

Betreff:

Braunschweig Stadtmarketing GmbH Wirtschaftsplan 2022

Organisationseinheit:

Dezernat VII
20 Fachbereich Finanzen

Datum:

29.11.2021

Beratungsfolge

Sitzungstermin

Status

Ausschuss für Finanzen, Personal und Digitalisierung (Entscheidung) 09.12.2021

Ö

Beschluss:

„Die Vertreter der Stadt in der Gesellschafterversammlung der Braunschweig Stadtmarketing GmbH werden angewiesen folgende Beschlüsse zu fassen:

1. Der Wirtschaftsplan 2022 in der vom Aufsichtsrat in seiner Sitzung am 5. November 2021 gebilligten Fassung wird festgestellt.
2. Die unter Ziffer 2 genannten Änderungen des Gesellschaftsvertrages werden beschlossen.“

Sachverhalt:

Zu 1.:

Die Stadt Braunschweig ist alleinige Gesellschafterin der Braunschweig Stadtmarketing GmbH (BSM). Gem. § 17 des Gesellschaftsvertrages der BSM ist für jedes Geschäftsjahr ein Wirtschaftsplan aufzustellen, dessen Feststellung nach § 13 Abs. 1 lit. b) der Gesellschafterversammlung obliegt.

Um eine Stimmbindung der städtischen Vertreter in der Gesellschafterversammlung der BSM herbeizuführen, ist ein Anweisungsbeschluss erforderlich. Gem. § 6 Ziffer 1 lit. a) der Hauptsatzung der Stadt Braunschweig in der aktuellen Fassung entscheidet hierüber der Ausschuss für Finanzen, Personal und Digitalisierung.

Der Aufsichtsrat hat sich in seiner Sitzung am 5. November 2021 mit dem Wirtschaftsplan befasst.

Erfolgsplan 2022

Für das Wirtschaftsjahr 2022 werden Gesamterträge in Höhe von 3.048.100 € und Gesamtaufwendungen in Höhe von 5.419.490 € erwartet, sodass sich ein Fehlbetrag von 2.371.800 € ergibt. Unter Berücksichtigung einer Entnahme aus der Kapitalrücklage in Höhe von 239.200 € wird ein Zuschussbedarf für die Stadt von 2.132.600 € prognostiziert. Gegenüber den Vorjahren wird mit folgenden geplanten Erträgen und Aufwendungen gerechnet:

	Angaben in T€	Ist 2020	Plan 2021	Prognose 2021	Plan 2022
1	Umsatzerlöse	2.140,5	2.679,6	2.679,6	3.048,1
1a	% zum Vorjahr/Plan	-	+ 25,2	+ 25,2	+ 13,8
2	Sonstige betriebliche Erträge	97,3	0,0	0,0	0,0
3	Materialaufwand	-1.420,3	-1.814,1	-1.814,1	-2.094,3
4	Personalaufwand	-2.031,7	-2.400,6	-2.400,6	-2.588,0
5	Abschreibungen	-35,6	-42,6	-35,0	-36,5
6	Sonstige betriebliche Aufwendungen	-591,1	-701,1	-701,1	-701,1
7	Betriebsergebnis (Summe 1-6)	-1.840,9	-2.278,8	-2.271,8	-2.371,8
8	Zins-/Finanzergebnis	0,0	0,0	0,0	0,0
9	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,0	0,0	0,0	0,0
10	Ergebnis nach Steuern (Summe 7-9)	-1.840,9	-2.278,8	-2.271,8	-2.371,8
11	sonstige Steuern	-10,3	-0,0	-0,0	0,0
12	Jahresergebnis (Summe 10-11)	-1.851,2	-2.278,8	-2.271,8	-2.371,8
13	Entnahme aus der Kapitalrücklage	0,0	0,0	0,0	239,2
14	Verbleibendes Jahresergebnis	-1.851,2	-2.278,8	-2.271,8	-2.132,6
Nachrichtlich: Einlagebetrag		2.344,3 T€	2.278,8 T€	2.271,8 T€	2.132,6 T€

Die Planung 2022 sieht mit 3.048.100 € wieder höhere Erlöse als im Jahr 2021 vor. Es wird von einer weitgehenden Normalisierung der Geschäftsverläufe für das kommende Jahr ausgegangen. Die Erlöse bei den Marketingmaßnahmen werden mit einer Steigerung geplant, da sich die Zusammenarbeit mit den städtischen Fachbereichen und den damit verbundenen Auftragsarbeiten auf Rechnung weiter positiv entwickelt hat. Zudem werden höhere Erlöse aus touristischen Geschäften insbesondere durch die Auflage des neuen „Braunschweig Tonies“ als Merchandisingartikel erwartet.

Von einem Erlösausfall wird im Bereich „Convention“ ausgegangen, da die Partner aufgrund des geringeren Kongress- und Tagungsgeschäfts nicht in der Lage sein werden, sich an entsprechenden Maßnahmen zu beteiligen. Die Pachterlöse aus dem Vertrag mit dem Partner Ströer/DSM wurden coronabedingt noch nicht in voller Höhe eingeplant. Die Erhöhung der Personalkosten ergibt sich in erster Linie aus der Übernahme der Aufgaben „Smart City Projekte“ und der Betreuung von Veranstaltungen außerhalb der Okerumflut sowie aus tariflichen Steigerungen.

Im Materialaufwand ist der Einlagebetrag in Höhe von 165.500 € 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 239.000 € wird ein verbleibender Jahresfehlbetrag von 2.132.600 € erwartet, der durch die Festbetrageeinlage in Höhe von 1.958.200 € und die variable Einlage in Höhe von 174.400 € ausgeglichen werden soll. Entsprechende Mittel werden im Haushaltsplan 2022 veranschlagt.

Finanzplan 2022

Es sind Investitionen in Höhe von 36.500 € 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 2022 ist eine Anpassung der Festbetragseinlage auf 1.958.200 € erforderlich. Die variable Einlage bleibt unverändert.

Die Änderungen des Gesellschaftsvertrages obliegen gem. § 13 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 Ausschuss für Finanzen, Personal und Digitalisierung übertragen. Nach Beratung des Ausschusses für Finanzen, Personal und Digitalisierung ist eine entsprechende Beschlussfassung durch die Gesellschafterversammlung vorgesehen.

Die Wirtschaftspläne 2022 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 GmbH
Braunschweig

Wirtschaftsplanung
für das Jahr
2022

Braunschweig Stadtmarketing GmbH					Stand 13.08.2021			
Wirtschaftsplan 2022								
Ifd. Nr.		2019	2020	2020	2021	2021	2022	2022
		IST	IST	Anteil/ DAWI	WP	Anteil/ DAWI	WP	Anteil/ DAWI
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	Erlöse							
01	Erlöse aus Marketingmaßnahmen	246.858	310.107	310.107	145.000	145.000	258.000	258.000
02	Erlöse aus Werberechten	1.033.802	900.465		837.000		837.000	
03	Erlöse aus tourist. Produkten u. Marketing	518.725	411.597	411.597	422.350	422.350	672.800	672.800
04	Erlöse aus Convention	17.493	11.906	11.906	52.500	52.500	37.500	37.500
05	Erlöse aus Eigenveranstaltungen	854.292	257.008		835.500		855.500	
06	Erlöse aus Sondernutzungen	333.739	242.792		258.500		258.500	
07	Sonstige Erlöse	62.532	103.920	103.920	128.800	128.800	128.800	128.800
	Summe Erlöse	3.067.441	2.237.795	837.530	2.679.650	748.650	3.048.100	1.097.100
	Aufwendungen							
08	Personalkosten	2.228.725	2.031.666	1.568.649	2.400.600	1.853.503	2.588.000	1.998.195
	davon städtische Mitarbeiter kein Ausweis durch Datenschutz							
09	Raumkosten	224.919	254.907	196.814	299.600	231.321	299.600	231.321
10	Bürokommunikation	140.644	115.651	89.294	127.000	127.000	127.000	98.057
11	Marketingmaßnahmen	364.871	550.822	550.822	328.800	328.800	445.200	445.200
12	Werberechte	60.000	61.000		60.000		60.000	
13	touristische Produkte und Marketing	497.992	357.385	357.385	484.540	484.540	645.300	695.300
14	Convention	6.999	30.724	30.724	76.800	76.800	63.800	63.800
15	Eigenveranstaltungen	642.125	208.103		698.500		714.500	
16	Entgelt für Sondernutzungen	203.858	182.438		199.500		199.500	
17	sonstige Aufwendungen	119.767	95.226	73.524	75.000	57.908	75.000	57.908
18	Abschreibungen	48.512	35.566	27.461	42.600	32.891	36.500	28.182
	Summe Aufwendungen	4.538.412	3.923.488	2.894.673	4.792.940	3.192.763	5.254.400	3.617.962
19	Aufwand Haus der Wissenschaft BS	150.000	165.500	165.500	165.500	165.500	165.500	165.500
	Summe Sonderprojekte	150.000	165.500	165.500	165.500	165.500	165.500	165.500
	Summe Aufwendungen	4.688.412	4.088.988	3.060.173	4.958.440	3.358.263	5.419.900	3.783.462
	Summe Aufwendungen	4.688.412	4.088.988	3.060.173	4.958.440	3.358.263	5.419.900	3.783.462
	Summe Erlöse	3.067.441	2.237.795	837.530	2.679.650	748.650	3.048.100	1.097.100
	Jahresergebnis	-1.620.971	-1.851.193	-2.222.643	-2.278.790	-2.609.613	-2.371.800	-2.686.362
	Entnahme Kapitalrücklage		0	0	0	0	239.200	
	Einlage der Stadt gemäß GV-Vertrag	1.707.300	1.851.193		2.278.800		2.132.600	
	Entnahme Kapitalvermögen Ifd. Jahr	-1.620.971	1.851.193		2.278.800		2.371.800	

Braunschweig Stadtmarketing GmbH					
Finanzplan 2020 bis 2022					
			IST 2020	WP 2021	WP 2022
			EUR	EUR	EUR
Einnahmen					
Einzahlung Kapital			0,00	0,00	0,00
Verwendung Kapitalrücklage			0,00	0,00	0,00
Zuführung Kapitalrücklage					
- Festbetragseinlage gem. Haushaltsentwurf			1.616.600,00	2.061.790,00	1.922.100,00
- Variable Einlage			350.300,96	174.400,00	174.400,00
Abschreibungen			35.566,00	42.600,00	36.500,00
Summe Einnahmen			2.002.466,96	2.278.790,00	2.133.000,00
Ausgaben					
Jahresergebnis lt. Wirtschaftsplanung			-1.650.127,00	-2.070.690,00	-2.169.800,00
Beteiligung H.d.W.			-165.500,00	-165.500,00	-165.500,00
Investitionen lt. Investitionsplan			-35.566,00	-42.600,00	-36.500,00
Summe Ausgaben			-1.851.193,00	-2.278.790,00	-2.371.800,00
Veränderung der liquiden Mittel			151.273,96	0,00	-238.800,00

Braunschweig Stadtmarketing GmbH					
Vermögensplan 2020 bis 2022					
			IST 2020	WP 2021	WP 2022
			EUR	EUR	EUR
Zugänge					
Einzahlung Kapital			0,00	0,00	0,00
Verwendung Kapitalrücklage			0,00	0,00	0,00
Zuführung Kapitalrücklage					
- Festbetragseinlage gem. Haushaltsentwurf			1.616.600,00	2.061.790,00	1.922.100,00
- Variable Einlage			350.300,96	174.400,00	174.400,00
Abschreibung			35.566,00	42.600,00	36.500,00
Summe Einnahmen			2.002.466,96	2.278.790,00	2.133.000,00
Abgänge					
Investitionen			35.566,00	42.600,00	36.500,00
Beteiligung H.d.W.			165.500,00	165.500,00	165.500,00
Zuweisung zum Erfolgsplan			1.650.127,00	2.070.690,00	2.169.800,00
Summe Ausgaben			1.851.193,00	2.278.790,00	2.371.800,00
Unter- /überdeckung			151.273,96	0,00	-238.800,00

		Erläuterungen zum WP 2022
	Erlöse	
01	Erlöse aus Marketingmaßnahmen	Differenz + 113 T€: Durch die stabile Auftragslage von der Stadt Braunschweig an den Bereich Kommunikation wurde die Erlöserwartung entsprechend angepasst.
02	Erlöse aus Werberechten	Differenz - 200 T€: Die Erlöse wurden reduziert, da Ströer/DSM durch die Corona-Pandemie schon in 2020 und 2021 auf deutliche Einnahmeverluste hingewiesen hat. Es ist zu berücksichtigen, dass diese Entwicklung auch in 2022 weitere Auswirkungen haben kann. Der Vertrag über die Werberechte läuft noch bis zum 30.06.2024. In den Werten sind Festpacht und variable Pacht enthalten.
03	Erlöse aus tourist. Produkten u. Marketing	Differenz + 250 T€: Die Erlöserwartung für Beteiligungen der Partner für Reiseplaner, Programmbeilage und Marketingaktionen wurden wieder höher angesetzt. Die Erlöse durch Leistungen wie Stadtführungen und Reisebausteine wurden vorsichtig angehoben. Es ist mit dem Braunschweig "Toni" wieder ein Merchandising-Produkt in Planung, das höhere Erlöse im Verkauf der Touristinfo bewirken soll.
04	Erlöse aus Convention	Differenz - 15 T€: Die Erlöse aus Partner-Beteiligungen an der Kongressakquisition wurden nach Beurteilung der Situation der Partner verringert.
05	Erlöse aus Eigenveranstaltungen	Differenz + 20 T€: Für alle Veranstaltungen mit verkaufsoffenen Sonntagen wurden die Erlöse durch Verbesserung der Gesamtsituation wieder höher geplant als im Wirtschaftsjahr 2021.
06	Erlöse aus Sondernutzungen	Differenz 0 T€: Die Erlöserwartung wurde aufgrund der Erfahrungswerte bei Sondernutzungen und Werbeeinnahmen durch Promotionaktionen auf dem Niveau von 2021 kalkuliert. In diesem Bereich wird für 2022 Normalisierung erwartet.
07	Sonstige Erlöse	Differenz 0 T€: Die Beteiligung der Braunschweig Zukunft an den Mietkosten und aus der Umlage für gemeinsame Beschaffungen wird auf demselben Niveau wie im Vorjahr angesetzt.

	Aufwendungen	
08	Personalkosten	Differenz + 188 T€: Die geplante Tarifierhöhung von 2% führt zu einer Steigerung von 48 T€. Desweiteren sind Stufungen und Höhergruppierungen zu berücksichtigen. Für die Übernahme der Beratung für Großveranstaltungen außerhalb der Okerumflut ist eine halbe Stelle Projektassistenz eingeplant. Die Übernahme der Aufgabe Smart City Projekte wurde mit einer E 11-Stelle berücksichtigt. Es wurden Rückstellungen in Höhe von 46 TEUR für zwei Altersteilzeiten in 2022 eingeplant.
	davon städtische Mitarbeiterinnen (nachrichtlich)	Die nachrichtliche Ausweisung des Anteils der Personalaufwendungen durch die Personalabteilung der Stadt entfällt ab 2020 aus datenschutzrechtlichen Gründen, da der Anteil der zugewiesenen städtischen Dienstkräfte auf zwei abgesmolzen ist.
09	Raumkosten	Differenz 0 T€: Die Raumkosten wurden auf dem Vorjahresniveau geplant. Die anteilige Deckung durch die Beteiligung der Braunschweig Zukunft GmbH ist in den sonstigen Erlösen dargestellt.
10	Bürokommunikation	Keine Veränderung.
11	Marketingmaßnahmen	Differenz + 116,4 T€: In den Aufwendungen sind 40 T€ für die Umsetzung von Smart City Projekten eingeplant, während die Aufwendungen für den Social Media Bereich leicht gesenkt wurden. Analog zu den gestiegenen Erlösen erhöhen sich auch die Aufwendungen für die Umsetzung der Kommunikationsmaßnahmen im Auftrag der Stadt. Die Aufwendungen für Internetbeiträge wurden erhöht, um eine noch bessere Präsentation Braunschweigs auf den Internetseiten zu erreichen.
12	Werberechte	Trotz der geringeren Einnahmen bleiben die Pachtzahlung an die Stadt Braunschweig und die erwarteten Anwaltskosten für die Vertragsbetreuung gleich.
13	touristische Produkte und Marketing	Differenz + 160,8 T€: Die Aufwendungen erhöhen sich, da die Partnerprojekte Reiseplaner, Programmbeilage und Beteiligungen an Marketingaktionen zur Erhöhung der touristischen Nachfrage umgesetzt werden sollen. Für die Produktion des neuen Merchandisingproduktes Braunschweig "Toni" sind entsprechende Mittel einzuplanen.
14	Convention	Differenz - 13 T€: Für die Umsetzung der Maßnahmen aus dem Kongresskonzept wurden geringere Beteiligungen der Partner geplant.
15	Eigenveranstaltungen	Differenz + 16 T€: Die Veranstaltungen müssen mit umfangreichen Hygienekonzepten geplant werden, die insgesamt zu einem höheren Aufwand führen.
16	Entgelt für Sondernutzungen	Differenz 0 T€: Keine Veränderungen zum Vorjahr, da in 2021 Normalisierung eingetreten ist.
17	sonstige Aufwendungen	Differenz 0 T€: Die sonstigen Aufwendungen wurden auf dem Niveau des Vorjahres geplant.
18	Abschreibungen	Differenz - 6,1 T€: Durch den Wechsel in die Räumlichkeiten Sack 17 entfallen die Abschreibungen auf die Einbauten am Standort Schuhstraße 24.
19	Aufwand Haus der Wissenschaft BS	Differenz 0 T€: Keine Veränderung zum Vorjahr

Haus der Wissenschaft Braunschweig GmbH
Braunschweig

Wirtschaftsplanung
für das Jahr
2022

Wirtschaftsplan 2022 / Haus der Wissenschaft Braunschweig GmbH

Stand: 4.08.2021

Erträge	WP 2020	IST 2020	WP 2021	WP 2022
1 allg. Sponsoring	30.000 €	29.000 €	29.000 €	28.000 €
2 Projekterträge	245.000 €	276.500 €	320.000 €	322.000 €
3 Erlöse Raumvermietung	38.000 €	13.000 €	20.000 €	25.000 €
4 sonst. Erlöse	0 €	14.000 €	0 €	0 €
Summe Erträge	313.000 €	332.500 €	369.000 €	375.000 €
Aufwendungen				
5 allgemeine Betriebskosten	34.000 €	43.000 €	36.000 €	36.000 €
6 Personal	291.000 €	355.000 €	340.000 €	361.000 €
7 Projektaufwendungen	147.000 €	99.500 €	160.000 €	143.000 €
8 allg. Marketing und Kommunikation	7.000 €	5.500 €	5.000 €	5.000 €
9 Aufwendungen Raumvermietung	12.000 €	5.000 €	6.000 €	8.000 €
10 Abschreibungen	10.000 €	9.000 €	10.000 €	9.000 €
Summe Aufwendungen	501.000 €	517.000 €	557.000 €	562.000 €
Jahresergebnis	-188.000 €	-184.500 €	-188.000 €	-187.000 €
Gesellschaftereinlage	182.500 €	182.500 €	182.500 €	182.500 €
Veränderung Kapitalvermögen	-5.500 €	-2.000 €	-5.500 €	-4.500 €

Finanzplan 2022 / Haus der Wissenschaft Braunschweig GmbH

Stand: 4.08.2021

Einnahmen	WP 2020	IST 2020	WP 2021	WP 2022
Einzahlung Kapital:				
Kapitalreserve	96.000 €	96.500 €	94.500 €	89.000 €
Zuführung Kapitalrücklage:				
BSM	165.500 €	165.500 €	165.500 €	165.500 €
UNION	12.000 €	12.000 €	12.000 €	12.000 €
AGV	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
Abschreibungen	10.000 €	9.000 €	10.000 €	9.000 €
Summe Einnahmen	288.500 €	288.000 €	287.000 €	280.500 €
Ausgaben				
Jahresergebnis lt. Wirtschaftsplanung	-188.000 €	-184.500 €	-188.000 €	-187.000 €
Investitionen lt. Investitionsplan	-10.000 €	-9.000 €	-10.000 €	-9.000 €
Summe Ausgaben	-198.000 €	-193.500 €	-198.000 €	-196.000 €
Veränderung der liquiden Mittel	90.500 €	94.500 €	89.000 €	84.500 €

Vermögensplan 2022 / Haus der Wissenschaft Braunschweig GmbH

Stand: 4.08.2021

Zugänge	WP 2020	IST 2020	WP 2021	WP 2022
Einzahlung Kapital:				
Kapitalreserve	96.000 €	96.500 €	94.500 €	89.000 €
Zuführung Kapitalrücklage:				
BSM	165.500 €	165.500 €	165.500 €	165.500 €
UNION	12.000 €	12.000 €	12.000 €	12.000 €
AGV	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
Abschreibungen	10.000 €	9.000 €	10.000 €	9.000 €
Summe Einnahmen	288.500 €	288.000 €	287.000 €	280.500 €
Abgänge				
Investitionen	10.000 €	9.000 €	10.000 €	9.000 €
Zuweisung zum Erfolgsplan	188.000 €	184.500 €	188.000 €	187.000 €
Summe Ausgaben	198.000 €	193.500 €	198.000 €	196.000 €
Unter-/Überdeckung	90.500 €	94.500 €	89.000 €	84.500 €