

<i>Betreff:</i>	Struktur-Förderung Braunschweig GmbH - Wirtschaftsplan 2019
-----------------	--

<i>Organisationseinheit:</i> Dezernat VII 20 Fachbereich Finanzen	<i>Datum:</i> 22.11.2018
---	-----------------------------

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Sitzungstermin</i>	<i>Status</i>
Finanz- und Personalausschuss (Entscheidung)	29.11.2018	Ö

Beschluss:

„Die Vertreter der Stadt in der Gesellschafterversammlung der Struktur-Förderung Braunschweig GmbH werden angewiesen, den Wirtschaftsplan 2019 in der vom Aufsichtsrat in seiner Sitzung am 28. November 2018 gebilligten Fassung zu beschließen.“

Sachverhalt:

Der Wirtschaftsplan wird nach § 11 lit. d) des Gesellschaftsvertrages der Struktur-Förderung Braunschweig GmbH (SFB) von der Gesellschafterversammlung beschlossen und bedarf einer Weisung an die dortigen Vertreter der Stadt Braunschweig.

Um eine Stimmbindung der städtischen Vertreter in der Gesellschafterversammlung der SFB herbeizuführen, ist ein Anweisungsbeschluss erforderlich. Gemäß § 6 Ziff. 1 lit. a) der Hauptsatzung der Stadt Braunschweig entscheidet hierüber der Finanz- und Personalausschuss.

Der Aufsichtsrat der SFB wird in seiner Sitzung am 28. November 2018 den Wirtschaftsplan 2019 in der vorgelegten Fassung beraten. Über das Ergebnis wird mündlich berichtet.

Der Erfolgsplan 2019 weist einen Fehlbetrag von 75,5 T€ aus, der von der Stadt im Rahmen der Behandlung des Jahresabschlusses 2019 im Jahr 2020 ausgeglichen werden soll. Mittel in entsprechender Höhe sind im Haushalt der Stadt eingeplant.

Im Einzelnen:

	In T€	IST 2016	WP 2017	IST 2017	WP 2018	Nachtrags- wirtschaftsplan 2018	Wirtschaftsplan 2019
1	Umsatzerlöse	0,0	51,8	74,0	69,7	69,7	69,7
2	Sonstige betriebliche Erträge	1,5	0,0	3,4	0,0	0,0	0,0
3	Materialaufwand	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4	Personalaufwand	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-20,0
5	Abschreibungen	0,0	-0,1	-1,2	-32,5	-1,0	-29,9
6	Sonstige betriebl. Aufwendungen	-49,2	-73,0	-96,6	-103,2	-103,2	-92,2
7	Betriebsergebnis (Summe 1 bis 6)	-47,7	-21,3	-20,4	-66,0	-34,5	-72,4
8	Zins- und Finanzergebnis	0,0	-23,8	-19,0	-30,9	-5,9	-2,0
9	Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
10	Ergebnis nach Steuern (7+8+9)	-47,7	-45,1	-39,4	-96,9	-40,4	-74,4
11	Sonstige Steuern	0,0	-3,0	-6,2	-1,0	-6,8	-1,1
12	Jahresergebnis (10+11)	-47,7	-48,1	-45,6	-97,9	-47,2	-75,5

Der Erfolgsplan 2019 weist gegenüber der Vorjahresplanung Veränderungen bei den Abschreibungen und beim Personalaufwand aus.

Nach Fertigstellung der Investitionen (Umgestaltung des Lilienthalplatzes, siehe hierzu die Erläuterungen unten) im Jahr 2019 sind diese planmäßig abzuschreiben.

Personalaufwand ist zu veranschlagen aufgrund der direkten Beschäftigung eines kaufmännischen Mitarbeiters bei der SFB. In der Vergangenheit wurden diese Tätigkeiten (von derselben Person) über externe Beratungstätigkeiten abgerechnet (sonstiger betrieblicher Aufwand). Da die Mitarbeit nunmehr in dieser Projektphase in größerem Umfang erforderlich ist, erfolgt eine direkte Beschäftigung. Korrespondierend ergeben sich geringere sonstige betriebliche Aufwendungen.

Der Finanzplan 2019 enthält die verbleibenden Maßnahmen für die Umgestaltung des Lilienthalplatzes. Ich verweise hierzu auf die Mitteilung außerhalb von Sitzungen vom 11. April 2016 (16-01754) an den Rat der Stadt Braunschweig und die Mitteilung vom 28. Februar 2017 (17-04070) an den Stadtbezirksrat 112, den Planungs- und Umweltausschuss, den Wirtschaftsausschuss und den Ausschuss für Kultur und Wissenschaft zur städtebaulichen Infrastrukturentwicklung am Forschungsflughafen Braunschweig. Es wird die Aufnahme eines kommunalverbürgten Darlehens in Höhe von 2.150,0 T€ veranschlagt.

Als Anlage ist der Wirtschaftsplan 2019 der Gesellschaft beigelegt.

Geiger

Anlage/n:

Wirtschaftsplan 2019 der Struktur-Förderung Braunschweig GmbH

Wirtschaftsplan 2019 Struktur-Förderung Braunschweig GmbH

	WP 2018 EUR	Vorschau 2018 EUR	Mifri 2019 EUR	WP 2019 EUR
1. Erfolgsplan				
1.1 Erlöse aus Erbpacht	59.700	59.700	59.700	59.700
1.2 Erlöse aus Vermietung	10.000	10.000	10.000	10.000
1. Umsatzerlöse	69.700	69.700	69.700	69.700
2. Sonstige betriebliche Erträge	-	-		-
Summe Erträge	69.700	69.700	69.700	69.700
3. Personalaufwand		-		20.000
4. Abschreibungen	32.500	1.000	85.000	29.945
5.1 Rechts-/Beratungsk., Buchführun Jahresabschluss	53.000	53.000	53.000	38.000
Sonstiges (AR,GV,Sonstiges)	23.500	23.500	30.600	27.500
5.2 Grundstücksbewirtschaftung	26.700	26.700	28.700	26.700
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	103.200	103.200	112.300	92.200
Summe Aufwendungen	135.700	104.200		142.145
6. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	20.000	15.000	31.000	31.000
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	50.900	20.900	65.900	32.985
7. Ergebnis d. gewöhnl. Geschäftstätigkeit	- 96.900	- 40.400	162.500	- 74.430
8. Sonstige Steuern	1.000	6.800	1.000	1.100
9. Jahresfehlbetrag	- 97.900	- 47.200	- 163.500	- 75.530

Erläuterungen

1. Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse werden voraussichtlich auf Vorjahresniveau liegen. Die Erlöse aus der Vermietung ergeben sich durch die temporäre Vermietung der durch den Grundstückserwerb in das Eigentum der SFB übergegangene Fahrzeughalle an den Flughafen.

3. Personalaufwand

Der Personalaufwand ergibt sich durch die Beschäftigung einer Teilzeitkraft. Gegenläufig verringert sich der Beratungsaufwand.

4. Abschreibungen

Abschreibungen entstehen erstmalig durch die Umgestaltung des Lilienthalplatzes und beziehen sich auf den Zeitraum nach Fertigstellung im Geschäftsjahr 2019.

5. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen verringern sich durch geringere Beraterleistungen aufgrund der Beschäftigung einer Teilzeitkraft um 11 T€. Erwartete sonstige Mehraufwendungen durch die Umbaumaßnahmen finden gleichzeitig Berücksichtigung.

6. Zinsen und ähnliche Erträge

Dieser Posten enthält erwartete Zinserträge aus dem an die Braunschweig Parken GmbH gewährten Gersellschafterdarlehen.

7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Dieser Posten betrifft Zinsaufwand für den Grundstückskauf vom Flughafen sowie für die Kreditaufnahme für die Umgestaltung des Lilienthalplatzes und die teilweise Erstellung des Boulevards. Die hierfür vorgesehene Kreditaufnahme wird voraussichtlich im 1. Halbjahr 2019 erfolgen. Der angesetzte Zinssatz berücksichtigt mit 1,7 % die Planvorgaben der Stadt Braunschweig.

8. Sonstige Steuern

Hierin enthalten ist die anteilige Grundsteuer für die erworbene Grundstücke. Der verringerte Ansatz ergibt sich durch den Übergang der Verpflichtung auf den Erbbauberechtigten nach Grundstücksvermessung.

9. Jahresfehlbetrag

Der Jahresfehlbetrag wird sich durch die geplante Fertigstellung der Anlagen im 2. Halbjahr 2019 um ca. 28 T€ erhöhen. Der Jahresfehlbetrag erhöht sich nach Abschluss der geplanten Umgestaltungsmaßnahmen zunächst auf ca. 157.300,- €. Gegenläufig werden sich mit dem geplanten Bau weiterer Lilientalhäuser zusätzliche Erlöse ergebnisverbessernd einstellen.

2. Finanzplan

Der Finanzplan enthält für das Geschäftsjahr 2019 die erforderlichen restlichen Mittel für die Umgestaltung des Lilienthalplatzes in Höhe von 2.550.000,- €. Hievon betreffen 2.150.000,- € eigene Maßnahmen und 400.000,- € die Vorfinanzierung von Maßnahmen für Dritte. Daneben ist auch die Ablösung der Cashpool-Verbindlichkeiten aus der Vorfinanzierung der Baumaßnahme vorgesehen. Die eigenen Investitionen werden durch die Aufnahme eines kommunalverbürgten Darlehens und die Maßnahmen für Dritte durch Weiterberechnung gedeckt.

Finanzplan	WP 2018 EUR	Vorschau 2018 EUR	Mifri 2019 EUR	WP 2019 EUR
Mittelbedarf Investitionen Vorfinanzierung Maßn. Dritter Verbindlichkeiten Rest Gesellschafterdarlehen Ausgleich Cashpool Mittelherkunft Cashpool Eigenmittel Weiterberchnung an Dritte Darlehen kommunalverbürgt Abschreibungen	1.700.000 1.700.000 32.500	 850.000 582.000 299.250 850.000 881.250 1.000	10.000 65.000	2.150.000 400.000 850.000 1.250.000 2.150.000 29.945
Über-/Unterdeckung	32.500	1.000	55.000	29.945
Kredithöhe 31.12.	3.900.000	3.050.000	3.420.000	4.350.000
3. Ergebnisverwendung				
Ergebnisverwendung	WP 2018 EUR	Vorschau 2018 EUR	Mifri 2019 EUR	WP 2019 EUR
Jahresfehlbetrag	- 97.900	- 47.200	- 148.100	- 75.530
Ausgleich durch Gesellschafter	97.900	47.200	148.100	75.530
Bilanzgewinn	-	-	-	-

4. Liquiditätsplanung

Liquiditätsplan	WP 2018 EUR	Vorschau 2018 EUR	Mifri 2019 EUR	WP 2019 EUR
Liquide Mittel 01.01.	869.100	1.185.754	869.200	305.504
Zufluss (Verlustausgleich, Darlehen)	1.797.900	897.200	148.100	3.475.530
Abfluss (Ergebnis-Afa, Tilgung, Invest)	- 1.797.900	- 1.777.450	173.500	- 3.446.595
Liquidität 31.12.	861.100	305.504	843.800	334.439