

**WIESBADEN MARKETING GMBH**

**VORLÄUFIGER WIRTSCHAFTSPLAN**

**2018 / 2019**

Stand: 30.06.2017



Wiesbaden Marketing GmbH

Gliederung:

1. Wirtschaftsplan	Seite	3
2. Erfolgsplan	Seite	4
3. Finanzplan	Seite	5
4. Erläuterungen zu den Planzahlen	Seiten	6 - 7
5. Stellenplan	Seite	8
6. Investitionsplan	Seite	9
7. Instandhaltungsplan	Seite	10

# Vorläufiger Wirtschaftsplan 2018 - 2019

	Ist 2016 T€	HR 2017 T€	Plan 2018 T€	Plan 2019 T€
UE Märkte und ähnl. Veranstaltungen	33,0	39,6	31,7	31,7
UE Veranstaltungsorga. und Vermietung	1.010,5	996,3	1.011,5	1.019,5
Erlöse aus Mieten und Pachten				
Sonstige Umsatzerlöse	957,6	929,8	991,5	1.007,0
Sonstige betriebliche Erträge	60,5	54,5	55,9	55,9
<b>Umsatzerlöse gesamt</b>	<b>2.061,5</b>	<b>2.020,2</b>	<b>2.090,6</b>	<b>2.114,2</b>
<b>Gesamtleistung</b>	<b>2.061,5</b>	<b>2.020,2</b>	<b>2.090,6</b>	<b>2.114,2</b>
Personalaufwand	684,2	981,7	1.008,3	1.018,4
Sachaufwand und bezogene Waren	153,7	149,3	139,2	141,2
Aufwand für bezogene Leistungen	690,0	646,2	658,2	667,1
Fremdpersonal	1.227,0	1.121,3	1.160,1	1.171,7
Energie	23,9	21,3	23,3	23,3
Reinigung	53,9	46,6	48,9	49,6
<b>Summe Aufwand f. Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>2.148,6</b>	<b>1.984,7</b>	<b>2.029,6</b>	<b>2.052,9</b>
Abschreibungen	70,3	49,8	35,5	23,3
Betriebliche Steuern	0,4	0,4	0,4	0,4
Mietaufwendungen	200,2	199,2	207,1	209,6
Instandhaltungen	8,4	5,8	7,0	7,0
Rechtsberatung und Prüfung	13,5	11,5	13,5	13,5
Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	459,5	435,3	461,8	461,8
sonstige betriebliche Aufwendungen	1.741,9	877,4	953,0	953,0
<b>Summe sonstiger betrieblicher Aufwand</b>	<b>2.494,2</b>	<b>1.579,5</b>	<b>1.678,3</b>	<b>1.668,6</b>
<b>Gesamtkosten</b>	<b>5.327,0</b>	<b>4.545,9</b>	<b>4.716,3</b>	<b>4.739,9</b>
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>3.265,5-</b>	<b>2.525,7-</b>	<b>2.625,7-</b>	<b>2.625,7-</b>
Finanzergebnis	103,5-	7,5-	4,4-	4,4-
Betriebskostenzuschuss	3.389,3	2.533,2	2.630,1	2.630,1
<b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>20,4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Gesellschaft:**

**Erfolgsplan zum Wirtschaftsplan 2018/2019 in T€**

Bezeichnung	2016 (Ist)	2017 (Hochrechnung)	2018 (Plan)	2019 (Plan)	2020 (Mittelfristplan)	2021 (Mittelfristplan)
Umsatzerlöse	1.137,4	1.135,0	1.185,8	1.214,1	1.245,9	1.278,1
Bestandveränderungen / aktivierte Eigenleistungen						
Erträge im Verbundbereich ("Konzerngesellschaften")	743,4	774,2	792,5	801,5	809,5	817,6
Erträge von der Stadt	120,2	56,5	56,4	57,0	57,5	58,1
übrige betriebliche Erträge	60,5	54,5	55,9	55,9	55,9	55,9
<b>Betriebsleistung</b>	<b>2.061,5</b>	<b>2.020,2</b>	<b>2.090,6</b>	<b>2.128,5</b>	<b>2.168,8</b>	<b>2.209,7</b>
Materialaufwand	153,7	149,3	139,2	141,2	142,3	143,1
Personalaufwand	684,2	981,7	1.008,3	1.018,4	1.028,6	1.038,9
Abschreibungen	70,3	49,8	35,5	23,3	19,1	17,8
Aufwendungen im Verbundbereich ("Konzerngesellschaften")	1.615,3	1.507,9	1.569,4	1.588,0	1.599,0	1.611,0
Aufwendungen an die Stadt	24,3	24,9	25,4	25,9	26,1	26,3
übrige betriebliche Aufwendungen	2.779,2	1.832,3	1.938,5	1.957,4	1.979,5	1.998,3
<b>Betriebsaufwand</b>	<b>5.327,0</b>	<b>4.545,9</b>	<b>4.716,3</b>	<b>4.754,2</b>	<b>4.794,6</b>	<b>4.835,4</b>
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>-3.265,5</b>	<b>-2.525,7</b>	<b>-2.625,7</b>	<b>-2.625,7</b>	<b>-2.625,7</b>	<b>-2.625,7</b>
Beteiligungsergebnis Dritte						
Beteiligungsergebnis im Verbundbereich ("Konzerngesellschaften")						
Zinsergebnis Dritte	-99,6					
Zinsergebnis im Verbundbereich ("Konzerngesellschaften")	-3,9	-7,5	-4,4	-4,4	-4,4	-4,4
Zinsergebnis gegenüber Stadt						
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-103,5</b>	<b>-7,5</b>	<b>-4,4</b>	<b>-4,4</b>	<b>-4,4</b>	<b>-4,4</b>
<b>Operatives Geschäftsergebnis</b>	<b>-3.369,0</b>	<b>-2.533,2</b>	<b>-2.630,1</b>	<b>-2.630,1</b>	<b>-2.630,1</b>	<b>-2.630,1</b>
außerordentliches Ergebnis						
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag						
sonstige Steuern						
Gesellschafterzuschuss Betriebskostenzuschuss / Erträge aus Verlustübernahme von der Stadt	3.389,3	2.533,2	2.630,1	2.630,1	2.630,1	2.630,1
Gesellschafterzuschuss / Betriebskostenzuschuss / Erträge aus Verlustübernahme von anderen Gesellschaftern						
<b>Jahresergebnis</b>	<b>20,3</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Gewinn- / Verlustvortrag aus Vorjahr	30,4	50,7	50,7	50,7	50,7	50,7
Entnahmen aus / Einstellungen in Kapitalrücklage						
Entnahmen aus / Einstellungen in Gewinnrücklagen						
<b>Bilanzergebnis</b>	<b>50,7</b>	<b>50,7</b>	<b>50,7</b>	<b>50,7</b>	<b>50,7</b>	<b>50,7</b>

**Gesellschaft:**  
Finanzplan zum Wirtschaftsplan 2018/2019 in T€

<b>A Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel</b>							
Nr.	Bezeichnung	2016 (Ist)	2017 (Hochrech- nung)	2018 (Plan)	2019 (Plan)	2020 (Mittel- fristplan)	2021 (Mittel- fristplan)
<b>Deckungsmittel (Mittelherkunft)</b>							
1	Zuführung zum Stammkapital <sup>1</sup>						
2	Entnahmen <sup>1</sup>						
3	Zuführung zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen <sup>1</sup>						
4	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen <sup>1</sup>	-16,5	-16,5	-16,5			
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr.6)	70,3	49,8	35,5	23,3	19,1	17,8
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse						
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite "Empfangene Ertragszuschüsse" <sup>1</sup>						
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen						
9	Kredite						
	a) von der Gemeinde						
	b) von Dritten						
10	Bilanzgewinn / Bilanzverlust <sup>2</sup>	50,7	50,7	50,7	50,7	50,7	50,7
11	Minderung des Umlaufvermögens <sup>2</sup>						
12	Zunahme Verbindlichkeiten u. kurz- u. mittelfrist. Rückstellungen <sup>2</sup>						
13	sonstige Deckungsmittel (Zuführung zu pass. RAP, usw.)						
	<b>Deckungsmittel insgesamt</b>	<b>105</b>	<b>84</b>	<b>70</b>	<b>74</b>	<b>70</b>	<b>69</b>
<b>Ausgaben (Mittelverwendung)</b>							
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte <sup>3</sup>	35	22	5	6	5	5
	für .....						
	für .....						
	für gemeinsame Anlagen						
2	Finanzanlagen						
3	Tilgung von Krediten						
4	Rückzahlung von Stammkapital						
5	sonstiger Finanzbedarf	70	62	65	68	65	64
6	<b>Ausgaben insgesamt</b>	<b>105</b>	<b>84</b>	<b>70</b>	<b>74</b>	<b>70</b>	<b>69</b>
<b>B Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken</b>							
Nr.	Bezeichnung	2016 (Ist)	2017 (Hochrech- nung)	2018 (Plan)	2019 (Plan)	2020 (Mittel- fristplan)	2021 (Mittel- fristplan)
<b>Einnahmen</b>							
1	Zuweisung zur Eigenkapitalaufstockung						
2	Zuweisung zum Verlustausgleich						
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen						
4	Darlehen der Gemeinde						
<b>Ausgaben</b>							
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 Betriebszweige einzusetzen

## Erläuterungen zu den Planzahlen 2018f der Wiesbaden Marketing GmbH

Planungsgrundlage ist das Jahresergebnis 2016 und die Hochrechnung für 2017.

### Umsatzerlöse:

Folgende Umsatzerlöse wurden u. a. für 2018 geplant:

- Veranstaltungsorganisation durch Märkte & Events (Ostermarkt, Frühlingsfest, Wochenmärkte, Flohmärkte, Rheingauer Weinwoche, Herbstmarkt, Sternschnuppenmarkt)	703 T€
- Erlöse bei Märkte & Events außerhalb der Marktgebührensatzung	80 T€
- Verkauf von Merchandisingartikeln	189 T€
- Kartenvorverkauf	186 T€
- Verkauf von Stadtführungen	162 T€
- Verkauf von Rahmenprogrammen (Incoming)	128 T€
- Hotelzimmervermittlung	65 T€
- Beteiligung Dritter an Messen, Printwerbemitteln und sonstigen Werbemaßnahmen (z. B. Anzeigenschaltungen)	255 T€
- Marketingmaßnahmen für die Wiesbaden Kongressallianz	90 T€
- Grafische Leistungen durch City Dialog	56 T€
- Werbung auf <a href="http://www.wiesbaden.de">www.wiesbaden.de</a>	14 T€

### Übrige betriebliche Erträge:

Es handelt sich um periodenfremde Erträge, Gebühren für Prospektversand, Erstattungen vom Landeswohlfahrtsverband und die Auflösung von Sonderposten.

### Personalaufwand:

Hier werden nur die Kosten für eigenes Personal der Wiesbaden Marketing GmbH dargestellt. Aufwendungen für gestellte Mitarbeiter/innen der TriWiCon finden sich unter „Fremdpersonal“ bzw. bei den Aufwendungen im Verbundbereich wieder. Kalkuliert wurden jeweils Tarifsteigerungen von jährlich 1 %.

### Materialaufwand:

Es handelt sich hauptsächlich um Merchandisingartikel, die für den Verkauf in der Tourist Information beschafft werden (138 T€). Daneben wird noch Dekorationsmaterial für Veranstaltungen sowie Verbrauchsmaterial benötigt.

### Übrige Aufwendungen:

Die Planzahlen enthalten u. a. folgende Aufwendungen:

- gestellte Mitarbeiter/innen (Fremdpersonal)	1.160 T€
- Dienstleistungen Buchhaltung und Personalabteilung (wird über BKZ wieder zugesezt)	166 T€
- Anmietung IT-Ausstattung (wird teilweise über BKZ wieder zugesezt)	177 T€
- zusätzlich anfallende Umsatzsteuer (Vorsteuer) (wird über BKZ wieder zugesezt)	74 T€
- Aufwendungen für Tourismus Marketing	542 T€
- Fremdleistungen für Veranstaltungen Märkte & Events	395 T€
- Fremdleistungen für Veranstaltungen Tourist Service	239 T€
- Aufwendungen für wiesbaden.de	103 T€
- Mietaufwendungen (Büros, Tourist Information, Lager)	207 T€
- Beiträge und Aufwendungen für touristische Vereinigungen	108 T€
- Strom und Gas	23 T€
- Straßenreinigung und Winterdienst	18 T€

### Betriebskostenzuschuss (BKZ):

Der Betriebskostenzuschuss der Wiesbaden Marketing GmbH besteht aus drei Teilbeträgen. Seit ihrer Gründung im Jahr 2009 erhält die Gesellschaft einen fixen Betriebskostenzuschuss in Höhe von 2.254 T€.

Seit dem Jahr 2011 stellt die TriWiCon ihre zentralen Dienstleistungen (Finanzbuchhaltung, Personalabteilung, IT-Abteilung) den Tochtergesellschaften in Rechnung. Parallel wird der Betriebskostenzuschuss der Wiesbaden Marketing GmbH seit 2011 um diesen variablen Anteil ergänzt. Dieser Anteil entspricht genau den Kosten, die die Gesellschaft für die zentralen Dienstleistungen an die TriWiCon zu zahlen hat. Für die Jahre 2018 bis 2021 wurden jeweils 302 T€ zusätzlich zu den 2.254 T€ eingeplant, die die TriWiCon der Wiesbaden Marketing GmbH zur Verfügung stellt, damit die Leistungen der TriWiCon (Buchhaltung, Personal- und IT-Abteilung) verrechnet werden können (ergebnisneutral).

Außerdem wurden für die kommenden Jahre zusätzliche Umsatzsteuerzahlungen in Höhe von jeweils 74 T€ an das Finanzamt einkalkuliert, die ebenfalls über den Betriebskostenzuschuss der Gesellschaft erstattet werden.

# Stellenplan 2018 / 2019

Wiesbaden Marketing GmbH - 8207	Stellenplan 2018 / 2019			Plan 2017	besetzt am 30.06.2017	
					GmbH MA	gestellte MA der TriWiCon
	Gr.	ST	Bemerkungen	ST	MA	MA
<b>Geschäftsführung - 820700</b>						
Geschäftsführer/in	AT	1	in PU Betriebsleitung TriWiCon	1	1	
Prokurist/in	AT	1	in PU Abt.-Ltg. 820720	1	1	
Assistent/in GF	E 6	1	*	1		1
<b>Verwaltung / Controlling - 820710</b>						
Verwaltungsbeamt(er/in)	A 12	1	*	1		1
Verwaltungsangestellte	E9	1	Kurbeitrag	0	1	
<b>Tourismus- und Kongressmarketing - 820720</b>						
Abt.-Ltg. in PU Prokurist/in	AT	0		0	0	
Verwaltungsangestellte/r	E 9	3		2	3	
Verwaltungsangestellte/r	E 11	1	*	1		1
<b>Märkte und Events -820730</b>						
Abt.-Ltg.	E 11	1	*	1		1
Verwaltungsangestellte/r	E6	1	*	1	0	
Verwaltungsangestellte/r	E 9	2	*	2	1	1
Aushilfe	E5				1	
<b>City Dialog, Graphik &amp; Design - 820740</b>						
Ltg.	E 11	1	*	1		0
Verwaltungsangestellte/r	E 9	2	*	2	2	1
Grafik-Designer/in	E 10	0	*	1		0
<b>Online Redaktion - 820750</b>						
Ltg.	E 13	0	*	1		0
Ltg.	E 11	1	*	0		1
Verwaltungsangestellte/r	E 9	2		1	1	0
Online Redakteur	E 11	0	*	1		0
<b>Tourist Service - 820760</b>						
<b>Hotelreservation</b>						
Abt.-Ltg. in PU 820765	E 12	1	*	1		1
Verwaltungsangestellte/r	E 6	2	*	2		2
<b>Besucherservice/Incoming</b>						
Verwaltungsangestellte/r	E 9	2	*	2		2
Verwaltungsangestellte/r	E 6	1	*	1		0
<b>Tourist Information - 820765</b>						
Abt.-Ltg. in PU Hotelreservation	E 12	0	*	0		0
Büroleiter/in Tourist Information	E 9	1	*	1		1
Kassenmitarbeiter/in	E 9	1	*	1		1
InformationsmitarbeiterIn	E 9	1	*	1		1
Informationsmitarbeiter/In	E 6	7	*	8	2	5
Informationsmitarbeiter/In	E 5	1	*	1		1
<b>Summe</b>		<b>36</b>		<b>36</b>	<b>13</b>	<b>21</b>
<b>Auszubildende</b>		<b>4</b>		<b>4</b>	<b>3</b>	
<b>BA-Studenten</b>		<b>4</b>		<b>4</b>	<b>4</b>	

\* Bei einer Neubesetzung der Stellen erfolgt die Einstellung bei der Wiesbaden Marketing GmbH.

**Gesellschaft: Wiesbaden Marketing GmbH**  
Investitionsplan zum Wirtschaftsplan 2018/2019 in T€

Bezeichnung	2016 (Ist)	2017 (Hochrechnung)	2018 (Plan)	2019 (Plan)	2020 (Mittelfristplan)	2021 (Mittelfristplan)
Betriebs - und Geschäftsausstattung	35	17	6	3	3	3

## Instandhaltungsplan Wiesbaden Marketing GmbH 2018-2019

in T€	Ist 2016	HR 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
<b>Märkte &amp; Events</b>						
Reparaturen und Instandhaltung von BGA	1,6	1,0	1,3	1,3	1,3	1,3
<b>Summe</b>	<b>1,6</b>	<b>1,0</b>	<b>1,3</b>	<b>1,3</b>	<b>1,3</b>	<b>1,3</b>
<b>Tourist Service</b>						
Reparaturen und Instandhaltung von anderen Anlagen	0,0	0,5	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Summe</b>	<b>0,0</b>	<b>0,5</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Abteilungsübergreifend / Gemeinkosten</b>						
Reparaturen und Instandhaltung von Bauten	1,0	0,8	1,4	1,4	1,4	1,4
Reparaturen und Instandhaltung von BGA	4,7	2,8	3,3	3,3	3,3	3,3
Instandhaltungsmaterial	1,1	0,7	1,0	1,0	1,0	1,0
<b>Summe</b>	<b>6,8</b>	<b>4,3</b>	<b>5,7</b>	<b>5,7</b>	<b>5,7</b>	<b>5,7</b>
<b>Instandhaltungen Wiesbaden Marketing Gesamt</b>	<b>8,4</b>	<b>5,8</b>	<b>7,0</b>	<b>7,0</b>	<b>7,0</b>	<b>7,0</b>