

| |
|---|
| <i>Betreff:</i> Braunschweig Zukunft GmbH - Nachtragswirtschaftsplan 2022 |
|---|

| | |
|---|-----------------------------|
| <i>Organisationseinheit:</i> Dezernat VII 20 Fachbereich Finanzen | <i>Datum:</i> 21.04.2022 |
|---|-----------------------------|

| | | |
|---|-----------------------|---------------|
| <i>Beratungsfolge</i> | <i>Sitzungstermin</i> | <i>Status</i> |
| Ausschuss für Finanzen, Personal und Digitalisierung (Entscheidung) | 12.05.2022 | Ö |

Beschluss:

„Die Vertreterin der Stadt in der Gesellschafterversammlung wird angewiesen, den Nachtragswirtschaftsplan 2022 der Braunschweig Zukunft GmbH in der vom Aufsichtsrat in seiner Sitzung am 25. März 2022 gebilligten Fassung zu beschließen.“

Sachverhalt:

Gemäß § 11 Buchstabe d) des Gesellschaftsvertrages der Braunschweig Zukunft GmbH (BZG) obliegt die vorgesehene Beschlussfassung über die Feststellung eines Nachtragswirtschaftsplanes der Gesellschafterversammlung.

Um eine Stimmbindung der städtischen Vertreterin in der Gesellschafterversammlung der BZG herbeizuführen, ist ein Anweisungsbeschluss erforderlich. Gemäß § 6 Ziff. 1 lit. a) der Hauptsatzung der Stadt Braunschweig in der aktuellen Fassung entscheidet hierüber der Ausschuss für Finanzen, Personal und Digitalisierung (FPDA).

Der Aufsichtsrat der BZG hat in seiner Sitzung am 25. März 2022 den Nachtragswirtschaftsplan 2022 beraten und eine entsprechende Beschlussempfehlung abgegeben.

Der modifizierte Erfolgsplan 2022 der BZG veranschlagt einen Zuschussbedarf im Jahr 2022 in Höhe von 1.815.350,00 € (bisher: 1.708.350,00 €).

Im Einzelnen:

| | Angaben in T€ | IST 2020 | Plan 2021 | IST 2021 | Plan 2022 | NTWP 2022 |
|----|--|-----------------|-----------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Umsatzerlöse | 336,8 | 492,3 | 532,1 | 528,0 | 528,0 |
| 1a | % zum Vorjahr/Plan | | +46,2 % | + 58,0 % /+ 8,1 % | + 0,1 % | + 0,0 % |
| 2 | Sonstige betriebliche Erträge | 34,5 | 16,0 | 37,5 | 16,0 | 16,0 |
| | Summe Erträge | 371,3 | 508,3 | 569,6 | 544,0 | 544,0 |
| 3 | Materialaufwand | -452,9 | -714,6 | -652,8 | -694,0 | -751,5 |
| 4 | Personalaufwand | -980,0 | -1.102,5 | -1.107,5 | -1.197,9 | -1.247,4 |
| 5 | Abschreibungen | -19,2 | -21,0 | -6,4 | -17,4 | -17,4 |
| 6 | Sonstige betriebliche Aufwendungen | -387,6 | -316,2 | -358,7 | -343,1 | -343,1 |
| | Summe Aufwendungen | -1.839,7 | -2.154,3 | -2.125,4 | -2.252,4 | -2.359,4 |
| 7 | Betriebsergebnis (Summe 1 bis 7) | -1.468,4 | -1.646,0 | -1.555,8 | -1.708,4 | -1.815,4 |
| 8 | Zins-/Finanzergebnis | -3,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 9 | Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 10 | Ergebnis nach Steuern (Summe 7 bis 9) | -1.471,9 | -1.646,0 | -1.555,8 | -1.708,4 | -1.815,4 |
| 11 | sonstige Steuern | 31,1 | 0,0 | -0,5 | 0,0 | 0,0 |
| 12 | Jahresergebnis (Summe 10 bis 11) | -1.440,8 | -1.646,0 | -1.556,2 | -1.708,4 | -1.815,4 |

Der Rat der Stadt Braunschweig hat in seiner Sitzung am 5. Oktober 2021 einen umfassenden Richtungsbeschluss zum Klimaschutzkonzept 2.0 (IKSK 2.0) gefasst.

Die Braunschweig Zukunft GmbH beteiligt sich an diesem Konzept. Dies führt zu erhöhtem Material- und Personalaufwand (+ 57,5 T€ bzw. + 49,5 T€, insgesamt 107,0 T€).

Die Gesellschaft beabsichtigt folgende Maßnahmen aufzulegen:

- „Planung und Entwicklung von klimafreundlichen und nachhaltigen Gewerbegebieten“
- „Gründung eines Energieeffizienz-Netzwerkes“
- „Förderung von klimafreundlicher Logistik“
- „Klimaschutz-Bekenntnis der Unternehmen fordern und fördern“.

Für die Jahre 2023 bis 2025 insgesamt wird gegenüber der bisherigen Mittelfristplanung ein Mehrbedarf von jährlich 214.000 (+ 99,0 T€ Personalaufwand und 115,0 T€ Materialaufwand) veranschlagt.

Der Rat der Stadt hat im Rahmen seines Beschlusses zum Haushalt 2022ff. am 29. März 2022 Mittel in entsprechender Höhe bereitgestellt.

Änderungen im Finanzplan bzgl. der Investitionen (in geringer Höhe von 17,4 T€ für Neu- und Ersatzbeschaffungen von Betriebs- und Geschäftsausstattung ergeben sich gegenüber dem originären Plan nicht.

Als Anlage ist der Nachtragswirtschaftsplan 2022 beigelegt.

Geiger

Anlage/n:

Nachtragswirtschaftsplan 2022

Wirtschaftsplan 2022 mit Nachtrag

Braunschweig Zukunft GmbH

| | Plan 2021 EUR | Plan 2022 EUR | NWP 2022 EUR |
|--|---------------------|---------------------|--------------------|
| 1. Erfolgsplan | | | |
| 1.1 Erlöse aus Mieten, Mietnebenkosten | | | |
| 1.1.1 Mieten, Mietnebenkosten Technologiepark | 149.000 | 178.000 | |
| 1.1.2 Mieten, Mietnebenkosten Lilienthalhaus (bis 02/2021) | 5.250 | | |
| 1.2 Weiterberechnung Telekommunikation, Drucker, Kopien | | 1.000 | |
| 1.3 Fotokopien, Laserdrucker | | | |
| 1.4 Instandhaltungsbeteiligung Mieter | | | |
| 1.5. Erlöse aus Beteiligungen, Veranstaltungen, Sponsoren | | | |
| 1.5.1 Erlöse allg. (Veranstaltg., Weiterberechng, Spons.) | 88.000 | 89.000 | |
| 1.5.2 Beteiligungen Gemeinschaftsstand Expo Real | 140.000 | 150.000 | |
| 1.5.3 Fördermittel MO.IN (Start-up-Zentrum) und Sponsoren | 110.000 | 110.000 | |
| 1. Umsatzerlöse | 492.250 | 528.000 | 528.000 |
| 2.1 Sonstige Erträge | 16.000 | 16.000 | |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge | 16.000 | 16.000 | 16.000 |
| Summe Erträge | 508.250 | 544.000 | 544.000 |
| 3.1 Fernwärme, Gas, Wasser, Abwasser, Abfall | 45.000 | 36.950 | |
| 3.2 projektbezogene Dienstleistungen | | | |
| 3.2.1 Innovationsflügel (FFH) | 15.250 | 600 | |
| Umzugskosten/Rückbau | 19.000 | | |
| 3.2.2 Mobilitätscluster (Forschungsflughafen) ISEK | 27.000 | 27.300 | |
| 3.2.3 MO.IN (Start-up-Zentrum) | 90.000 | 90.900 | |
| 3.2.4 W.IN (Innovationsinkubator) | 74.800 | 81.200 | |
| 3.3 Veranstaltungsaufwand | 22.000 | 15.500 | |
| 3.4 Kommunikation (Anzeigen, Media, Komm.-strategie) | 89.650 | 95.550 | |
| 3.5 Gründungsnetzwerk, -förderung, -veranstaltungen | 17.500 | 25.500 | |
| 3.6 Standortberatung, Studien, Koop.-projekte | 31.000 | 31.300 | |
| 3.7 Aufwendungen Messen (Expo Real) | 185.150 | 190.000 | |
| 3.8 Dienstleistungen Stadt BS (EDV, Lohnabrechng.) | 48.200 | 48.700 | |
| 3.9 Sonderprojekt Innenstadtentwicklung | 50.000 | 50.500 | |
| 3.10 Maßnahmen Klimaschutzkonzept 2.0 (IKSK) | | | 57.500 |
| 3. Materialaufwand/Aufwand für bezogene Leistungen | 714.550 | 694.000 | 751.500 |
| 4.1 Personalkosten allg. mit Versorgungsbezügen Beamte | 917.450 | 947.300 | |
| 4.2 Personalkosten W.IN; MO.IN | 185.000 | 191.600 | |
| 4.3 Personalkosten Innenstadtentwicklung | | 59.000 | |
| 4.4 Personalkosten Klimaschutzkonzept 2.0 (IKSK) | | | 49.500 |
| 4. Personalaufwand | 1.102.450 | 1.197.900 | 1.247.400 |

| | Plan 2021 EUR | Plan 2022 EUR | NWP 2022 EUR |
|---|---------------------|---------------------|--------------------|
| 5. Abschreibungen | 21.000 | 17.400 | 17.400 |
| 6.1 Personalkostenverrechnung Stadt BS | 120.000 | 126.900 | |
| 6.2 Prüfungskosten, Beratungskosten, Buchführung | 32.000 | 32.300 | |
| 6.3 EDV-Kosten (eigene) | 8.000 | 8.500 | |
| 6.4 Sonstige betriebliche Kosten | | | |
| Raummiete Langerfeldthaus | 48.450 | 57.000 | |
| Telefon, Telefax, Internet, Kopierkosten | 15.350 | 15.500 | |
| Kfz-Kosten | 16.000 | 17.500 | |
| Versicherungen | 7.700 | 7.800 | |
| Reisekosten | 8.550 | 8.650 | |
| Aus- und Fortbildung | 7.050 | 8.100 | |
| Reinigung | 25.500 | 26.500 | |
| Diverses (Bürobedarf, Porto, AR-Vergütung, etc.) | 16.000 | 20.100 | |
| Mitgliedsbeiträge | 4.150 | 4.200 | |
| 6.5 Gebäude- und Grundstücksunterhaltg., Instandhaltg./Wartg. | 7.500 | 10.000 | |
| 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen | 316.250 | 343.050 | 343.050 |
| Summe Aufwendungen | 2.154.250 | 2.252.350 | 2.359.350 |
| 7. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | - 1.646.000 | - 1.708.350 | - 1.815.350 |
| 8. Sonstige Steuern | | | |
| 9. Jahresfehlbetrag | - 1.646.000 | - 1.708.350 | - 1.815.350 |

Für den Wirtschaftsplan 2022 wird ein Mehrbedarf gegenüber dem Wirtschaftsplan 2021 in Höhe von 169.350 € eingeplant.

Der Jahresabschluss der Braunschweig Zukunft 2020 ist als Planungsinstrument ein wichtiger Bestandteil des Wirtschaftsplans 2022. Um eine bessere Transparenz zu den Kennzahlen in den Jahresabschlüssen zu gewährleisten, werden einige Budgets im Wirtschaftsplan 2022 umgruppiert.

Seit Oktober 2020 koordiniert die Braunschweig Zukunft den Innenstadtdialog. Gemeinsam mit einem Partnernetzwerk aus Stadtmarketing, Kammern und Verbänden sowie beteiligten Dezernaten der Stadt Braunschweig werden zukünftig neue Projekte zur Stärkung der Innenstadt umgesetzt. Es entstehen neue Tätigkeitsfelder für die Begleitung der Innenstadtentwicklung. Mit dem vorhandenen Personal ist der zu erwartende Mehr-

aufwand nicht zu realisieren. Es bedarf der Schaffung einer neuen Vollzeitstelle mit der zentralen Aufgabenstellung Innenstadtentwicklung.

Darüber hinaus werden ab Mitte 2022 für die Umsetzung von Maßnahmen zum IKS im Nachtragswirtschaftsplan für 2022 für Personal- und Sachkosten insgesamt 107.000 € eingeplant.

Gegenüber der ursprünglichen mittelfristigen Planung (2022-2024) verändern sich die im Wirtschaftsplan 2022 veranschlagten Budgets im Personalkostenbereich um 108.500 € und im Dienstleistungsbereich um 57.500 €.

1. Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse gegenüber dem Vorjahr erhöhen sich um 35,7 T€.

Die geplanten Erlöse aus Mieten im Technologiepark und Erlöse aus Weiterberechnungen an die Mieter erhöhen sich gegenüber 2021 um 30 T€. Es gab bisher keine coronabedingten Mietausfälle. Leerstände konnten im Technologiepark abgebaut werden. Bereits im Laufe des Jahres 2020 wurden die Miet- und Mietnebenkosten erhöht und werden entsprechend eingeplant.

Der Mietvertrag im Lilienthalhaus (Projekt Innovationsflügel) lief zum 28.02.2021 aus, gegenüber dem Vorjahr verringern sich die Erlöse um 5,3 T€.

Die allgemeinen Erlöse erhöhen sich in 2022 um 1T€ und beinhalten die Weiterberechnung von Personalkosten (57,7 T€), Sponsorengelder für das W.IN (21 T€) und Erlöse aus Veranstaltungen (10,3 T€).

Für das Projekt Expo Real werden im Wirtschaftsplan 2022 10 T€ Mehreinnahmen geplant. Es wird angestrebt, zusätzliche Partner für die Teilnahme an der Expo Real zu gewinnen.

Die noch in 2022 zugesicherten Fördermittel der NBank für das Projekt MO.IN werden mit 87,5 T€ dargestellt. Zusätzlich werden für das Projekt MO.IN durch Einwerbung von Sponsorengeldern 22,5 T€ eingeplant.

2. Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge werden sich wie geplant auf 16 T€ belaufen und beinhalten u.a. Erstattungen für Krankheiten nach dem Aufwendungsausgleichsgesetz.

3. Materialaufwand/Aufwand für bezogene Leistungen

Der Materialaufwand/Aufwand für bezogene Leistungen verringert sich gegenüber dem Vorjahr um 20,6 T€.

Der Aufwand für Betriebsstoffe (Fernwärme, Gas, Wasser etc.) reduziert sich gegenüber dem Vorjahr um 8,1 T€, da die Mietnebenkosten im Langerfeldthaus direkt mit der monatlichen Mietzahlung abgerechnet werden. Aus diesem Grund werden diese Budgets zukünftig in den sonstigen betrieblichen Aufwendungen (Raummiete, Punkt 6.4) dargestellt und dort um 8,5 T€ erhöht.

Das Projekt Innovationsflügel wurde im Februar 2021 abgeschlossen. Eine noch ausstehende Nebenkostenabrechnung für 2021 wird mit 0,6 T€ im Wirtschaftsjahr 2022 eingeplant. Die Kosten gegenüber dem Vorjahr reduzieren sich um 33,6 T€.

Für das Projekt Mobilitätscluster Forschungsflughafen werden 27,3 T€, für das Projekt MO.IN 90,9 T€ auf dem Vorjahresniveau geplant.

Die Projektkosten im W.IN erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr um 6,4 T€. Gegenläufig verringern sich die Veranstaltungskosten um 6,5 T€.

Die im Wirtschaftsplan dargestellten Kommunikationskosten erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr um 5,9 T€.

Die Kosten für Gründungsveranstaltungen erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr um 8 T€ für den in 2022 stattfindenden Gründerpreis.

Der Aufwand für die Beteiligung am Gemeinschaftstand bei der Expo Real erhöht sich um 4,8 T€.

Die Position Dienstleistungen Stadt BS beinhaltet die geplanten städtischen EDV Kosten in Höhe von 36,5 T€ und 12,2 T€ für die Leistungsverrechnung (Lohnabrechnungen u.a.) mit der Stadt BS.

Für das Sonderprojekt Innenstadtentwicklung werden in 2022 50,5 T€ geplant.

Für die Umsetzung von Maßnahmen zum IKSK werden im Nachtragswirtschaftsplan 2022 57,5 T € Sachkosten eingeplant.

Eine 1%ige Inflationsrate wurde mit 2,4 T€ berücksichtigt.

4. Personalaufwand

Gegenüber dem Vorjahr ist in diesem Bereich mit einer Steigerung um 95,5 T€ zu planen.

Die gesamten Personalkosten umfassen die allgemeinen Personalkosten mit Versorgungsbezügen für Beamte und die Personalkostenverrechnung der Stadt BS (siehe Punkt 6.1).

Bereits im Wirtschaftsjahr 2020 wurden aufgrund von veränderten Stellenprofilen Höhergruppierungen vorgenommen. Es entstanden Mehrkosten in Höhe von 20 T€, die sich im Wirtschaftsplan 2022 und in den Folgejahren widerspiegeln. Bei der Planung der Personalkosten wurden die Kosten für Tarif- und Stufensteigerungen im Jahr 2022 mit 16,5 T€ berücksichtigt.

Des Weiteren werden ab 2022 2,5 zusätzliche Vollzeitstellen mit den zentralen Aufgabenstellungen Innenstadtentwicklung mit 59 T€ (1 Stelle) und IKSK (1,5 Stellen ab 2. Halbjahr 2022) mit 49,5 T€ eingeplant.

5. Abschreibungen

Die Abschreibungen reduzieren sich gegenüber dem Vorjahr durch den Wegfall der Abschreibungen im Innovationsflügel (aktivierter Baukostenzuschuss) um 3,6 T€.

6. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr um 26,8 T€.

Die Personalkostenverrechnung der Stadt wurde infolge von Tarif- und Stufensteigerungen um 6,9 T€ angepasst.

Die Mietkosten erhöhen sich um 8,5 T€, gegenläufig verringern sich die Kosten für Betriebs- und Rohstoffe (siehe Punkt 3.1) um 8,1 T€.

Die Budgetgruppe Diverses erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um 4,1 T€ und beinhaltet nun zusätzlich die Aufwendungen für den Datenschutz.

Die Kosten für Instandhaltung erhöhen sich im Technologiepark um 2,5 T€.

Die übrigen sonstigen betrieblichen Auswendungen liegen auf dem Vorjahresniveau und berücksichtigen die 1%ige Inflationsrate.

9. Ergebnis

Der Jahresfehlbetrag 2022 wird voraussichtlich 1.815.350 € betragen.

Gegenüber der ursprünglichen mittelfristigen Planung in Höhe von 1.649.350 € sind zusätzliche Mittel in Höhe von 166.000 € erforderlich. Des Weiteren erfolgen Umstrukturierungen innerhalb der Budgetgruppen. Aufgrund der zu erwartenden erhöhten Mieterlöse im Technologiepark können zusätzlich benötigte Mittel (u.a. Personalkostenbereich) eigenfinanziert werden.

Außerplanmäßige Verluste aufgrund der Corona Krise werden nicht eingeplant.

Die Vorschläge zur Haushaltsoptimierung werden umgesetzt.

Plan
2021
EUR

Plan
2022
EUR

Finanzplan

Mittelbedarf

| | | |
|---------------|--------|--------|
| Investitionen | 21.000 | 17.400 |
|---------------|--------|--------|

Mittelherkunft

| | | |
|----------------|--------|--------|
| Abschreibungen | 21.000 | 17.400 |
|----------------|--------|--------|

| | | |
|--------------------|--|---|
| Über-/Unterdeckung | | - |
|--------------------|--|---|

Erläuterungen

Die Investitionen betreffen in erster Linie Neu-/Ersatzbeschaffungen von Betriebs- und Geschäftsausstattung.

3. Ergebnisverwendung

| | | |
|--------------------------------|-----------|-----------|
| Jahresfehlbetrag | 1.646.000 | 1.815.350 |
| Ausgleich durch Gesellschafter | 1.646.000 | 1.815.350 |

| | | |
|--------------|---|---|
| Bilanzgewinn | - | - |
|--------------|---|---|