

Betreff:

**Braunschweig Stadtmarketing GmbH**  
**Wirtschaftsplan 2020**

Organisationseinheit:

Dezernat VII  
20 Fachbereich Finanzen

Datum:

15.10.2019

Beratungsfolge

Finanz- und Personalausschuss (Entscheidung)

Sitzungstermin

30.10.2019

Status

Ö

### **Beschluss:**

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

1. den Wirtschaftsplan 2020 in der vom Aufsichtsrat in seiner Sitzung am 24. Oktober 2019 gebilligten Fassung und
2. die unter Ziffer 2 genannten Änderungen des Gesellschaftsvertrages zu beschließen.“

### **Sachverhalt:**

Zu 1.:

Die Stadt Braunschweig ist alleinige Gesellschafterin der Braunschweig Stadtmarketing GmbH (BSM). Gem. § 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. Gem. § 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 24. Oktober 2019 mit dem Wirtschaftsplan befassen. Über das Ergebnis wird mündlich berichtet.

### Erfolgsplan 2020

Für das Wirtschaftsjahr 2020 werden Gesamterträge in Höhe von 3.259.400 € und Gesamtaufwendungen in Höhe von 5.115.400 € erwartet, sodass sich ein Fehlbetrag von 1.856.000 € ergibt. Unter Berücksichtigung einer Entnahme aus der Kapitalrücklage in Höhe von 65.000 € wird ein Zuschussbedarf für die Stadt von 1.791.000 € prognostiziert. Gegenüber den Vorjahren wird mit folgenden geplanten Erträgen und Aufwendungen gerechnet:

	<b>Angaben in T€</b>	<b>Ist 2018</b>	<b>Plan 2019</b>	<b>Prognose 2019</b>	<b>Plan 2020</b>
1	Umsatzerlöse	2.902,5	2.945,7	2.945,7	3.259,4
1a	% zum Vorjahr/Plan	-	+1,5	+1,5/+ 0	+ 10,6
2	Sonstige betriebliche Erträge	87,1	0,0	0,0	0,0
3	Materialaufwand	-1.887,3	-1.789,1	-1.789,1	-2.048,6
4	Personalaufwand	-1.951,7	-2.254,6	-2.254,6	-2.345,2
5	Abschreibungen	-49,9	-42,6	-42,6	-42,6
6	Sonstige betriebliche Aufwendungen	-593,5	-631,5	-626,7	-679,0
7	Betriebsergebnis (Summe 1-6)	-1.492,8	-1.772,1	-1.767,3	-1.856,0
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
<b>10</b>	<b>Ergebnis nach Steuern (Summe 7-9)</b>	<b>-1.492,8</b>	<b>-1.772,1</b>	<b>-1.767,3</b>	<b>-1.856,0</b>
11	sonstige Steuern	-52,0	-0,0	0,0	0,0
<b>12</b>	<b>Jahresergebnis (Summe 10-11)</b>	<b>-1.544,8</b>	<b>-1.772,1</b>	<b>-1.767,3</b>	<b>-1.856,0</b>
<b>13</b>	<b>Entnahme aus der Kapitalrücklage</b>	<b>0,5</b>	<b>64,8</b>	<b>60,0</b>	<b>65,0</b>
<b>14</b>	<b>Verbleibendes Jahresergebnis</b>	<b>-1.544,3</b>	<b>-1.707,3</b>	<b>-1.707,3</b>	<b>-1.791,0</b>

Nachrichtlich: Einlagebetrag

1.544,3 T€ 1.707,3 T€ 1.707,3 T€ 1.791,0 T€

Trotz steigender Umsatzerlöse gegenüber dem Vorjahr (+313,7 T€) aufgrund des in 2020 stattfindenden Lichtparcours und einer längeren Dauer des Weihnachtsmarktes wird insgesamt wegen des erwarteten höheren Material- und Personalaufwandes sowie ansteigender sonstiger betrieblicher Aufwendungen (+ 397,6 T€) ein um 83,9 T€ schlechteres Jahresergebnis gegenüber dem Vorjahr prognostiziert.

Im Materialaufwand ist der Einlagebetrag in Höhe von 165,5 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 65,0 T€ wird ein verbleibender Jahresfehlbetrag von 1.791,0 T€ erwartet, der durch die Festbetragseinlage in Höhe von 1.616,6 T€ und die variable Einlage in Höhe von 174,4 T€ ausgeglichen werden soll. Entsprechende Mittel werden im Haushaltsplan 2020 veranschlagt.

### Finanzplan 2020

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 2020 ist eine Anpassung der Festbetragseinlage auf 1.616,6 T€ erforderlich. Die variable Einlage bleibt unverändert.

Der Beirat der BSM soll einvernehmlich aufgelöst werden, da die Marketingthemen gut bei den Partnerunternehmen positioniert sind und ohnehin ein regelmäßiger Austausch mit der BSM erfolgt. Somit entfällt der § 12 (Beirat) komplett und in § 7 (Gesellschaftsorgane) wird der Beirat gestrichen. Die nachfolgenden Paragraphen werden neu nummeriert.

In den §§ 10 und 13 (alt) soll die Einladung für die Sitzungen des Aufsichtsrates und der Gesellschafterversammlung um die Einladung mittels Telekommunikationseinrichtungen ergänzt werden.

Die Änderungen des Gesellschaftsvertrages obliegen 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 2020 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  
**2020**

Wirtschaftsplan 2020								
Ifd. Nr.		2018	2018	2019	2019	2019	2020	2020
		Ist	Anteil/DAWI	WP	Anteil/DAWI	Prognose	WP	Anteil/DAWI
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	<b>Erlöse</b>							
01	Erlöse aus Marketingmaßnahmen	111.940	111.940	149.350	149.300	149.350	207.800	207.800
02	Erlöse aus Werberechten	1.038.549		1.037.000		1.037.000	1.037.000	
03	Erlöse aus tourist. Produkten u. Marketing	532.470	532.470	557.500	557.500	557.500	707.000	707.000
04	Erlöse aus Convention	55.518	55.518	61.000	61.000	61.000	70.000	70.000
05	Erlöse aus Eigenveranstaltungen	758.092		782.000		782.000	865.000	
06	Erlöse aus Sondernutzungen	325.058		258.500		258.500	258.500	
07	Sonstige Erlöse	108.097	108.097	100.300	86.760	100.300	114.100	90.949
	<b>Summe Erlöse</b>	<b>2.929.724</b>	<b>808.025</b>	<b>2.945.650</b>	<b>854.560</b>	<b>2.945.650</b>	<b>3.259.400</b>	<b>1.075.749</b>
	<b>Aufwendungen</b>							
08	Personalkosten	2.125.734	1.694.423	2.254.600	1.907.391	2.254.600	2.345.200	1.869.359
	<i>davon städtische Mitarbeiter (nachrichtlich)</i>	<i>174.017</i>		<i>170.500</i>		<i>170.500</i>		
09	Raumkosten	237.029	188.936	232.000	165.531	232.000	264.900	211.152
10	Bürokommunikation	116.759	93.068	127.000	127.100	122.200	127.000	127.100
11	Marketingmaßnahmen	282.981	282.981	255.050	255.050	255.050	347.300	381.000
12	Werberechte	55.900		60.000		60.000	60.000	
13	touristische Produkte und Marketing	492.967	492.967	597.000	597.000	597.000	706.300	706.300
14	Convention	37.666	37.666	100.000	100.000	100.000	74.000	74.000
15	Eigenveranstaltungen	581.825		627.000		627.000	695.500	
16	Entgelt für Sondernutzungen	204.395		199.500		199.500	199.500	
17	sonstige Aufwendungen	139.310	111.044	73.000	72.114	73.000	87.600	69.826
18	Abschreibungen	49.983	39.842	42.600	36.849	42.600	42.600	33.956
	<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>4.324.549</b>	<b>2.940.926</b>	<b>4.567.750</b>	<b>3.261.035</b>	<b>4.562.950</b>	<b>4.949.900</b>	<b>3.472.693</b>
19	Aufwand Haus der Wissenschaft BS	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	165.500	165.500
	<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>165.500</b>	<b>165.500</b>
	<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>4.474.549</b>	<b>3.090.926</b>	<b>4.717.750</b>	<b>3.411.035</b>	<b>4.712.950</b>	<b>5.115.400</b>	<b>3.638.193</b>
	<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>4.474.549</b>	<b>3.090.926</b>	<b>4.717.750</b>	<b>3.411.035</b>	<b>4.712.950</b>	<b>5.115.400</b>	<b>3.638.193</b>
	<b>Summe Erlöse</b>	<b>2.929.724</b>	<b>808.025</b>	<b>2.945.650</b>	<b>854.560</b>	<b>2.945.650</b>	<b>3.259.400</b>	<b>1.075.749</b>
	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.544.825</b>	<b>-2.282.901</b>	<b>-1.772.100</b>	<b>-2.556.475</b>	<b>-1.767.300</b>	<b>-1.856.000</b>	<b>-2.562.444</b>
	Entnahme Kapitalrücklage	0	0	64.800	0	60.000	65.000	
	Einlage der Stadt gemäß GV-Vertrag	1.544.825	1.544.825	1.707.300		1.707.300	1.791.000	
	Entnahme Kapitalvermögen Ifd. Jahr	1.544.825	1.544.825	1.772.100		1.767.300	1.856.000	

lee



## Braunschweig Stadtmarketing GmbH

### Finanzplan 2018 bis 2020

	IST 2018 EUR	WP 2019 EUR	WP 2020 EUR
<b>Einnahmen</b>			
Einzahlung Kapital	0,00	0,00	0,00
Verwendung Kapitalrücklage	0,00	64.800,00	65.000,00
Zuführung Kapitalrücklage			
- Festbetragseinlage gem. Haushaltsentwurf	1.369.900,00	1.532.900,00	1.616.600,00
- Variable Einlage	174.400,00	174.400,00	174.400,00
Abschreibungen	49.983,46	42.600,00	42.600,00
<b>Summe Einnahmen</b>	<b>1.594.283,46</b>	<b>1.814.700,00</b>	<b>1.898.600,00</b>
<b>Ausgaben</b>			
Jahresergebnis lt. Wirtschaftsplanung	-1.394.824,60	-1.622.100,00	-1.690.500,00
Beteiligung H.d.W.	-150.000,00	-150.000,00	-165.500,00
Investitionen lt. Investitionsplan	-49.983,46	-42.600,00	-42.600,00
<b>Summe Ausgaben</b>	<b>-1.594.808,06</b>	<b>-1.814.700,00</b>	<b>-1.898.600,00</b>
<b>Veränderung der liquiden Mittel</b>	<b>-524,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Vermögensplan 2018 bis 2020

	IST 2018 EUR	WP 2019 EUR	WP 2020 EUR
<b>Zugänge</b>			
Einzahlung Kapital	0,00	0,00	0,00
Verwendung Kapitalrücklage	0,00	64.800,00	65.000,00
Zuführung Kapitalrücklage			
- Festbetragseinlage gem. Haushaltsentwurf	1.369.900,00	1.532.900,00	1.616.600,00
- Variable Einlage	174.400,00	174.400,00	174.400,00
Abschreibung	49.983,46	42.600,00	42.600,00
<b>Summe Einnahmen</b>	<b>1.594.283,46</b>	<b>1.814.700,00</b>	<b>1.898.600,00</b>
<b>Abgänge</b>			
Investitionen	49.983,46	42.600,00	42.600,00
Beteiligung H.d.W.	150.000,00	150.000,00	165.500,00
Zuweisung zum Erfolgsplan	1.394.824,60	1.622.100,00	1.690.500,00
<b>Summe Ausgaben</b>	<b>1.594.808,06</b>	<b>1.814.700,00</b>	<b>1.898.600,00</b>
<b>Unter- /überdeckung</b>	<b>-524,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

*Ben*

*Q*

Ifd. Nr.	Erläuterungen zum WP 2020
01	Erlöse aus Marketingmaßnahmen Differenz + 58,5 T€: Im Wirtschaftsplan 2020 sind Erlöse für das Projekt "Besser Smart" und verschiedene Projekte Dritter, der Braunschweig Zukunft und der Stadt Braunschweig eingeplant. Desweiteren wurde die interne Leistungsverrechnung zur Deckung des Aufwands erhöht, der in den Personalkosten als Aufwand dargestellt ist..
02	Erlöse aus Werberechten Keine Veränderung zu 2019. 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 + 149,5 T€: Die Erlöserwartung für den Reiseplaner, die Pauschalen und im Führungsbereich wird durch das Projekt "Lichtparcours 2020" gesteigert. Ergänzend werden erheblich gesteigerte Erlöse aus dem Verkauf von Merchandisingprodukten durch die Neuauflage der Playmobilfigur "Heinrich der Löwe und Mathilde" erwartet.
04	Erlöse aus Convention Differenz + 9 T€: Die Erlöse wurden durch Beteiligungen an der Kongressakquisition erhöht.
05	Erlöse aus Eigenveranstaltungen Differenz +83 T€: Jahresbedingt steigen die Erlöse des Weihnachtsmarktes durch den langen Veranstaltungszeitraum von 36 Tagen an. Für das Projekt "winterkunstzeit" wurde ebenfalls eine Erlössteigerung eingeplant. Mit der Stadt wurde ein Vertrag über drei Jahre zur Ausrichtung des Stadtradelns geschlossen, der ebenfalls zu Erlösen führt.
06	Erlöse aus Sondernutzungen Differenz 0 T€: Die Erlöserwartung wurde aufgrund der Erfahrungswerte bei Sondernutzungen und Werbeeinnahmen durch Promotionaktionen auf dem Niveau des Vorjahres kalkuliert.
07	Sonstige Erlöse Differenz + 27 T€: Die Steigerung ergibt sich durch die Beteiligung der Braunschweig Zukunft an den steigenden Mietkosten und aus der Umlage für gemeinsame Beschaffungen, die nach genutzter Fläche aufgeteilt werden.

ke



	<b>Aufwendungen</b>	Differenz + 90 T€: Die geplante Tarifierhöhung von 2% führt zu einer Steigerung von 45 T€. Außerdem wurde eine Stelle zur Unterstützung der Textredaktion eingeplant, die aus höheren Erlösen aus dem Bereich Kommunikation finanziert wird. Desweiteren sind Stufungen und Höhergruppierungen zu berücksichtigen. Für das Projekt "Digitale Sichtbarkeit der Innenstadt" ist weiterhin eine Stelle mit 25% (12 TEUR) eingeplant. Die Saisonstelle in der Touristinfo wurde für die Buchungsabwicklung des Lichtparcours 2020 wieder eingeplant. Der schon in den vergangenen Jahren 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.
08	<b>Personalkosten</b>	Die nachrichtliche Ausweisung des Anteils der Personalaufwendungen durch die Personalgestellung der Stadt entfällt ab 2020 aus datenschutzrechtlichen Gründen, da der Anteil der zugewiesenen städtischen Dienstkräfte auf zwei abgeschmolzen ist.
09	<b>Raumkosten</b>	Differenz + 32 T€: Die Raumkosten erhöhen sich durch die neuen Räume in Miete und Nebenkosten. Die eingeplante Deckung durch die Beteiligung der Braunschweig Zukunft GmbH ist in den sonstigen Erlösen dargestellt.
10	<b>Bürokommunikation</b>	Keine Veränderung
11	<b>Marketingmaßnahmen</b>	Differenz + 92 T€: Analog der Erlöse erhöht sich der Aufwand für die Projekte "Besser Smart" im Standortmarketing und "Digitalisierung der Sichtbarkeit der Innenstadt" (12TEUR). Als zusätzliches Projekt wurde die Neuerarbeitung von Video Clips für die zeitgemäße Darstellung Braunschweigs in den neuen Medien eingeplant.
12	<b>Werberechte</b>	Keine Veränderung
13	<b>touristische Produkte und Marketing</b>	Differenz + 109 T€: Die Aufwendungen werden durch die Maßnahmen zum Marketing für den Lichtparcours (50TEUR), die Neuproduktion der Playmobilfiguren "Heinrich der Löwe und Mathilde" und die Neuauflage des Monopolspiels erhöht. Die Playmobilfigur und das Monopolspiel führen auch zu einer Erlössteigerung.
14	<b>Convention</b>	Differenz - 26 T€: Für die Umsetzung der Maßnahmen aus dem Kongresskonzept wurden die Mittel 2019 erhöht.
15	<b>Eigenveranstaltungen</b>	Differenz + 68 T€: Analog zur Steigerung der Erlöse werden sich die Aufwendungen durch die Projekte "wintershoppingtour" und "Stadtradeln" erhöhen.
16	<b>Entgelt für Sondernutzungen</b>	Differenz 0 T€: Keine Veränderungen zum Vorjahr.
17	<b>sonstige Aufwendungen</b>	Differenz + 13,6 T€: Die sonstigen Aufwendungen wurden auf dem Niveau des Vorjahres geplant, erhöhen sich aber durch die mit dem Umzug verbundenen Aufwendungen.
18	<b>Abschreibungen</b>	Keine Veränderung
19	<b>Aufwand Haus der Wissenschaft BS</b>	Differenz + 15,5 T€: Anpassung der Einlage um den Inflationsausgleich nach 13 Jahren des Betriebes.



**Braunschweig** Stadtmarketing

**Haus der Wissenschaft Braunschweig GmbH**  
Braunschweig

**Wirtschaftsplanung**  
für das Jahr  
**2020**

## Wirtschaftsplan 2020 / Haus der Wissenschaft Braunschweig GmbH

Stand: 16.08.2019

Erträge	WP 2018	WP 2019	WP 2020
1 allg. Sponsoring	80.000 €	31.000 €	30.000 €
2 Projekterträge	148.500 €	222.000 €	245.000 €
3 Erlöse Raumvermietung	42.000 €	40.000 €	38.000 €
4 sonst. Dienstleistungen	0 €	0 €	0 €
5 sonst. Erlöse	500 €	0 €	0 €
Summe Erträge	271.000 €	293.000 €	313.000 €
<b>Aufwendungen</b>			
6 allgemeine Betriebskosten	36.000 €	33.000 €	34.000 €
7 Personal	237.000 €	271.000 €	291.000 €
8 Projektaufwendungen	118.000 €	137.000 €	147.000 €
9 allg. Marketing und Kommunikati	15.000 €	10.000 €	7.000 €
10 Aufwendungen Raumvermietung	16.000 €	15.000 €	12.000 €
11 Abschreibungen	16.000 €	11.000 €	10.000 €
Summe Aufwendungen	438.000 €	477.000 €	501.000 €
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-167.000 €</b>	<b>-184.000 €</b>	<b>-188.000 €</b>
Gesellschaftereinlage	167.000 €	167.000 €	182.500 €

14.08.2019 

## Finanzplan 2020 / Haus der Wissenschaft Braunschweig GmbH

Stand: 16.08.2019

<b>Einnahmen</b>	<b>WP 2018</b>	<b>WP 2019</b>	<b>WP 2020</b>
Einzahlung Kapital			
Kapitalreserve*	83.300 €	88.000 €	71.000 €
Zuführung Kapitalrücklage			
BSM	150.000 €	150.000 €	165.500 €
UNION	12.000 €	12.000 €	12.000 €
AGV	5.000 €	5.000 €	5.000 €
Abschreibungen	16.000 €	11.000 €	10.000 €
<b>Summe Einnahmen</b>	<b>266.300 €</b>	<b>266.000 €</b>	<b>263.500 €</b>
<b>Ausgaben</b>			
Jahresergebnis lt. Wirtschaftsplanu	-167.000 €	-184.000 €	-188.000 €
Investitionen lt. Investitionsplan	-16.000 €	-11.000 €	-10.000 €
<b>Summe Ausgaben</b>	<b>-183.000 €</b>	<b>-195.000 €</b>	<b>-198.000 €</b>
<b>Veränderung der liquiden Mittel</b>	<b>83.300 €</b>	<b>71.000 €</b>	<b>65.500 €</b>

## Vermögensplan 2020 / Haus der Wissenschaft Braunschweig GmbH

Stand: 16.08.2019

<b>Zugänge</b>	<b>WP 2018</b>	<b>WP 2019</b>	<b>WP 2020</b>
Einzahlung Kapital			
Kapitalreserve*	83.300 €	88.000 €	71.000 €
Zuführung Kapitalrücklage			
BSM	150.000 €	150.000 €	165.500 €
UNION	12.000 €	12.000 €	12.000 €
AGV	5.000 €	5.000 €	5.000 €
Abschreibung	16.000 €	11.000 €	10.000 €
<b>Summe Einnahmen</b>	<b>266.300 €</b>	<b>266.000 €</b>	<b>263.500 €</b>
<b>Abgänge</b>			
Investitionen	16.000 €	11.000 €	10.000 €
Zuweisung zum Erfolgsplan	167.000 €	184.000 €	188.000 €
<b>Summe Ausgaben</b>	<b>183.000 €</b>	<b>195.000 €</b>	<b>198.000 €</b>
<b>Unter- /Überdeckung</b>	<b>83.300 €</b>	<b>71.000 €</b>	<b>65.500 €</b>

14.09.2015 