

erster Entwurf
Wirtschaftsplan
2018 - 2019

Stand: 06.07.17



Kurhaus Wiesbaden GmbH

Inhaltsverzeichnis

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

Wirtschaftsplan 2018 – 2019

Wirtschaftsplan der Kurhaus Wiesbaden GmbH 2018 - 2019				
in T €	Ist 2016	HR 2017	Plan 2018	Plan 2019
UE Märkte und ähnl. Veranstaltungen	547,6	550,2	580,0	580,0
UE Veranstaltungsorga. Und Vermietung	3.041,7	2.900,9	2.958,9	3.018,1
UE Messebau und Technik	736,9	741,5	756,3	771,5
UE Gastronomie	2,9	4,8	3,0	3,1
Erlöse aus Mieten und Pachten	1,8	1,5	1,5	1,6
Sonstige Umsatzerlöse	302,2	260,8	371,7	371,7
Sonstige betriebliche Erträge	68,4	73,5	75,0	76,5
Umsatzerlöse gesamt	4.701,5	4.533,3	4.746,5	4.822,4
Gesamleistung	4.701,5	4.533,3	4.746,5	4.822,4
Personaufwand Gesamt	568,3	744,6	1.041,3	1.096,6
Sachaufwand und bezogene Waren	14,4	18,0	14,4	14,4
Aufwand für bezogene Leistungen	1.377,7	1.266,0	1.296,8	1.323,1
Fremdpersonal	941,9	883,2	846,0	838,0
Energie	55,7	59,6	56,3	56,8
Reinigung	181,0	202,0	191,8	195,6
Summe Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	2.570,7	2.428,8	2.405,3	2.427,9
Abschreibungen	69,4	82,4	44,6	40,2
Betriebliche Steuern	68,6	,6	58,1	58,1
Mietaufwendungen	709,0	650,0	650,0	650,0
Instandhaltungen	93,0	109,7	87,9	88,8
Rechtsberatung und Prüfung	34,4	30,0	22,0	22,3
Aufwendung für Öffentlichkeitsarbeit	115,3	78,0	87,2	87,2
sonstige betriebliche Aufwendungen	326,4	408,7	347,1	348,2
Summe sonstiger betrieblicher Aufwand	1.416,1	1.359,4	1.296,8	1.294,7
Gesamtkosten	4.555,0	4.532,8	4.743,4	4.819,3
Betriebsergebnis	146,5	,5	3,1	3,1
Finanzergebnis	-3,1	1,0	-3,1	-3,1
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	143,4	1,5	,0	,0

Erfolgsplan zum Wirtschaftsplan 2018 - 2019 in T€

Erfolgsplan zum Wirtschaftsplan 2018/2019 in T€						
Bezeichnung	2016 (Ist)	2017 (Hochrech- nung)	2018 (Plan)	2019 (Plan)	2020 (Mittel- fristplan)	2021 (Mittel- fristplan)
Umsatzerlöse	3.659,7	3.527,7	3.628,6	3.703,0	3.774,8	3.847,9
Bestandveränderungen / aktivierte Eigenleistungen						
Erträge im Verbundbereich ("Konzerngesellschaften")	463,4	463,4	463,4	463,4	472,7	482,1
Erträge von der Stadt	207,8	207,8	207,8	207,8	212,0	216,2
übrige betriebliche Erträge	370,6	334,4	446,7	448,2	457,2	466,3
Betriebsleistung	4.701,5	4.533,3	4.746,5	4.822,4	4.916,6	5.012,5
Materialaufwand	14,4	18,0	14,4	14,4	14,7	15,0
Personalaufwand	568,3	744,6	1.041,3	1.096,6	1.118,6	1.140,9
Abschreibungen	69,4	82,4	44,6	40,2	41,0	41,8
Aufwendungen im Verbundbereich ("Konzerngesellschaften")	1.993,9	1.993,9	1.993,9	1.993,9	2.033,7	2.074,4
Aufwendungen an die Stadt	54,6	54,6	54,6	54,6	54,6	54,6
übrige betriebliche Aufwendungen	1.785,8	1.638,7	1.536,5	1.561,4	1.592,7	1.624,5
Betriebsaufwand	4.486,4	4.532,2	4.685,3	4.761,2	4.855,3	4.951,3
Betriebsergebnis	215,1	1,1	61,2	61,2	61,2	61,1
Beteiligungsergebnis Dritte						
Beteiligungsergebnis im Verbundbereich ("Konzerngesellschaften")						
Zinsergebnis Dritte	-3,1	1,0	-3,1	-3,1	-3,1	-3,1
Zinsergebnis im Verbundbereich ("Konzerngesellschaften")						
Zinsergebnis gegenüber Stadt						
Finanzergebnis	-3,1	1,0	-3,1	-3,1	-3,1	-3,1
Operatives Geschäftsergebnis	212,0	2,1	58,1	58,1	58,2	58,1
außerordentliches Ergebnis	,0	,0	,0	,0	,0	,0
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag						
sonstige Steuern	68,6	,6	58,1	58,1	58,1	58,1
Gesellschafterzuschuss Betriebskostenzuschuss / Erträge aus Verlustübernahme von der Stadt	,0	,0	,0	,0	,0	,0
Gesellschafterzuschuss / Betriebskostenzuschuss / Erträge aus Verlustübernahme von anderen Gesellschaftern	,0	,0	,0	,0	,0	,0
Jahresergebnis	143,4	1,5	,0	,0	,0	,0
Gewinn- / Verlustvortrag aus Vorjahr						
Entnahmen aus / Einstellungen in Kapitalrücklage						
Entnahmen aus / Einstellungen in Gewinnrücklagen						
Bilanzergebnis	143,4	1,5	,0	,0	,0	,0

Finanzplan zum Wirtschaftsplan 2018 - 2019 in T€

Gesellschaft: Kurhaus Wiesbaden 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 (Mittelfristplan)	2021 (Mittelfristplan)
Deckungsmittel (Mittelherkunft)							
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)	69,4	82,4	44,6	40,2	41,0	41,8
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse						
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite "Empfangene Ertragszuschüsse" ¹						
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen						
9	Kredite						
	a) von der Gemeinde						
	b) von Dritten						
10	Bilanzgewinn / Bilanzverlust ²	143,4	1,5	,0	,0	,0	,0
11	Minderung des Umlaufvermögens ²						
12	Zunahme Verbindlichkeiten u. kurz- u. mittelfrist. Rückstellungen ²						
13	sonstige Deckungsmittel (Zuführung zu pass. RAP, usw.)						
	Deckungsmittel insgesamt	212,8	83,9	44,6	40,2	41,1	41,8
Ausgaben (Mittelverwendung)							
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte ³	95,5	83	17	17	17	17
	für						
	für						
	für gemeinsame Anlagen						
2	Finanzanlagen						
3	Tilgung von Krediten						
4	Rückzahlung von Stammkapital						
5	sonstiger Finanzbedarf	117,3	83,8	44,6	40,2	41,0	41,8
6	Ausgaben insgesamt	212,8	83,9	44,6	40,2	41,1	41,8
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 (Mittelfristplan)	2021 (Mittelfristplan)
Einnahmen							
1	Zuweisung zur Eigenkapitalaufstockung						
2	Zuweisung zum Verlustausgleich						
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen						
4	Darlehen der Gemeinde						
Ausgaben							
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 2018 und 2019 der Kurhaus Wiesbaden GmbH

Planungsgrundlage ist das Jahresergebnis 2016 und die Hochrechnung für 2017. Gem. Schreiben des Stadtkämmerers ist dies eine erste Fassung des Wirtschaftsplanes. Der endgültige Wirtschaftsplan wird im November 2017 beschlossen und sicherlich von den jetzt vorliegenden Plan abweichen.

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

GESAMTLEISTUNG

Umsatzerlöse

Durch folgende Leistungen werden Umsatzerlöse erzielt:

- Vermietung von Räumlichkeiten des Kurhauses und Jagdschloss Platte
- Nebenleistungen wie Veranstaltungstechnik, Mobiliar, sonstige Dienstleistungen.

Es wird davon ausgegangen, dass eine Gesamtleistung von rd. 4,7 bzw. 4,8 Mio. € erreicht wird.

In der Bauzeit des neuen RheinMain ConressCenter wurde die Veranstaltung „Ball des Sports“ in die Räumlichkeiten des Kurhauses verlagert. Dies spiegelt sich sowohl in den Erlösen, z. B. Umsatzerlöse aus Veranstaltungen, Vermietung oder auch Möbelermietung als auch in den Aufwendungen (Fremdarbeiten, Garderobenbewirtschaftung, Gebäudereinigung) bis 2017 wider.

Übrige betriebliche Erträge:

Hier sind periodenfremde Erträge, Versicherungsentschädigungen sowie sonstige Erträge geplant.

Personalaufwand:

In diesem Bereich werden nur die Kosten für eigenes Personal der Kurhaus Wiesbaden GmbH dargestellt. Aufwendungen für gestellte Mitarbeiter/innen der TriWiCon finden sich bei den Aufwendungen für Fremdpersonal.

Derzeit sind 8 Vollzeitmitarbeiter, 1 Teilzeitmitarbeiter, 7 Auszubildende und 1 Aushilfe in der Kurhaus Wiesbaden GmbH direkt eingestellt. Gesamt sind demnach 17 Mitarbeiter beschäftigt. Zzgl. 1 gestellter Mitarbeiterin der Rhein-Main-Hallen GmbH beschäftigt die Kurhaus Wiesbaden GmbH inkl. Gestellung somit 18 Mitarbeiter.

Die Erhöhung der Kosten resultiert im Wesentlichen aus der Einstellungsnotwendigkeit von Transportarbeitern, die bisher über Fremddienstleister gestellt wurden, was aber auf Grund der Neuerungen des AÜG wirtschaftlich nicht mehr darstellbar ist, sowie durch die Vergütung für die Geschäftsführer.

Im Stellenplan finden sich sowohl die gestellten, als auch die mit Vertrag bei der Kurhaus GmbH angestellten Mitarbeiter. Sobald ein gestellter Mitarbeiter das Unternehmen (TriWiCon) verlässt, wird die Neueinstellung nicht über die TriWiCon sondern über die Kurhaus GmbH realisiert

Sachaufwand für bezogene Waren:

In diesem Bereich wird Dekorations-, Verbrauchs- und Hygienematerial für Veranstaltungen

benötigt.

Aufwand für bezogene Leistungen

Hier wurden Aufwendungen für Fremdleistungen für Veranstaltungen, Gema-Gebühren, Sicherheitsdienstleistungen, Sanitätsdienst Künstlergagen und sonstige Honorare geplant. Die Aufwendungen sind im Wesentlichen veranstaltungsabhängig. Diese Positionen korrespondieren mit den Erlösen aus der Veranstaltungsorganisation und Vermietung. In dieser Position wurden auch bisher die Aufwendungen für das Transportpersonal ausgewiesen, welche sich nun bei den Personalkosten wiederfinden. Die Kosten für die Spitzenabdeckung sind weiterhin hier ausgewiesen. Durch die Neureglung des AÜG sind die Kosten aber deutlich gestiegen, wodurch es keine 1:1 Einsparung gibt.

Aufwand für Fremdpersonal

In dieser Position finden sich die Aufwendungen für das von der TriWiCon und der Rhein-Main-Hallen GmbH gestellte Personal.

Aufwand für Energie

Der Wert wurde auf den Istwert 2016 ausgerichtet.

Reinigung

Unter dieser Position werden nur die veranstaltungsbedingten Reinigungsaufwendungen ausgewiesen. Das Kurhaus wird sehr stark durch Touristen, Besucher der Spielbank und der Gastronomie genutzt. Da die Erlöse aus der Vermietung der TriWiCon zufließen und die zur Verfügung Stellung des Gebäudes für die allgemeine Öffentlichkeit Aufgabe der TriWiCon ist, werden die Grundlasten der Reinigungskosten der TriWiCon zugerechnet. Der Planansatz für die beiden Jahre basiert auf dem Istwert 2016 und dem erhöhten zukünftigen Bedarf durch Tarifierhöhungen.

Abschreibungen

In dieser Position finden sich die Aufwendungen für planmäßige Abschreibungen für bewegliches Anlagevermögen.

Mietaufwendungen

Unter dieser Position finden sich die Aufwendungen für die Anmietung des Kurhauses von der TriWiCon und des Jagdschlusses Platte.

Instandhaltungen

Aufgrund von Veranstaltungen und Lebensdauer diverser Anlagengüter werden Reparaturen notwendig.

Rechtsberatung und Prüfung

Es wird mit geringeren Aufwendungen als in den Vorjahren gerechnet.

Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit

In diesem Bereich werden Druckkosten für Marketingmaßnahmen oder diverse Werbekosten im Rahmen der Veranstaltungen verursacht.

Sonstige betriebliche Aufwendungen:

Unter den sonstigen betrieblichen Aufwendungen finden sich u.a. die Kosten für Versicherungen, Beiträge, Telekommunikationskosten, Bürokosten, Porto, Personalnebenkosten und Mieten für Büro und Geschäftsausstattung, sowie die Overheadkosten durch die TriWiCon.

Bilanzergebnis:

Bei Fortsetzung der Geschäftslage kann in den Jahren 2018 ff. ein ausgeglichenes Ergebnis erwartet werden.

Stellenplan

Kurhaus Wiesbaden GmbH - 8205	Stellenplan 2018/ 2019			Plan 2017	besetzt am
					22.06.2017
22. Juni 2017	Gr.	ST	Bemerkungen	MA	MA
Geschäftsführung - 8205					
Geschäftsführer	AT	2	in PU BL TriWiCon und PU GF RMH	2	0
Prokurist - in PU 820510 Controlling	AT	1	in PU Leiter FiReWe TriWiCon - 820200	1	0
Geschäftsführerassistentin	E 9a u.V.	1	Übernahme aus TWC-Gestellung über Gestellung - TWC; Neubesetzung bei KH GmbH	1	0
Referent GF - Controlling	E 10	1		0	1
Summe		5		4	1
Kongresse und Veranstaltungen - 820520					
Projektmanager/in/ Abt.-Leitung - Gestellung	E 11	1	über Gestellung - TWC; Neubesetzung bei KH GmbH	1	0
Sachbearbeiter/in	E 9a u.V.	1	Übernahme aus TWC-Gestellung	0	0
Projektmanager/in	E 10	3		2	3
Projektassistent/in	E 9a	1	1 ÜPL - befristet	0	1
Projektmanager/in - Gestellung	E 10	1	über Gestellung - TWC; Neubesetzung bei KH GmbH	1	0
Projektassistent/in Jagdschloss Platte	E 9a	2	2 ÜPL - befristet	2	2
Sicherheit, Logistik, Ltg. KHS-Empfang	E 9a	1	Neue Stelle	0	1
Empfangs- und Auskunftskraft	E 6	2	über Gestellung - TWC; Neubesetzung bei KH GmbH	2	0
Vertrieb	AT	0		1	0
Summe		12		9	7

Veranstaltungstechnik - 820530					
Veranstaltungstechniker/in/ stv. Abt.-Ltg. - Gestellung	E 11	1	über Gestellung - TWC; Neubesetzung bei KH GmbH	1	0
Veranstaltungstechniker/in - Gestellung	E 10	1	über Gestellung - TWC; Neubesetzung bei KH GmbH	1	0
Veranstaltungstechniker/in - Gestellung	E 9a	1	über Gestellung - TWC; Neubesetzung bei KH GmbH	1	0
Veranstaltungstechniker/in	E 9a	1		1	1
Veranstaltungstechniker/in	E 6	1		1	1
Summe		5		5	2
Transporte - 820540					
Hauswarte	E 5	3	über Gestellung - TWC; Neubesetzung bei KH GmbH	3	3
Hauswarte	E 3	3	Übernahme aus TWC-Gestellung	3	2
Reinigungskraft	E 2 u.V.	1	Übernahme aus TWC-Gestellung/ kw-Vermerk	0	1
Summe		7		6	6
Summe		29		24	16
kw = kann wegfallen					
u.V. = unter Vorbehalt Bewertung neue Entgeltordnung					

Investitionsplan 2018-2019

Kurhaus Wiesbaden GmbH						
Investitionsplan zum Wirtschaftsplan 2018/2019 in T€						
Bezeichnung	2016 (Ist)	2017 (Hochrechnung)	2018 (Plan)	2019 (Plan)	2020 (Mittelfristplan)	2021 (Mittelfristplan)
Tagung und Kongresse						
Projektionstische					2	
Lichttechnik						
Scheinwerfer mobil			15			
Kopfbewegte Scheinwerfer				10		
Cases für kopfbewegte Scheinwerfer				2		
Effektscheinwerfer Disko			2			
mobile Lichtenanlage			4			
Outdoorstrahler zur Hausillumination				5		
Ersatzlichtmischpult Thiersch und Zais			30			
Downlights Thiersch erneuern					50	
Traverse			4			
Videotechnik						
Kameras FHD				4		
LED/LCD/OLED DISPLAYS 2 Stück				7		
Tontechnik						
Lautsprecher mobil				8		
Monitorlautsprecher				6		
Ersatzbeschaffung Lautsprecher PA Thiersch				180		
Mikroports + Zubehör			28			
Mikrophone			9			
Endverstärker mobil					5	
Ersatz Tonanlagen Nebenräume, CZS/Netzwerk/Lautsprecher					30	
Zuspieler				3		
Foyer Beschallung erneuern					10	
Projektionstechnik						
Datenprojektoren mobil			8			
Datenprojektor groß			33			
Bühnentechnik						
Ersatz für fest installierte Bühenzüge				12		
Gesamt	95,5		133	237	97	

Instandhaltungsplan 2018-2019

T €	Ist 2016	HR 2017	Plan 2018	Plan 2019	2020 (Mittel- fristplan)	2021 (Mittel- fristplan)
645000 Reparaturen und Instandhaltung von Bauten	7,3	7,3	7,3	7,4	,0	,0
646000 Instandhaltung von technischen Anlagen u. Maschinen	2,9	2,9	3,0	3,0	,0	,0
647000 Reparaturen und Instandhaltung von BGA	31,7	40,0	26,0	26,3	,0	,0
648900 Instandhaltung Park- und Grünanlagen, Außenanlagen	31,4	40,0	31,8	32,1	,0	,0
649000 Sonstige Reparaturen und Instandhaltungen	,9	,7	,9	,9	,0	,0
649100 Instandhaltungsmaterial	18,8	18,8	18,9	19,1	,0	,0
* Instandhaltungen	93,0	109,7	87,9	88,8	,0	,0