

ERSTER ENTWURF
WIRTSCHAFTSPLAN

2018 / 2019

RHEIN-MAIN-HALLEN GMBH

STAND 06.07.2017

Inhaltsverzeichnis	1
Wirtschaftsplan	2
Erfolgsplan	3
Finanzplan	4
Umsatzerlöse	5
Personalaufwand	5
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5
Personalaufwand Facility Management	5
Mietaufwendungen	5
Öffentlichkeitsarbeit	5
Sonstiger betrieblicher Aufwand	5
Sondermaßnahmen/externe Begleitung	5
Mittelfristplanung 2018/2019	6
Auflistung der Einzelposten des Wirtschaftsplanes	6-7
Stellenplan	8
Instandhaltungsplan	9

Wirtschaftsplan der RMH GmbH 2018 - 2019						
in T €	Ist 2016	HR 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
UE Märkte und ähnl. Veranstaltungen	,0	,0	,0	,0		
UE Veranstaltungsorga. und Vermietung	764,0	775,0	5.650,0	7.464,6	9.650,0	11.450,0
UE Messebau und Technik	,0	,0	,0	,0		
UE Gastronomie	,0	,0	,0	,0		
Erlöse aus Mieten und Pachten	3,6	,0	654,0	1.016,0	1.100,0	1.170,0
Sonstige Umsatzerlöse	252,8	433,7	428,3	435,4	435,4	435,4
Sonstige betriebliche Erträge	12,3	11,0	,0	,0		
Umsatzerlöse gesamt	1.032,8	1.219,7	6.732,3	8.916,0	11.185,4	13.055,4
Gesamtleistung	1.032,8	1.219,7	6.732,3	8.916,0	11.185,4	13.055,4
Personaufwand Gesamt	1.527,7	1.984,1	2.385,4	2.428,7	2.477,2	2.526,8
Sachaufwand und bezogene Waren	,3	,0	,0	,0		
Aufwand für bezogene Leistungen	412,1	825,5	1.770,0	2.344,4	3.000,0	3.350,0
Fremdpersonal	,0	6,1	,0	,0		
Energie	5,6	7,0	263,3	454,8	598,4	722,8
Reinigung	13,5	13,0	573,3	1.053,3	1.106,0	1.161,3
Summe Aufwand f. Sach- und Dienstleistungen	431,5	851,6	2.606,6	3.852,4	4.704,3	5.234,1
Abschreibungen	11,7	14,8	,0	,0		
Betriebliche Steuern	,9	1,0	,9	,9		
Mietaufwendungen	143,3	130,3	2.266,7	3.400,0	3.400,0	3.400,0
Instandhaltungen	1,1	2,0	151,1	151,6	150,5	150,5
Rechtsberatung und Prüfung	88,9	58,1	20,0	20,3	22,3	24,5
Aufwendung für Öffentlichkeitsarbeit	769,0	817,5	609,5	577,0	617,4	660,6
sonstige betriebliche Aufwendungen	344,2	581,5	949,7	993,8	1.093,2	1.202,5
Summe sonstiger betrieblicher Aufwand	1.359,1	1.605,2	3.997,9	5.143,6	5.283,4	5.438,1
Gesamtkosten	3.318,3	4.440,9	8.989,9	11.424,7	12.464,9	13.199,0
Betriebsergebnis	-2.285,6	-3.221,2	-2.257,6	-2.508,7	-1.279,5	-143,6
Finanzergebnis	-17,3	10,1	,0	,0	,0	,0
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	-2.302,8	-3.211,1	-2.257,6	-2.508,7	-1.279,5	-143,6
Davon: Werbeveranstaltung	661,1	666,0	550,0	550,0	550,0	550,0
Jahresfehlbetrag ohne Werbeveranstaltung	-1.641,7	-2.545,1	-1.707,6	-1.958,7	-729,5	406,4

Gesellschaft: Rhein-Main-Hallen GmbH							
Finanzplan zum Wirtschaftsplan 2018/2019 in T€							
A Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel							
Nr.	Bezeichnung	2016 (Ist)	2017 (Hochrechnung)	2018 (Plan)	2019 (Plan)	2020 (Mittel- fristplan)	2021 (Mittel- fristplan)
<u>Deckungsmittel (Mittelherkunft)</u>							
1	Zuführung zum Stammkapital ¹						
2	Entnahmen ¹						
3	Zuführung zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen ¹						
4	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen ¹						
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr.6)	11,7	14,8	0	0	0	0
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse						
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite "Empfangene Ertragszuschüsse" ¹	,0	,0	,0	,0		
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen						
9	Kredite						
	a) von der Gemeinde						
	b) von Dritten						
10	Bilanzgewinn / Bilanzverlust ²						
11	Minderung des Umlaufvermögens ²						
12	Zunahme Verbindlichkeiten u. kurz- u. mittelfrist. Rückstellungen ²						
13	sonstige Deckungsmittel (Zuführung zu pass. RAP, usw.)						
	Deckungsmittel insgesamt	11,7	14,8	,0	,0	0,0	0,0
<u>Ausgaben (Mittelverwendung)</u>							
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte ³						
	für						
	für						
	für gemeinsame Anlagen						
2	Finanzanlagen						
3	Tilgung von Krediten						
4	Rückzahlung von Stammkapital						
5	sonstiger Finanzbedarf	11,7	14,8	,0	,0		
6	Ausgaben insgesamt	11,7	14,8	,0	,0	,0	,0
B Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken							
Nr.	Bezeichnung	2016 (Ist)	2017 (Hochrechnung)	2018 (Plan)	2019 (Plan)	2020 (Mittel- fristplan)	2021 (Mittel- fristplan)
<u>Einnahmen</u>							
1	Zuweisung zur Eigenkapitalaufstockung						
2	Zuweisung zum Verlustausgleich						
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen						
4	Darlehen der Gemeinde						
<u>Ausgaben</u>							
1	Gewinnabführungen						
2	Konzessionsabgaben						
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen						
4	Eigenkapitalrückzahlung						
5	Tilgung von Darlehen der Gemeinde						
	1) falls die Entnahmen überwiegen, ist hier ein Negativposten auszuweisen						
	2) ggfs. ist hier ein Negativposten auszuweisen						
	3) es sind die jeweiligen Betriebszugehörigen einzusetzen						
	4) durch die unklare Planungslage sind weitere Eintragungen im Moment nicht möglich						

Allgemeines

Gem. Schreiben des Stadtkämmerers vom 24.03.2017 betreffend der Haushaltsplanaufstellung ist dies eine erste Fassung des Wirtschaftsplanes. Der endgültige Wirtschaftsplan wird im November 2017 beschlossen und sicherlich von den jetzt vorliegenden Plan abweichen. Dies liegt auch daran, dass betreffend des RheinMain CongressCenter keinerlei Vorjahreswerte bzw. Erfahrungswerte vorliegen.

Der Wirtschaftsplan ist in seiner Struktur dem BilRUG angepasst und weicht daher in der Struktur zum Erfolgsplan ab.

Für das neue RheinMain CongressCenter gibt es keine nutzbaren Vergleichswerte aus Vorjahren. Im Rahmen der Erstellung des Business Case (Fa. actori und @visory) wurde für das neue RheinMain CongressCenter eine mögliche realistische Veranstaltungszahl von 151 Veranstaltungen gesehen. Bei der Erstellung des Business Case wurde davon ausgegangen, dass das erste Veranstaltungsjahr bereits ein vollständiges Jahr Spielbetrieb beinhaltet. Die Übergabe des Hauses erfolgt zum 31.03.2018. Da man nicht mit dem Tag 1 nach der Übergabe mit dem Spielbetrieb starten kann ist somit ist das Haus in 2018 nur 8 Monate nutzbar. Dies wurde bei fast allen Parametern als Grundlage genommen. In 2019 und 2020 wurde ebenfalls mit einer reduzierten Veranstaltungszahl geplant, da bei den Aqusebemühungen eine Unsicherheit am Markt betreffend der fristgerechten Fertigstellung von Bauprojekten von Kunden artikuliert wird. Dies wirkt sich insbesondere bei Aquse von Veranstaltungen mit Mehrjahresverträgen aus. Es besteht die Erwartung, dass nach Eröffnung des RheinMain CongressCenter sich die Buchungslage deutlich verbessert. Ab dem Jahr 2021 wird mit einer Veranstaltungszahl von 151 geplant.

Der Business Case sieht folgende Eckwerte vor:

	<u>2018</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>
Erträge	12,1	10,2	10,4	12,8
Aufwendungen	8,9	8,2	8,3	9,4
Abschreibungen	4,4	4,4	4,4	4,4
Zinsaufwand	4,3	4,3	4,2	4,2

Umsatzerlöse

Für das neue RheinMain CongressCenter gibt es keine nutzbaren Vergleichswerte aus Vorjahren. Im Rahmen der Erstellung des Business Case (Fa. actori und @visory) wurde für das neue RheinMain CongressCenter eine mögliche realistische Veranstaltungszahl von 151 Veranstaltungen gesehen. Das erste Wirtschaftsjahr, in dem diese Veranstaltungszahl erreichbar erscheint ist das Jahr 2021. Für das Jahr 2018 wird eine Veranstaltungszahl von 75 ausgegangen. Für die Jahre 2019 bis 2021 wird davon ausgegangen, dass die Veranstaltungszahl auf kontinuierlich (100 - 125 - 151) ansteigt. Aktuell gibt es 29 unterschriebene Verträge für 2018. Weiterhin werden 59 Verträge für 2018 derzeit verhandelt. Es wurde sich am Business Case 2021 orientiert. Für eine Werbeveranstaltung wurden 300 T€ abgesetzt.

Personalaufwand

Der Personalaufwand für die Rhein-Main-Hallen GmbH ohne aktiven Veranstaltungsbetrieb im RheinMain CongressCenter beträgt rd. 821 T€. Für den Veranstaltungsbetrieb sind weitere Mitarbeiter notwendig. In den Personalaufwendungen sind auch Mitarbeiter inkludiert, die zwar Ihren Arbeitsvertrag bei der Rhein-Main-Hallen GmbH haben, jedoch

außerhalb der GmbH Ihre Arbeitsleistung erbringen. Diese Kosten finden sich wieder unter den sonstigen Umsatzerlösen (Personalkostenerstattung).

	2018	2019
Personalaufwand gesamt	2.235,4	2.278,7
Erstattung von Personalkosten	428,3	435,4
Personalkosten netto	1.807,1	1.843,2

Reinigungsaufwand

Der Reinigungsaufwand umfasst neben der Grundreinigung auch die veranstaltungsbezogene Reinigung, die auf Grund fehlender Erfahrung vorsichtig zu kalkulieren ist.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

In dieser Zeile sind die veranstaltungsbezogenen Kosten sowie der Energie und Reinigungsaufwand enthalten. Die Energiekosten wurden auf Basis der geplanten Veranstaltungen kalkuliert.

Mietaufwendungen

In den Mietaufwendungen sind die Miete für das Gebäude ‚RheinMain CongressCenter‘ enthalten. Im ersten Jahr wurde nur Mietaufwendungen für 8 Monate angesetzt. Für 2019 ist die vollen Miete angesetzt.

Öffentlichkeitsarbeit

Im Bereich Öffentlichkeitsarbeit entstehen Aufwendungen u.a. durch Mitgliedsbeiträge (z.B. German Convention Bureau, Europäischer Verband der Veranstaltungs-Centren e.V., u.a.), Messeauftritte, Kundenveranstaltungen, Printprodukte, Internet und Social Media. Des Weiteren ist eine Werbeveranstaltung zur Verbesserung der Aqoiseaktivitäten pro Jahr geplant.

Sonstiger betrieblicher Aufwand

Zum sonstigen betrieblichen Aufwand gehören u.a. Aufwendungen für Porto, Aufsichtsratsvergütung, sonst. Fremdleistungen, Fahrzeugkosten, Bürobedarf.

Stellenplan

Rhein-Main-Hallen GmbH		Stellenplan 2018/ 2019	2017	besetzt am 07.07.2017
07.07.2017	MA	Bemerkungen	MA	MA
Geschäftsführung				
Geschäftsführer	3	in PU BL TriWiCon und PU GF KHS	2	1
Assistentin Geschäftsführer	1		1	1
Referentin Geschäftsführer	1		0,4	0,4
Summe	5		3,4	2,4
Controlling				
Leiter/in	1		1	0,4
Summe	1		1	0,4
Leiterin Facility Management Consult				
Leiter/in	0		1	1
Summe	0		1	1
Veranstaltungsorganisation Marketing und Vertrieb				
Leiter Unternehmensentwicklung, VA- Orga. und Vertrieb	1		1	1
Leiter/in Marketing	1		1	1
Sachbearbeiter/in	1		0	1
Vertrieb-MA	2		1	2
Summe	5		3	5
Veranstaltungsorganisation				
Projektleitungen	8	2 Gestellung	8	8
Projektassistentin	2	1 EZ bis 13.11.18	1	1
Leiter Veranstaltungstechnik	1		1	1
Technischer Referent	2		2	2
Technische Assistenten	1		1	1
Hallenmonteure	1		2	0
Veranstaltungstechniker	4	EZ bis 20.01.2018	0	1
MA Messebau	1	befr. Rente bis 31.01.2018	0	0
Summe	20		15	14
Gestellungen				
Einsatz Wiebaden Marketing GmbH	1	unbefristet	1	1
Summe	1		1	1
Gesamt	32		24,4	23,8

Instandhaltungsplan

Instandhaltungsplan Rhein-Main-Hallen GmbH 2018-2019						
T €	Ist 2016	HR 2017	Plan 2018	Plan 2019	2020 (Mittel- fristplan)	2021 (Mittel- fristplan)
645000 Reparaturen und Instandhaltung von Bauten	,0	,0	,0	,0	,0	,0
646000 Instandhaltung von technischen Anlagen u. Maschinen	,0	,0	,0	,0	,0	,0
647000 Reparaturen und Instandhaltung von BGA	1,0	2,0	,0	,0	,0	,0
648900 Instandhaltung Park- und Grünanlagen, Außenanlagen	,0	,0	,0	,0	,0	,0
649000 Sonstige Reparaturen und Instandhaltungen	,0	,0	,0	,0	,0	,0
649100 Instandhaltungsmaterial	,1	,0	,0	,0	,0	,0
* Instandhaltungen	1,1	2,0	,0	,0	,0	,0