



SITZUNGSVORLAGE

Nr. **2 1 - V - 8 2 - 0 0 1 1**

(Jahr-V-Amt-Nr.)

Betreff:

Dezernat(e) II/82

Jahresabschluss 2020 des Eigenbetriebs TriWiCon

Anlage/n siehe Seite 3

Bericht zum Beschluss Nr. vom

Stellungnahmen

Personal- und Organisationsamt	nicht erforderlich <input checked="" type="radio"/>	erforderlich <input type="radio"/>
Kämmerei	reine Personalvorlage <input type="radio"/>	→ s. unten <input checked="" type="radio"/>
Rechtsamt	nicht erforderlich <input checked="" type="radio"/>	erforderlich <input type="radio"/>
Umweltamt: Umweltprüfung	nicht erforderlich <input checked="" type="radio"/>	erforderlich <input type="radio"/>
Frauenbeauftragte nach - dem HGIG	nicht erforderlich <input checked="" type="radio"/>	erforderlich <input type="radio"/>
- der HGO	nicht erforderlich <input checked="" type="radio"/>	erforderlich <input type="radio"/>
Straßenverkehrsbehörde	nicht erforderlich <input checked="" type="radio"/>	erforderlich <input type="radio"/>
Projekt-/Bauinvestitionscontrolling	nicht erforderlich <input checked="" type="radio"/>	erforderlich <input type="radio"/>
Sonstige:	nicht erforderlich <input checked="" type="radio"/>	erforderlich <input type="radio"/>

Beratungsfolge

DL-Nr.

(wird von Amt 16 ausgefüllt)

a)	Ortsbeirat	nicht erforderlich <input checked="" type="radio"/>	erforderlich <input type="radio"/>
	Kommission	nicht erforderlich <input checked="" type="radio"/>	erforderlich <input type="radio"/>
	Ausländerbeirat	nicht erforderlich <input checked="" type="radio"/>	erforderlich <input type="radio"/>
b)	Seniorenbeirat	nicht erforderlich <input checked="" type="radio"/>	erforderlich <input type="radio"/>
	Magistrat	Tagesordnung A <input checked="" type="radio"/>	Tagesordnung B <input type="radio"/>
	Eingangsstempel Büro des Magistrats	Umdruck nur für Magistratsmitglieder <input type="checkbox"/>	
	Stadtverordnetenversammlung Ausschuss	nicht erforderlich <input type="radio"/>	erforderlich <input checked="" type="radio"/>
	Eingangsstempel Amt 16	öffentlich <input checked="" type="radio"/>	nicht öffentlich <input type="radio"/>
		X wird im Internet/PIWI veröffentlicht	

Bestätigung Dezernent/in

Dr. Oliver Franz
Bürgermeister

Vermerk Kämmerei

Wiesbaden,

- Stellungnahme nicht erforderlich
- Die Vorlage erfüllt die haushaltsrechtlichen Voraussetzungen.
- siehe gesonderte Stellungnahme

Imholz
Stadtkämmerer

A Finanzielle Auswirkungen

Mit der antragsgemäßen Entscheidung sind **keine** finanziellen Auswirkungen verbunden.
 finanzielle Auswirkungen verbunden.
 (in diesem Fall bitte weiter ausfüllen)

I. Aktuelle Prognose Ergebnisrechnung Dezernat

HMS-Ampel rot grün Prognose Zuschussbedarf:

abs.: _____
 in %: _____

II. Aktuelle Prognose Investitionsmanagement Dezernat

Investitionscontrolling Investition Instandhaltung

Budget verfügte Ausgaben (Ist):

abs.: _____
 in %: _____

III. Übersicht finanzielle Auswirkungen der Sitzungsvorlage

Es handelt sich um Mehrkosten
 budgettechnische Umsetzung

IM	CO	Jahr	Bezeichnung	Gesamt-kosten in €	darin zusätzl. Bedarf ap/üpl. in €	Finanzierung (Sperr-, Ertrag) in €	Kontierung (Objekt)	Kontierung (Konto)	Bezeichnung
Summe einmalige Kosten:									

Summe Folgekosten:									

Bei Bedarf Hinweise /Erläuterung:

B Kurzbeschreibung des Vorhabens

Die Inhalte dieses Feldes werden (außer bei vertraulichen Vorlagen, wie z. B. Disziplinarvorlagen) im Internet/Intranet veröffentlicht und dürfen den Umfang von 1200 Zeichen nicht überschreiten (soweit erforderlich: Ergänzende Erläuterungen s. Pkt. IV.; bei einigen Vorlagen (z. B. Personalvorlagen) entfallen die weiteren Ausführungen ab Pkt. I.)
Es dürfen hier keine personenbezogenen Daten im Sinne des Hessischen Datenschutzgesetzes verwendet werden (Ausnahme: Einwilligungserklärung des/der Betroffenen liegt vor). Es handelt sich um ein Pflichtfeld.

Nach § 27 des Eigenbetriebsgesetzes sind der Jahresabschluss, der Lagebericht und die Erfolgsübersicht nach Prüfung durch den Abschlussprüfer mit dessen Bericht und den Stellungnahmen der Betriebsleitung und der Betriebskommission über den Gemeindevorstand der Gemeindevertretung vorzulegen. Der Jahresabschluss soll innerhalb eines Jahres nach Ablauf des Wirtschaftsjahres festgestellt werden. Gleichzeitig beschließt die Gemeindevertretung über die Verwendung des Jahresgewinnes oder die Behandlung des Jahresverlustes.

Anlagen:

1. Prüfbericht der KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft (kann im Büro des Magistrates bzw. Amt der StVV eingesehen werden)
2. Beschluss der Betriebskommission TriWiCon vom 23. Juni 2021.

C Beschlussvorschlag:

1. Der Prüfbericht des Jahresabschlusses auf den 31. Dezember 2020 des Eigenbetriebes TriWiCon sowie der Lagebericht für das Geschäftsjahr 2020 werden zur Kenntnis genommen.
2. Der Lagebericht 2020 und der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020 - abschließend mit der Bilanzsumme von 185.515.519,24 € sowie einem Verlust von 2.645.090,02 € - wird auf Beschlussempfehlung der Betriebskommission vom 23. Juni 2021 festgestellt.
3. Der Jahresverlust i.H.v. 2.645.090,02 € wird gegen die Kapitalrücklage gebucht.
4. Dez. II/TriWiCon wird beauftragt, den Jahresabschluss und Lagebericht öffentlich bekannt zu machen und auszulegen.
5. Die Verlustübernahme in Höhe von 7.022.882,32 € der Wiesbaden Congress & Marketing GmbH durch die TriWiCon, gemäß der Kenntnisnahme der Betriebskommission vom 23. Juni 2021, wird beschlossen.
6. Die Beauftragung zur Prüfung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2021 des Eigenbetriebes TriWiCon soll an die KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft erfolgen.
7. Die Liquiditätshilfen seitens der TriWiCon an die verbundenen Gesellschaften sollen weiter, sofern notwendig, gewährt werden.
8. Dez. II/TriWiCon wird beauftragt, alle Gegensteuerungsmaßnahmen zu ergreifen, um Ergebnisverbesserungen nachhaltig für die Folgejahre zu ermöglichen und zu sichern.

D Begründung

Zu 1.

Es wird auf den Prüfbericht der KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft verwiesen. Die Prüfung erfolgte in den Monaten März und April 2021.

Nach Feststellung der Prüfgesellschaft vermittelt der Lagebericht ein zutreffendes Bild und stellt die zukünftige Entwicklung mit ihren wesentlichen Chancen und Risiken zutreffend dar.

Die Prüfung der wirtschaftlichen Verhältnisse inklusive der Beurteilung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz - HGrG - hat keinen Anlass zur Beanstandung gegeben, die Zahlungsfähigkeit war während des gesamten Wirtschaftsjahres 2020 uneingeschränkt gegeben.

Die KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft hat der TriWiCon einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt.

Zu 2.

Der Jahresabschluss mit Datum vom 31. Dezember 2020 schließt mit einer Bilanzsumme in Höhe von 185.515.519,24 € und einem Bilanzverlust in Höhe von 2.645.090,02 € ab.

Der Jahresverlust wird insbesondere von der Verlustübernahme Wiesbaden Congress & Marketing GmbH in Höhe von 7.022.882,32 € geprägt:

Da der Eigenbetrieb keine getrennten Betriebsbereiche hat, erfolgt keine Segmentberichterstattung. Eine Vergleichsbetrachtung mit dem Vorjahr ist im Anhang zum Jahresabschluss dargestellt.

Zu 3.

Der Jahresverlust in Höhe von 2.645.090,02 € wird gegen die Kapitalrücklage gebucht.

Der Betriebskostenzuschuss für das Geschäftsjahr 2020 deckt das negative Ergebnis nicht vollständig ab, so dass ein Bilanzverlust in Höhe 2.645.090,02 € entstanden ist.

Das Ergebnis der TriWiCon ist von den Funktionen des Eigenbetriebes geprägt:

- Eigentümer- und Vermieterfunktion (RheinMain CongressCenter, Kurhaus, Jagdschloss Platte und Weinberg Neroberg)
- Personalgestellung für die Wiesbaden Congress & Marketing GmbH
- Erhebung und Abrechnung der Kurtaxe
- Dienstleistungserbringung
- Zentrale Buchhaltung und Personalabteilung sowie zentrale IT und FM für die TriWiCon und die Wiesbaden Congress & Marketing GmbH

Die Eigentümer- und Vermieterfunktion stellt den wesentlichen Betriebszweig der TriWiCon dar. Aus dieser Tätigkeit werden keine Gewinne erwirtschaftet, so dass zusätzliche Kostenpositionen nicht gedeckt werden können.

Auf Vorschlag der Betriebsleitung und Beschlussempfehlung der Betriebskommission soll der Jahresverlust des Geschäftsjahres 2020 gegen die Kapitalrücklage gebucht werden.

Zu 5.

Der Verlust der Wiesbaden Congress & Marketing GmbH wird von der TriWiCon übernommen (Beschluss der Stadtverordnetenversammlung Nr. 0548 vom 12. Dezember 2019).

Die Betriebskommission der TriWiCon hat der Vorlage in ihrer Sitzung am 23. Juni 2021 zugestimmt.

Zu 6.

Die KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft hat den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020 geprüft. Auf Grund der Erfahrungen soll die KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft auch den Abschluss zum 31. Dezember 2021 prüfen.

Wiesbaden,  4. August 2021



Dr. Oliver Franz
Bürgermeister