

Beschlussvorlage



Landeshauptstadt
Mainz

öffentlich		Drucksache Nr. 0249/2024
Amt/Aktenzeichen 20/	Datum 24.01.2024	TOP

Behandlung im Stadtvorstand gem. § 58 (3) S. 2 i. V. m. 47 (1) S. 2 Nr. 1 GemO am 06.02.2024

Beratungsfolge Gremium	Zuständigkeit	Datum	Status
Ausschuss für Finanzen und Beteiligungen	Vorberatung	20.02.2024	Ö
Stadtrat	Entscheidung	06.03.2024	Ö

Betreff:

Wirtschaftliche Beteiligungen; biomindz Standortentwicklungsgesellschaft Mainz mbH;
Wirtschaftsplan 2024 und mittelfristige Finanzplanung 2025-2028

Dem Oberbürgermeister und dem Stadtvorstand vorzulegen.

Mainz, den 31. Januar 2024
Stadtverwaltung

gez.
Günter Beck
Bürgermeister

Mainz, den 06. Februar 2024
Stadtverwaltung

gez.

Nino Haase
Oberbürgermeister

Beschlussvorschlag:

Der Ausschuss für Finanzen und Beteiligungen empfiehlt, der Stadtrat beschließt:

Dem Wirtschaftsplan der biomindz Standortentwicklungsgesellschaft der Stadt Mainz mbH für das Geschäftsjahr 2024 und der mittelfristigen Finanzplanung für die Geschäftsjahre 2025 bis 2028 wird zugestimmt.

Sachverhalt

1. Sachverhalt

Für das Wirtschaftsjahr 2024 rechnet die Geschäftsführung der biomindz Standortentwicklungsgesellschaft der Stadt Mainz mbH (im Folgenden: biomindz) mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von -1.937 T€. Die Gründung und Betriebsaufnahme der biomindz erfolgte im ersten HJ 2023 so dass in dieser Beschlussvorlage der Bezug zu Vorjahren/Prognosen in der Kommentierung nur teilweise hergestellt wird, da die Budgets 2023 auf ZBM und biomindz verteilt waren. Die Umstellung des Finanzierungsmodells der biomindz sieht vor, dass der Dienstleistungsvertrag i.H.v. 900 TEUR nicht abgeschlossen wird, um den Haushalt der Stadt Mainz nicht zusätzlich mit der Umsatzsteuer in Höhe von 19% zu belasten. Ab dem 01.01.2024 wird das Ergebnis der biomindz in voller Höhe von der Alleingesellschafterin ZBM getragen.

Die Umsatzerlöse in Höhe von 59 T€ werden im Jahr 2024 aus der Untervermietung der Bürofläche generiert. Auf der Aufwandsseite der Gewinn- und Verlust-Planrechnung stehen den Umsatzerlösen im Wesentlichen die Personal-, Material- und die sonstigen betrieblichen Aufwendungen gegenüber. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen in Höhe von 1.237 T€ resultieren im Wesentlichen aus den Aufwendungen für die Durchführung von Maßnahmen in den Sparten Marketing (484 T€) und Campusdevelopment (344 T€).

Die Personalaufwendungen steigen auf 613 T€ im Jahr 2024. Grund dafür ist zum einen, dass das Geschäftsjahr 2023 ein Rumpfgeschäftsjahr war und dementsprechend die Personalaufwendungen anteilig durch die ZBM getragen wurden, und zum anderen, dass der Personalbestand im Jahr 2024 um eine Stelle erweitert werden soll. Die Anzahl der Beschäftigten beträgt im Jahr 2024 8 Personen (Prognose 2023: 6)

Die Gesellschaft weist keinen Bestand an liquiden Mitteln zum 31.12.2023 des Wirtschaftsjahres 2024 aus (Prognose 2023: 0 €). Die Gesellschaft bleibt auf Grund der Einbindung in das Cash-Pooling-System der ZBM liquide. Laut der mittelfristigen Finanzplanung 2025 bis 2028 werden sich die Jahresfehlbeträge der biomindz auf dem Niveau von rd. 2.000 T€ bleiben.

2. Lösung

Dem Wirtschaftsplan 2024 und der mittelfristigen Finanzplanung 2025 bis 2028 der biomindz wird zugestimmt.

3. Alternative

Nicht anwendbar.

4. Analyse und Bewertung geschlechtsspezifischer Folgen

Keine.

5. Finanzielle Auswirkungen

Die Übernahme der Verluste der biomindz erfolgt durch die Zentrale Beteiligungsgesellschaft der Stadt Mainz mbH. Dadurch entstehen keine direkten finanziellen Auswirkungen auf den Haushalt der Stadt Mainz. Die indirekten Auswirkungen entstehen in Form von den sogenannten Opportunitätskosten dadurch, dass die ZBM in Höhe der von ihr zu leistenden Verlustausgleiches an die biomindz keine bzw. eine um den Verlustausgleich an die biomindz verminderte Ausschüttung vornehmen kann bzw. einen um den Verlustausgleich an die biomindz verminderten Betrag thesaurieren und den Gewinnrücklagen zuführen kann, solange sie in der Bilanz einen Bilanzgewinn ausweist.

Anlage

Wirtschaftsplan 2024 und die mittelfristige Finanzplanung 2025 -2028 der biomindz

Finanzierung