

Betreff:

Braunschweig Zukunft GmbH - Wirtschaftsplan 2026

Organisationseinheit:

Dezernat VII
20 Fachbereich Finanzen

Datum:

25.09.2025

Beratungsfolge

Ausschuss für Finanzen, Personal und Digitalisierung (Entscheidung) 09.10.2025

Sitzungstermin

Status

Ö

Beschluss:

Die Vertreterin der Stadt in der Gesellschafterversammlung wird angewiesen, den Wirtschaftsplan 2026 der Braunschweig Zukunft GmbH in der vom Aufsichtsrat in seiner Sitzung am 9. September 2025 gebilligten Fassung zu beschließen.

Sachverhalt:

Der Wirtschaftsplan wird nach § 14 Buchst. d.) des Gesellschaftsvertrages der Braunschweig Zukunft GmbH (BZG) von der Gesellschafterversammlung beschlossen.

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 dem Wirtschaftsplan 2026 in der als Anlage vorgelegten Fassung in seiner Sitzung am 9. September 2025 zugestimmt.

Der vorgelegte Wirtschaftsplan 2026 der BZG sieht bei Gesamterträgen in Höhe von 1.132.250 € und Gesamtaufwendungen von Höhe von 4.151.050 € einen Fehlbetrag von 3.018.800 € (Vorjahr: 2.695.000 €) vor, der von der Stadt auszugleichen ist. Mittel in dieser Höhe sind im Doppelhaushalt 2025/2026 der Stadt für das Wirtschaftsjahr 2026 entsprechend veranschlagt.

Im Einzelnen:

	Angaben in T€	Plan 2024	Plan 2024 inkl. Umstruktur. aus WP 2025	IST 2024	Plan 2025	Plan 2026
1	Umsatzerlöse	722,3	722,3	623,5	654,5	1.090,8
1a	% zum Vorjahr/Plan			-13,7	-9,4/+5,0	+74,9/+66,7
2	Sonstige betriebliche Erträge	16,0	16,0	76,4	20,0	41,5
	Summe Erträge	738,3	738,3	699,9	674,5	1.132,3
3	Materialaufwand	-1.316,5	-1.316,5	-950,7	-1.122,3	-1.568,7
4	Personalaufwand	-1.728,8	-1.847,6	-1.765,7	-1.999,5	-2.319,9
5	Abschreibungen	-10,5	-10,5	-8,8	-5,0	-5,1
6	Sonstige betriebliche Aufwendungen	-365,6	-246,8	-302,4	-242,7	-257,4
	Summe Aufwendungen	-3.421,4	-3.421,4	-3.027,6	-3.369,5	-4.151,1
7	Betriebsergebnis (Summe 1 bis 7)	-2.683,1	-2.683,1	-2.327,7	-2.695,0	-3.018,8
8	Zins-/Finanzergebnis	0,0	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)	-2.683,1	-2.683,1	-2.327,7	-2.695,0	-3.018,8
11	sonstige Steuern	0,0	0,0	-0,7	0,0	0,0
12	Jahresergebnis (Summe 10 bis 11)	-2.683,1	-2.683,1	-2.328,4	-2.695,0	-3.018,8

Hinweis zur Aufwandstruktur: Im Plan 2025 waren die Aufwendungen für die Personalkosten an die Stadt Braunschweig für die zugewiesenen Mitarbeitenden erstmals beim Personalaufwand ausgewiesen und nicht beim sonstigen betrieblichen Aufwand. In der tabellarischen Übersicht wurde sowohl der originäre festgestellte Wirtschaftsplan 2024 als auch die Umstrukturierung dargestellt. Der Posten „Personalkostenverrechnung Stadt BS“ wurde ab 2025 aus Datenschutzgründen nicht mehr gesondert aufgeführt, da es sich nur noch um eine Person handelt.

Veränderungen gegenüber dem Plan 2025 ergeben sich insbesondere durch das neue große Projekt „Hightech-Inkubator“, sowohl bei den Aufwendungen (Materialaufwand und Personalaufwand) als auch bei den Erlösen (Vereinnahmung Fördermittel), was zumindest teilkompensierend wirkt. Durch diverse Aufwandsreduzierungen an unterschiedlichen Stellen konnte der Zuschussbedarf aus der Mittelfristplanung der BZG (demgemäß haushaltsmäßig für das Jahr 2026 veranschlagt wurde) gehalten werden.

Der Personalaufwand steigt ferner aufgrund regulärer Stufenerhöhungen und Tarifsteigerungen.

Der Finanzplan 2026 sieht geringfügige Investitionen (Neu- und Ersatzbeschaffungen von Betriebs- und Geschäftsausstattung) im Umfang von 5,1 T€ vor.

Als Anlage ist der Wirtschaftsplan 2026 der Gesellschaft nebst Erläuterungen beigelegt.

Hübner

Anlage/n: Wirtschaftsplan 2026 der Braunschweig Zukunft GmbH