige Gesellschafterin der Braunschweig Stadtmarketing GmbH (BSM). Gemäß § 18 des Gesellschaftsvertrages der BSM ist für jedes Geschäftsjahr ein Wirtschaftsplan aufzustellen, dessen Feststellung nach § 14 Abs. 1 lit. b) der Gesellschafterversammlung obliegt.

Um eine Stimmbindung der städtischen Vertreter in der Gesellschafterversammlung der BSM herbeizuführen, ist ein Anweisungsbeschluss erforderlich. Gemäß § 6 Ziffer 1 lit. a der Hauptsatzung der Stadt Braunschweig in der aktuellen Fassung entscheidet hierüber der Finanz- und Personalausschuss (FPA).

Der Aufsichtsrat wird sich in seiner Sitzung am 19. November 2018 mit dem Wirtschaftsplan befassen. Über das Ergebnis wird mündlich berichtet.

#### Erfolgsplan 2019

Für das Wirtschaftsjahr 2019 werden Gesamterträge in Höhe von 2.945.650 € und Gesamtaufwendungen in Höhe von 4.717.750 € erwartet, sodass sich ein Fehlbetrag von 1.772.100 € ergibt. Unter Berücksichtigung einer Entnahme aus der Kapitalrücklage in Höhe von 64.800 € wird ein Zuschussbedarf für die Stadt von 1.707.300 € prognostiziert. Gegenüber den Vorjahren wird mit folgenden geplanten Erträgen und Aufwendungen gerechnet:

	Angaben in T€	Ist 2017	Plan 2018	Prognose 2018	Plan 2019
1	Umsatzerlöse	3.055,2	2.957,3	2.935,8	2.945,7
1a	% zum Vorjahr/Plan	-	-3,2	-0,7	-0,4/+0,3
2	Sonstige betriebliche Erträge	174,1	0,0	0,0	0,0
3	Materialaufwand	-2.176,4	-1.706,3	-1.609,1	-1.789,1
	davon Personalgestellung	222,0			
4	Personalaufwand	-1.864,6	-2.159,6	-2.159,6	-2.254,6
	davon Personalgestellung		185,2	185,2	170,5
5	Abschreibungen	-47,5	-43,8	-43,8	-42,6
6	Sonstige betriebliche Aufwendungen	-652,0	-632,5	-687,0	-631,5
7	Betriebsergebnis (Summe 1-6)	-1.511,2	-1.584,9	-1.563,7	-1.772,1
8	Zins-/Finanzergebnis	-0,1	0,0	0,0	0,0
9	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,0	0,0	0,0	0,0
10	<b>Ergebnis nach Steuern (Summe 7-9)</b>	<b>-1.511,3</b>	<b>-1.584,9</b>	<b>-1.563,7</b>	<b>-1.772,1</b>
11	sonstige Steuern	-0,3	0,0	0,0	0,0
12	<b>Jahresergebnis (Summe 10-11)</b>	<b>-1.511,6</b>	<b>-1.584,9</b>	<b>-1.563,7</b>	<b>-1.772,1</b>
13	<b>Entnahme aus der Kapitalrücklage</b>	<b>0,0</b>	<b>40,6</b>	<b>19,4</b>	<b>64,8</b>
14	<b>Verbleibendes Jahresergebnis</b>	<b>-1.511,6</b>	<b>-1.544,3</b>	<b>-1.544,3</b>	<b>-1.707,3</b>

Nachrichtlich: Einlagebetrag

1.511,6 T€ 1.544,3 T€ 1.544,3 T€ 1.707,3 T€

Bei leicht sinkenden Umsatzerlösen gegenüber dem Vorjahr (- 11,6 T€) und steigendem Material- (+ 82,8 T€) und Personalaufwand (+ 95,0 T€) sowie niedrigeren Abschreibungen (-1,2 T€) und geringeren sonstigen betrieblichen Aufwendungen (-1,0 T€) wird ein um 187,2 T€ schlechteres Jahresergebnis gegenüber 2018 prognostiziert.

Im Materialaufwand ist der Einlagebetrag in Höhe von 150,0 T€ enthalten, der an die Haus der Wissenschaft Braunschweig GmbH, an der die BSM mit 25,2 % beteiligt ist, weitergeleitet wird.

#### Betriebsergebnis

Aufgrund einer Entnahme aus der Kapitalrücklage der BSM in Höhe von 64,8 T€ wird ein verbleibender Jahresfehlbetrag von 1.707,3 T€ erwartet, der durch die Festbetragseinlage in Höhe von 1.532,9 T€ und die variable Einlage in Höhe von 174,4 T€ ausgeglichen werden soll. Entsprechende Mittel werden im Haushaltsplan 2019 veranschlagt.

#### Finanzplan 2019

Es sind Investitionen in Höhe von 42,6 T€ vorgesehen, die durch als erwirtschaftet angenommene Abschreibungen finanziert werden sollen.

## Zu 2.:

§ 5 Abs. 4 des Gesellschaftsvertrages der BSM regelt die Höhe der Festbetragseinlage. Auf Basis der Wirtschaftsplanung 2019 ist eine Anpassung der Festbetragseinlage auf 1.532,9 T€ erforderlich. Die variable Einlage bleibt unverändert.

Die Änderung des Gesellschaftsvertrages obliegt gem. § 14 Abs. 1 lit. a) ebenfalls der Gesellschafterversammlung der Braunschweig Stadtmarketing GmbH. Gemäß § 6 Ziffer 1 lit. a der Hauptsatzung der Stadt Braunschweig in der aktuellen Fassung wurde die Zuständigkeit auch hierfür für die Dauer der laufenden Wahlperiode auf den FPA übertragen. Nach Beratung im Finanz- und Personalausschuss ist eine entsprechende Beschlussfassung durch die Gesellschafterversammlung vorgesehen.

Die Wirtschaftspläne 2019 der Braunschweig Stadtmarketing GmbH und der Haus der Wissenschaft Braunschweig GmbH sind als Anlagen beigefügt.

Geiger

### **Anlage/n:**

Wirtschaftsplan der Braunschweig Stadtmarketing GmbH

Wirtschaftsplan der Haus der Wissenschaft Braunschweig GmbH



**Braunschweig** Stadtmarketing

**Braunschweig Stadtmarketing GmbH**  
Braunschweig

**Wirtschaftsplanung**  
für das Jahr  
**2019**

Wirtschaftsplan 2019								
lfd. Nr.		2017	2017	2018	2018	2018	2019	2019
		Ist	Anteil/DAWI	WP	Anteil/DAWI	Prognose	WP	Anteil/DAWI
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	<b>Erlöse</b>							
01	Erlöse aus Marketingmaßnahmen	349.063	349.063	220.550	133.050	190.200	149.350	149.300
02	Erlöse aus Werberechten	1.033.377		1.037.000		1.037.000	1.037.000	
03	Erlöse aus tourist. Produkten u. Marketing	570.819	570.819	565.000	565.000	551.000	557.500	557.500
04	Erlöse aus Convention	27.568	27.568	53.000	53.000	24.700	61.000	61.000
05	Erlöse aus Eigenveranstaltungen	806.274		726.500		753.200	782.000	
06	Erlöse aus Sondernutzungen	315.343		258.500		283.000	258.500	
07	Sonstige Erlöse	58.996	143.491	96.700	83.646	96.700	100.300	86.760
	<b>Summe Erlöse</b>	<b>3.161.441</b>	<b>1.090.941</b>	<b>2.957.250</b>	<b>834.696</b>	<b>2.935.800</b>	<b>2.945.650</b>	<b>854.560</b>
	<b>Aufwendungen</b>							
08	Personalkosten	2.086.128	1.777.590	2.159.600	1.827.021	2.159.600	2.254.600	1.907.391
	davon städtische Mitarbeiter (nachrichtlich)	221.528		185.200		185.200	170.500	
09	Raumkosten	232.353	197.988	232.000	165.531	232.000	232.000	165.531
10	Bürokommunikation	125.621	107.042	127.100	127.100	127.100	127.000	127.100
11	Marketingmaßnahmen	494.209	494.209	303.250	193.250	237.000	255.050	255.050
12	Werberechte	65.000		60.000		60.000	60.000	
13	touristische Produkte und Marketing	456.370	456.370	515.000	515.000	497.000	597.000	597.000
14	Convention	22.620	22.620	93.000	93.000	48.400	100.000	100.000
15	Eigenveranstaltungen	638.296		585.000		616.700	627.000	
16	Entgelt für Sondernutzungen	239.156		199.500		224.000	199.500	
17	sonstige Aufwendungen	115.803	98.676	73.900	73.003	103.900	73.000	72.114
18	Abschreibungen	47.496	40.471	43.800	37.887	43.800	42.600	36.849
	<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>4.523.052</b>	<b>3.194.966</b>	<b>4.392.150</b>	<b>3.031.792</b>	<b>4.349.500</b>	<b>4.567.750</b>	<b>3.261.035</b>
19	Aufwand Haus der Wissenschaft BS	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
	<b>Summe Sonderprojekte</b>	<b>150.000</b>	<b>150.000</b>	<b>150.000</b>	<b>150.000</b>	<b>150.000</b>	<b>150.000</b>	<b>150.000</b>
	<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>4.673.052</b>	<b>3.344.966</b>	<b>4.542.150</b>	<b>3.181.792</b>	<b>4.499.500</b>	<b>4.717.750</b>	<b>3.411.035</b>
	<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>4.673.052</b>	<b>3.344.966</b>	<b>4.542.150</b>	<b>3.181.792</b>	<b>4.499.500</b>	<b>4.717.750</b>	<b>3.411.035</b>
	<b>Summe Erlöse</b>	<b>3.161.441</b>	<b>1.090.941</b>	<b>2.957.250</b>	<b>834.696</b>	<b>2.935.800</b>	<b>2.945.650</b>	<b>854.560</b>
	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.511.611</b>	<b>-2.254.024</b>	<b>-1.584.900</b>	<b>-2.347.096</b>	<b>-1.563.700</b>	<b>-1.772.100</b>	<b>-2.556.476</b>
	Entnahme Kapitalrücklage	0	0	40.600	0	19.400	64.800	
	Einlage der Stadt gemäß GV-Vertrag	1.511.600	1.318.300	1.544.300		1.544.300	1.707.300	
	<b>Entnahme Kapitalvermögen lfd. Jahr</b>	<b>1.511.611</b>	<b>1.312.756</b>	<b>1.584.900</b>		<b>1.563.700</b>	<b>1.772.100</b>	<b>1.498.800</b>

### Finanzplan 2017 bis 2019

	IST 2017 EUR	WP 2018 EUR	WP 2019 EUR
<b>Einnahmen</b>			
Einzahlung Kapital	0,00	0,00	0,00
Verwendung Kapitalrücklage	0,00	40.600,00	64.800,00
Zuführung Kapitalrücklage			
- Festbetrageeinlage gem. Haushaltsentwurf	1.337.200,00	1.369.900,00	1.532.900,00
- Variable Einlage	174.400,00	174.400,00	174.400,00
Abschreibungen	47.495,81	43.800,00	42.600,00
<b>Summe Einnahmen</b>	<b>1.559.095,81</b>	<b>1.628.700,00</b>	<b>1.814.700,00</b>
<b>Ausgaben</b>			
Jahresergebnis lt. Wirtschaftsplanung	-1.361.611,00	-1.434.900,00	-1.622.100,00
Beteiligung H.d.W.	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00
Investitionen lt. Investitionsplan	-47.495,81	-43.800,00	-42.600,00
<b>Summe Ausgaben</b>	<b>-1.559.106,81</b>	<b>-1.628.700,00</b>	<b>-1.814.700,00</b>
<b>Veränderung der liquiden Mittel</b>	<b>-11,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

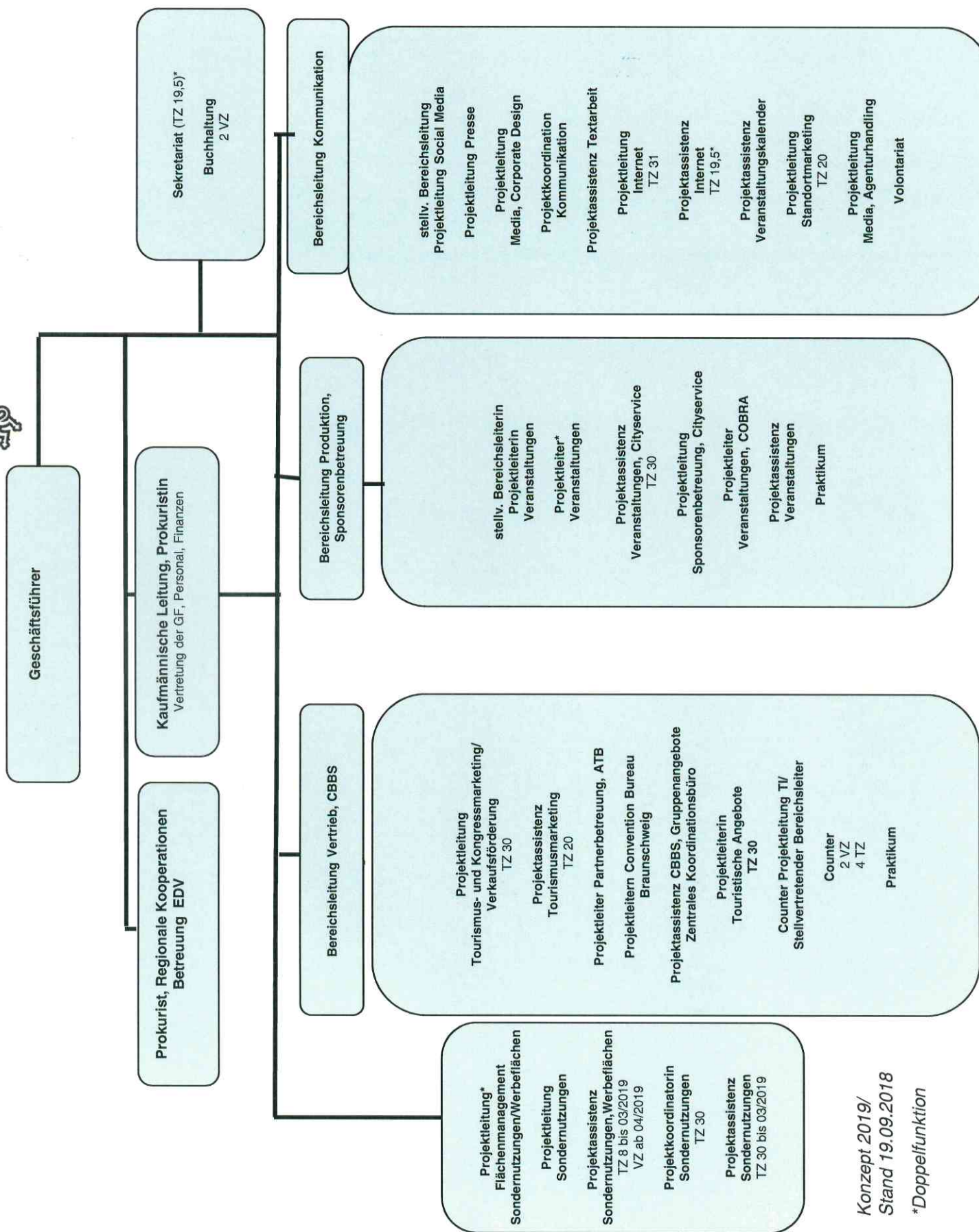
### Vermögensplan 2017 bis 2019

	IST 2017 EUR	WP 2018 EUR	WP 2019 EUR
<b>Zugänge</b>			
Einzahlung Kapital	0,00	0,00	0,00
Verwendung Kapitalrücklage	0,00	40.600,00	64.800,00
Zuführung Kapitalrücklage			
- Festbetrageeinlage gem. Haushaltsentwurf	1.337.200,00	1.369.900,00	1.532.900,00
- Variable Einlage	174.400,00	174.400,00	174.400,00
Abschreibung	47.495,81	43.800,00	42.600,00
<b>Summe Einnahmen</b>	<b>1.559.095,81</b>	<b>1.628.700,00</b>	<b>1.814.700,00</b>
<b>Abgänge</b>			
Investitionen	47.495,81	43.800,00	42.600,00
Beteiligung H.d.W.	150.000,00	150.000,00	150.000,00
Zuweisung zum Erfolgsplan	1.361.611,00	1.434.900,00	1.622.100,00
<b>Summe Ausgaben</b>	<b>1.559.106,81</b>	<b>1.628.700,00</b>	<b>1.814.700,00</b>
<b>Unter- /überdeckung</b>	<b>-11,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



lfd. Nr.		
		<b>Erläuterungen zum WP 2019</b>
	<b>Erlöse</b>	
01	Erlöse aus Marketingmaßnahmen	Differenz - 71,2 T€: Die Veränderung des Planansatzes begründet sich durch wegfallende Erlöse aus der "best choice-Kampagne" für Fach- und Führungskräfte.
02	Erlöse aus Werberechten	Keine Veränderung zu 2018. Der Vertrag über die Werberechte wurde zum 01.07.2012 auf die Gesellschaft übertragen. In den Werten sind Festpacht und variable Pacht enthalten.
03	Erlöse aus tourist. Produkten u. Marketing	Differenz - 7,5 T€: Die Erlöserwartung aus der Zimmervermittlung wurde drastisch abgesenkt, gegenläufig wurden die Erlöserwartungen aus dem Verkauf von Merchandisingprodukten und Vermittlungen von touristischen Produkten, sowie Führungen und Fahrten entsprechend der IST-Erlöse in 2017 angehoben.
04	Erlöse aus Convention	Differenz + 8 T€: Die Erlöse wurden durch Beteiligungen an der Kongressakquise erhöht; gegenläufig wurden die Erlöse aus der Zimmervermittlung verringert.
05	Erlöse aus Eigenveranstaltungen	Differenz + 55,5 T€: Jahresbedingt steigen die Erlöse des Weihnachtsmarktes wieder an, da der Veranstaltungszeitraum sich verlängert. Auch bei allen anderen Projekten wurden Steigerungen in den Erlöserwartungen berücksichtigt.
06	Erlöse aus Sondernutzungen	Differenz 0 T€: Die Erlöserwartung wurde aufgrund der Erfahrungswerte bei Sondernutzungen und Werbeeinnahmen durch Flyerverteilungen auf dem Niveau des Vorjahres kalkuliert.
07	Sonstige Erlöse	Differenz + 3,6 T€: Die Erlöse aus erbrachten Finanzdienstleistungen für Tochtergesellschaften werden gesteigert, da die Dienstleistungen erhöht werden.

	<b>Aufwendungen</b>	
08	Personalkosten	Differenz + 95 T€: Durch die letzte Tarifierhöhung war hier eine Steigerung von 3,19 % zu berücksichtigen. Ausserdem sind Stufungen zu berücksichtigen. Bei den Bereichsleitungen wurde das Gehaltsniveau durch Höhergruppierungen (20 TEUR) angehoben. Für das Projekt "Digitale Sichtbarkeit der Innenstadt" ist eine neue Stelle mit 25 % (12 TEUR) eingeplant. In der Touristinfo wurde die Saisonstelle ganzjährig eingeplant, da die Erfahrung der letzten Jahre deutlich gemacht hat, dass diese Kraft außerhalb der Saison personelle Instabilitäten durch Vertretung von Krankheits- und anderen Abwesenheitszeiten wie zum Beispiel Mutterschutz ausgleichen musste (30,8 TEUR). Der schon im vergangenen Jahr eingeplante Mehraufwand durch die Übernahme von Dienstleistungen im Bereich Betriebswirtschaft und Kommunikation für Schwester- und städtische Tochtergesellschaften u.a. Braunschweig Zukunft GmbH wird weiterhin durch entsprechende Erlöse aus den Positionen "sonstige Erlöse" und "Marketingmaßnahmen" gedeckt.
	davon städtische Mitarbeiterinnen (nachrichtlich)	Nachrichtliche Ausweisung des Anteils der Personalaufwendungen, da diese im Jahresabschluss dem Materialaufwand zugeordnet werden. Die Verringerung des ausgewiesenen Betrages begründet sich durch das Ausscheiden einer städtischen Mitarbeiterin im Laufe des Jahres 2018.
09	Raumkosten	Differenz 0 T€: Die Höhe der Raumkosten ist unverändert angesetzt. Eine zu Anteilen eingeplante Deckung durch die Beteiligung der Braunschweig Zukunft GmbH ist in den sonstigen Erlösen dargestellt.
10	Bürokommunikation	Keine Veränderung
11	Marketingmaßnahmen	Differenz - 48,2 T€: Analog der Erlöse verringert sich der Aufwand durch Wegfall der "best choice-Kampagne" im Standortmarketing. Einzuplanen war gegenläufig ein Betrag für das Projekt ohne Erlöse "Digitalisierung der Sichtbarkeit der Innenstadt" (12 TEUR). Desweiteren sind die Aufwendungen für die Präsenz im Social Media Bereich gegenüber dem Vorjahr höher eingeplant.
12	Werberechte	Keine Veränderung
13	touristische Produkte und Marketing	Differenz + 82 T€: Die Aufwendungen wurden durch die Maßnahmen zur Umsetzung des Tourismuskonzeptes erhöht (80 TEUR).
14	Convention	Differenz + 7 T€: Erhöhung des Mitteleinsatzes für die Kongressakquisition und Umsetzung von Maßnahmen aus dem Kongresskonzept.
15	Eigenveranstaltungen	Differenz + 42 T€: Analog zur Steigerung der Erlöse werden sich auch die Aufwendungen erhöhen. Als Projekt ohne Erlöse ist das Sponsoring des Magnifestes (30 TEUR) eingeplant.
16	Entgelt für Sondernutzungen	Differenz 0 T€: Keine Veränderung zum Vorjahr.
17	sonstige Aufwendungen	Differenz - 0,9 T€: Die sonstigen Aufwendungen wurden auf dem Niveau des Vorjahres geplant.
18	Abschreibungen	Differenz - 1,2 T€: Die Abschreibungen wurden durch Wegfall der Abschreibung des CRM verringert.
19	Aufwand Haus der Wissenschaft BS	Keine Veränderung





# **Haus der Wissenschaft Braunschweig GmbH**

## **Wirtschaftsplan 2019**

**Wirtschaftsplan 2019 / Haus der Wissenschaft Braunschweig GmbH**

Stand: 31.08.2018

<b>Erträge</b>	<b>IST 2016</b>	<b>NWP 2017</b>	<b>IST 2017</b>	<b>WP 2018</b>	<b>WP 2019</b>
1 allg. Sponsoring	46.008,40	105.000 €	71.911,76 €	80.000 €	31.000 €
2 Projekterträge	176.586,46	181.500 €	157.935,77 €	148.500 €	222.000 €
3 Erlöse Raumvermietung	43.076,99	35.000 €	42.446,02 €	42.000 €	40.000 €
4 sonst. Dienstleistungen	16.172,46	0€	26.100,00 €	0€	0€
5 sonst. Erlöse	29.391,72	9.250 €	28.093,50 €	500 €	0€
Summe Erträge	<b>311.236,03</b>	<b>330.750 €</b>	<b>326.487,05 €</b>	<b>271.000 €</b>	<b>293.000 €</b>
<b>Aufwendungen</b>					
6 allgemeine Betriebskosten	44.336,15	35.500 €	34.144,27 €	36.000 €	33.000 €
7 Personal	258.439,85	289.000 €	294.234,14 €	237.000 €	271.000 €
8 Projektaufwendungen	75.541,64	149.000 €	71.155,62 €	118.000 €	137.000 €
9 allg. Marketing und Kommunikation	33.151,25	35.000 €	70.765,24 €	15.000 €	10.000 €
10 Aufwendungen Raumvermietung	11.422,82	14.500 €	10.950,63 €	16.000 €	15.000 €
11 Abschreibungen	15.293,55	16.000 €	9.491,63 €	16.000 €	11.000 €
Summe Aufwendungen	<b>438.185,26</b>	<b>539.000 €</b>	<b>490.741,53 €</b>	<b>438.000 €</b>	<b>477.000 €</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-126.949,23</b>	<b>-208.250 €</b>	<b>-164.254,48 €</b>	<b>-167.000 €</b>	<b>-184.000 €</b>
Gesellschaftereinlage	162.000,00	167.000 €	167.000,00 €	167.000 €	167.000 €
Veränderung Kapitalvermögen	35.050,77	-41.250 €	2.745,52 €	0€	-17.000 €

**Finanzplan 2019 / Haus der Wissenschaft Braunschweig GmbH**

Stand: 31.08.2018

<b>Einnahmen</b>	<b>WP 2017</b>	<b>NWP 2017</b>	<b>WP 2018</b>	<b>WP 2019</b>
Einzahlung Kapital				
Kapitalreserve	38.000 €	89.000 €	39.400 €	83.300 €
Zuführung Kapitalrücklage				
BSM	150.000 €	150.000 €	150.000 €	150.000 €
UNION	12.000 €	12.000 €	12.000 €	12.000 €
AGV	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
Abschreibungen	16.000 €	16.000 €	16.000 €	11.000 €
Summe Einnahmen	<b>221.000 €</b>	<b>272.000 €</b>	<b>222.400 €</b>	<b>261.300 €</b>
<b>Ausgaben</b>				
Jahresergebnis lt. Wirtschaftsplanung	-167.000 €	-208.000 €	-167.000 €	-184.000 €
Investitionen lt. Investitionsplan	-16.000 €	-16.000 €	-16.000 €	-11.000 €
Summe Ausgaben	<b>-183.000 €</b>	<b>-224.000 €</b>	<b>-183.000 €</b>	<b>-195.000 €</b>
<b>Veränderung der liquiden Mittel</b>	<b>38.000 €</b>	<b>48.000 €</b>	<b>39.400 €</b>	<b>66.300 €</b>

# Vermögensplan 2019 / Haus der Wissenschaft Braunschweig GmbH

Stand: 31.8.2018

<b>Zugänge</b>	<b>WP 2017</b>	<b>NWP 2017</b>	<b>WP 2018</b>	<b>WP 2019</b>
Einzahlung Kapital	0€			
Kapitalreserve	38.000 €	89.000 €	39.400 €	83.300 €
<i>Zuführung Kapitalrücklage</i>				
BSM	150.000 €	150.000 €	150.000 €	150.000 €
UNION	12.000 €	12.000 €	12.000 €	12.000 €
AGV	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
Abschreibung	16.000 €	16.000 €	16.000 €	11.000 €
Summe Einnahmen	221.000 €	272.000 €	222.400 €	261.300 €
<b>Abgänge</b>				
Investitionen	16.000 €	16.000 €	16.000 €	11.000 €
Zuweisung zum Erfolgsplan	167.000 €	208.000 €	167.000 €	184.000 €
Summe Ausgaben	183.000 €	224.000 €	183.000 €	195.000 €
<b>Unter- / Überdeckung</b>	<b>38.000 €</b>	<b>48.000 €</b>	<b>39.400 €</b>	<b>66.300 €</b>