



**WIESBADEN CONGRESS &
MARKETING GMBH**

**WIRTSCHAFTSPLAN
2023
AKTUALISIERUNG**

(STAND: September 2022
Überarbeitung: Mai 2023)

Inhaltsverzeichnis

WIRTSCHAFTSPLAN 2023 - AKTUALISIERUNG	3
ERFOLGSPLAN ZUM AKTUALISIERTEN WIRTSCHAFTSPLAN 2023.....	4
FINANZPLAN ZUM AKTUALISIERTEN WIRTSCHAFTSPLAN 2023.....	5
ERLÄUTERUNGEN ZU DEN AKTUALISIERTEN PLANZAHLEN 2023 DER WIESBADEN CONGRESS & MARKETING GMBH.....	6
Umsatzerlöse Märkte und ähnliche Veranstaltungen	6
Umsatzerlöse aus Veranstaltungen/Vermietung	7
Erlöse aus Mieten und Pachten	7
Sonstige Umsatzerlöse	7
Sonstige betriebliche Erträge	7
Personalaufwand	7
Sachaufwand für bezogene Waren	8
Aufwand für bezogene Leistungen	8
Energie	8
Reinigung	8
Abschreibung.....	8
Betriebliche Steuern	8
Mietaufwendungen	9
Instandhaltungen	9
Rechtsberatung und Prüfung	9
Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit.....	9
Sonstige betriebliche Aufwendungen	9
Finanzergebnis	9
Verlustübernahme WICM GmbH.....	9
Gegensteuerungsmaßnahmen	10
STELLENPLAN 2023	11
INVESTITIONSPLAN 2023.....	14
INSTANDHALTUNGSPLAN 2023.....	15
TRENNUNGSRECHNUNG AKTUALISIRTER PLAN 2023	16
ERLÄUTERUNGEN ZUR TRENNUNGSRECHNUNG AKTUALISIRTER PLAN 2023	17

WIRTSCHAFTSPLAN 2023 - AKTUALISIERUNG

in T€

	Ist 2021	HR 2022 Stand QB II/2022	Plan 2023 Alt	Plan 2023 Neu
UE Märkte u ähnl. Veranstaltg.	66,7	680,3	614,3	458,2
UE aus Veranstaltg./Vermietung	9.633,0	13.150,0	15.872,4	16.078,5
Erlöse aus Mieten und Pachten	775,8	966,0	1.113,4	1.113,4
Sonstige Umsatzerlöse	1.824,1	1.944,1	2.006,2	2.633,1
Sonstige betriebl. Erträge	2.871,6	185,1	69,5	158,2
Gesamtleistung	15.171,2	16.925,5	19.675,7	20.441,4
Personalaufwand Gesamt	4.165,7	4.723,7	4.735,9	5.412,4
Sachaufwand und bez. Waren	88,3	149,5	167,9	143,9
Aufwand für bez. Leistungen	5.294,7	8.464,2	8.270,0	9.588,0
Fremdpersonal	1.418,0	1.352,3	1.567,6	1.289,7
Energie	938,4	1.076,0	1.072,6	1.291,2
Reinigung	470,3	502,1	570,5	545,6
Summe Aufw. f. Sach- u. Dienstl.	8.209,7	11.544,0	11.648,7	12.858,4
Abschreibungen	63,7	77,3	119,9	81,1
betriebliche Steuern	370,3	370,4	370,4	370,4
Mietaufwendungen	3.244,5	4.279,6	4.279,6	4.279,6
Instandhaltungen	150,6	146,8	79,0	171,0
Rechtsberatung und Prüfung	40,5	41,2	85,0	42,5
Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	341,5	410,5	644,5	424,6
sonst. betr. Aufwendungen	2.293,5	2.058,1	1.909,3	2.273,4
Summe sonstiger betr. Aufwand	6.504,7	7.383,9	7.487,7	7.642,6
Gesamtkosten	18.880,2	23.651,7	23.872,2	25.913,4
Betriebsergebnis	-3.709,0	-6.726,2	-4.196,5	-5.472,0
Finanzergebnis	-6,3	0,0	0,0	0,0
Verlustübernahme durch TriWiCon	3.715,3	6.726,2	4.196,5	5.472,0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0,0	0,0	0,0	0,0

ERFOLGSPLAN ZUM AKTUALISIERTEN WIRTSCHAFTSPLAN 2023

in T€

Bezeichnung	2021 (Ist)	2022 (Hochrechnung)	2023 (Plan)	2024 (Mittel- fristplan)	2025 (Mittel- fristplan)
Umsatzerlöse	5.835,9	13.000,3	16.748,7	17.502,4	18.027,5
Bestandveränderungen / aktivierte Eigenleistungen					
Erträge im Verbundbereich ("Konzerngesellschaften")	1.309,7	1.922,9	1.876,3	1.876,3	1.876,3
Erträge von der Stadt	5.154,0	1.817,2	1.658,1	1.667,7	1.676,1
übrige betriebliche Erträge	2.871,6	185,1	158,2	160,5	162,1
Betriebsleistung	15.171,2	16.925,5	20.441,4	21.206,9	21.742,0
Materialaufwand	88,3	149,5	143,9	145,8	149,7
Personalaufwand	4.165,7	4.723,7	5.412,4	5.547,7	5.686,4
Abschreibungen	63,7	77,3	81,1	84,1	87,3
Aufwendungen im Verbundbereich ("Konzerngesellschaften")	5.906,6	6.901,0	6.913,5	6.922,0	6.931,5
Aufwendungen an die Stadt	51,6	58,3	66,5	67,0	67,8
übrige betriebliche Aufwendungen	8.234,0	11.371,5	12.925,7	13.442,7	13.819,1
Betriebsaufwand	18.509,9	23.281,3	25.543,0	26.209,3	26.741,8
Betriebsergebnis	-3.338,7	-6.355,8	-5.101,6	-5.002,3	-4.999,7
Beteiligungsergebnis Dritte					
Beteiligungsergebnis im Verbundbereich ("Konzerngesellschaften")					
Zinsergebnis Dritte					
Zinsergebnis im Verbundbereich ("Konzerngesellschaften")	-6,3	0	0	0	0
Zinsergebnis gegenüber Stadt					
Finanzergebnis	-6,3	0	0	0	0
Operatives Geschäftsergebnis	-3.345,0	-6.355,8	-5.101,6	-5.002,3	-4.999,7
außerordentliches Ergebnis					
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag					
sonstige Steuern	370,3	370,4	370,4	370,4	370,4
Gesellschafterzuschuss Betriebskostenzuschuss / Erträge aus Verlustübernahme von der Stadt	3.715,3	6.726,2	5.472,0	5.372,7	5.370,1
Gesellschafterzuschuss / Betriebskostenzuschuss / Erträge aus Verlustübernahme von anderen Gesellschaftern					
Jahresergebnis	,0	,0	,0	,0	,0
Gewinn- / Verlustvortrag aus Vorjahr					
Entnahmen aus / Einstellungen in Kapitalrücklage					
Entnahmen aus / Einstellungen in Gewinnrücklagen					
Bilanzergebnis	,0	,0	,0	,0	,0

FINANZPLAN ZUM AKTUALISIERTEN WIRTSCHAFTSPLAN 2023

in T€

Nr.	Bezeichnung	2021 (Ist)	2022 (Hochrech- nung)	2023 (Plan)	2024 (Mittel- fristplan)	2025 (Mittel- fristplan)
Deckungsmittel (Mittelherkunft)						
1	Zuführung zum Stammkapital ¹					
2	Zuführung zu Rücklagen abzüglich 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)	63,7	77,3	81,1	84,1	87,3
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					
11	Minderung des Umlaufvermögens ²					
12	Zunahme Verbindlichkeiten u. kurz- u. mittelfrist. Rückstellungen ²					
13	sonstige Deckungsmittel (Zuführung zu pass. RAP, usw.)					
	Deckungsmittel insgesamt	63,7	77,3	81,1	84,1	87,3
Ausgaben (Mittelverwendung)						
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte ³	13,5	21,4	26,7	30,1	35,9
	für Stromversorgung					
	für Gasversorgung					
	für Wasserversorgung					
	für Fernwärmeversorgung					
	für neue Geschäftsfelder/ern. Energien					
	für gemeinsame Anlagen					
2	Finanzanlagen					
3	Tilgung von Krediten					
4	Rückzahlung von Stammkapital					
5	sonstiger Finanzbedarf	50,2	55,9	54,4	54,0	51,4
6	Ausgaben insgesamt	63,7	77,3	81,1	84,1	87,3
B	Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken					
Nr.	Bezeichnung	2021 (Ist)	2022 (Hochrech- nung)	2023 (Plan)	2024 (Mittel- fristplan)	2025 (Mittel- fristplan)
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					

ERLÄUTERUNGEN ZU DEN AKTUALISIERTEN PLANZAHLEN 2023 DER WIESBADEN CONGRESS & MARKETING GMBH

Planungsgrundlage ist das Jahresergebnis 2021 und die Hochrechnung für 2022. Die Wirtschaftsplanung 2023 ist insbesondere durch die Folgen der Corona Pandemie und des Ukraine Krieges geprägt.

Erst zum 20. März 2022 wurden die coronabedingten Kapazitätsbeschränkungen wieder aufgehoben und es konnte wieder begonnen werden, größere Veranstaltungen zu planen. Diese benötigen jedoch einen längeren zeitlichen Vorlauf.

Mit erneuten Beschränkungen des Veranstaltungsbetriebs wird nicht gerechnet. Dennoch sind im Veranstaltungsbetrieb die Folgen der Pandemie spürbar. Insbesondere bei Publikumsveranstaltungen ist die Auslastung deutlich geringer. Dies führt bei den Veranstaltungshäusern und im Tourismus (z. B. Kartenvorverkauf) zu geringeren Umsatzerlösen, als es vor der Pandemie prognostiziert wurde. Auch bei den Outdoor Veranstaltungen ist es kaum noch möglich eine 100%ige Auslastung der vorhandenen Standplätze zu erreichen. Die Nachfrage von Besuchern ist aufgrund von Personalmangel und wirtschaftlichen Risiken deutlich gesunken.

Neben den aus der Corona-Krise resultierenden Umsatzeinbußen hat die WICM auch mit erheblichen Kostensteigerungen zu kämpfen, die insbesondere aus den Folgen des Ukraine-Krieges resultieren. Nicht nur die Energiepreise sind stark gestiegen, auch viele Dienstleistungen, die für den Veranstaltungsbetrieb unabdingbar sind, sind wesentlich teurer geworden. Auch für Indoor Veranstaltungen fallen deutlich höhere Aufwendungen aufgrund gestiegener Preise der Fremddienstleister an.

Bei den satzungsgemäßen Märkten der LHW reduzierte sich der Kostendeckungsgrad aus den obengenannten Gründen von 97 % vor der Pandemie auf nun 55 % im Jahr 2022. Eine weitere Erhöhung der Marktgebühren ist angesichts der bestehenden Situation der Schausteller und Kunsthandwerker nicht realisierbar. Die Folge wäre, dass noch weitere Besucher die Teilnahme an den Märkten absagen würden, was neben einem Qualitätsverlust der Märkte zu einer weiteren Einnahmereduktion führen würde. Daher wurde beschlossen, dass der Fehlbetrag in Höhe von 779,5 T€ (brutto) ab dem Jahr 2022 durch die LHW erstattet wird. In den aktuellen Wirtschaftsplänen der TriWiCon und WICM für 2023 wurde der entsprechende Beschluss berücksichtigt.

In Summe führen die Folgen der Corona Pandemie und des Ukraine-Krieges bei der WICM zu einem Verlust in Höhe von voraussichtlich 5.472,0 T€ (ursprünglich Planung 4.196,5 T€). Dieser wird wie in den Vorjahren von der TriWiCon übernommen. Der Verlust würde noch wesentlich höher ausfallen, wenn die Geschäftsführung nicht kontinuierlich Gegensteuerungsmaßnahmen prüft und umsetzt (siehe unten).

Nachfolgend werden einzelne Positionen der aktualisierten Planzahlen 2023 erläutert:

Umsatzerlöse Märkte und ähnliche Veranstaltungen

Es handelt sich um Umsatzerlöse zur Eiszeit, Standmieten für das Theatrium sowie um Einnahmen zu weiteren Veranstaltungen, die sich nicht auf die Marktgebührensatzung der LHW begründen (z. B. Winterstubb, Stoffmarkt, Vermietung von Zelten zum Ostermarkt). Es wird davon ausgegangen, dass diese Veranstaltungen stattfinden werden. Im Vergleich zur ursprünglichen Planung gehen die Erlöse um 156,1 T€ zurück, da aufgrund gesunkener Nachfrage nicht mehr alle zur Verfügung stehenden Standplätze an Besucher vergeben werden können (z.B. Theatrium).

Umsatzerlöse aus Veranstaltungen/Vermietung

Hier finden sich veranstaltungsbezogene Umsätze wieder, die sich wie folgt aufteilen (in T€):

RMCC	11.154,0
Kurhaus	3.169,9
Jagdschloss Platte	185,0
Marktgebühren inkl. Kostendeckung durch LHW	1.439,7
Stadtführungen, Rahmenprogramme	130,0
Summe	16.078,5

Erlöse aus Mieten und Pachten

Sie resultieren aus den RMCC Fixpachterlösen für „Bagutta“ und der Parkgarage sowie der Umsatzpacht des Caterers. Außerdem sind in den Planansätzen Mietnebenerlöse für Nebenkosten (z. B. Energiekostenerstattungen der Mieter im RMCC) enthalten. Die Umsatzpacht des Caterers ist abhängig vom tatsächlichen Veranstaltungsgeschäft im RMCC.

Sonstige Umsatzerlöse

In den sonstigen Umsatzerlösen sind u. a. geplant

- Verkaufs- und Provisionsumsätze
- Kostenerstattungen
- Marketingkooperationen
- Personalkostenerstattungen
- Zuschuss der Spielbank für das Kurhaus
- Erlöse durch Grafische Gestaltung
- Erlöse von der LHW für Tourismus Marketing und wiesbaden.de (609 T€ netto)

Sonstige betriebliche Erträge

Hierunter fallen:

- Auflösung von Rückstellungen
- Periodenfremde Erträge (z. B. Nebenkostenabrechnungen mit Pächtern)
- diverse Erstattungen (z. B. Anteile Jobtickets)
- Mahngebühren

Personalaufwand

Diese Position enthält nur Aufwendungen für Mitarbeiter, die direkt von einer der drei ehemaligen Gesellschaften bzw. der WICM eingestellt wurden. Die Kosten für die von der TriWiCon gestellten Mitarbeiter werden beim **Fremdpersonal** ausgewiesen. Werden Stellen frei, die mit gestelltem Personal besetzt waren, erfolgt die Wiederbesetzung direkt über die GmbH. Dies führt zu sinkenden Kosten für Fremdpersonal und zu einer Erhöhung des eigenen Personalaufwands.

Die Personalkosten wurden gemäß Personalkostenhochrechnung des Personalamtes auf die absehbare Entwicklung überprüft und gemäß dem beigefügten Stellenplan angepasst. Es wurde mit Tarifsteigerungen von jährlich 2,5 % gerechnet und Personalveränderungen berücksichtigt. Erstattungen für Kurzarbeit wurden nicht mehr eingerechnet, da von einem regulären Veranstaltungsbetrieb ausgegangen wird.

Sachaufwand für bezogene Waren

Es handelt es sich um Verbrauchs-, Hygiene- und Dekorationsmaterial sowie insbesondere um Souvenirartikel, die in der Tourist Information verkauft werden. Der Einkauf von Souvenirs hängt von der Nachfrage der Kunden ab und damit auch von der allgemeinen Entwicklung im Tourismus.

Aufwand für bezogene Leistungen

Es handelt sich um veranstaltungsbezogene Aufwendungen, die im direkten Zusammenhang mit den Umsatzerlösen aus Märkten und anderen Outdoor Veranstaltungen, touristischen Angeboten sowie den Umsatzerlösen aus Veranstaltungen und Vermietung in den drei Veranstaltungshäusern stehen (ohne Energie- und Reinigungsaufwendungen für diese Veranstaltungen). Seit Beginn des Ukraine-Krieges sind die Einkaufspreise deutlich gestiegen. Sie teilen sich wie folgt auf:

RMCC	6.469,3
Kurhaus	701,9
Jagdschloss Platte	18,2
Outdoor Veranstaltungen	2.287,8
Stadtführungen, Rahmenprogramme	110,7
Summe	9.588,0

Energie

Insbesondere die Energiekosten für das RMCC schlagen sich hier nieder. Daneben entstehen weitere Aufwendungen für die angemieteten Büroflächen und Outdoor Veranstaltungen wie z. B. den Sternschnuppenmarkt oder die Eiszeit. Durch die Folgen des Ukraine-Krieges sind die Aufwendungen für Energie deutlich gestiegen. Im Vergleich zur Hochrechnung für das Jahr 2022 wurden nochmals 20 % Kostensteigerung für das Jahr 2023 einkalkuliert.

Reinigung

Insbesondere schlägt sich hier der Aufwand für die Reinigung des RMCC nieder. Für das Kurhaus trägt die TriWiCon die Grundlasten der Reinigung. Die veranstaltungsbedingten Reinigungsaufwendungen werden der WICM berechnet. Außerdem fallen Reinigungskosten für das Jagdschloss Platte, für angemietete Büroflächen und für Veranstaltungsflächen im Außenbereich (inklusive Winterdienst) an.

Abschreibung

Der Abschreibungsaufwand wurde gemäß der AfA Vorschau für die Folgejahre aktualisiert und dem überarbeiteten untenstehenden Investitionsplan angepasst.

Betriebliche Steuern

Hier ist die Grundsteuer für das RMCC sowie KFZ-Steuer für die Dienstwagen und die mobile Bühne geplant.

Mietaufwendungen

Für die Veranstaltungshäuser RMCC (3.400,0 T€), Kurhaus (548,3 T€) und Jagdschloss Platte (40,0 T€) entstehen Mietaufwendungen, die an die TriWiCon geleistet werden. Daneben fallen Kosten für die Büroflächen in der Friedrichstraße 6 und die Tourist Information am Marktplatz 1 an. Außerdem sind Aufwendungen für Lagerflächen (insbesondere für Veranstaltungsmaterial zum Sternschnuppenmarkt und Aktenaufbewahrung) eingerechnet.

Instandhaltungen

Es sind Aufwendungen für veranstaltungsbedingte Instandhaltungsmaßnahmen im Kurhaus, RMCC und Jagdschloss Platte eingeplant sowie für Instandhaltungen in der Tourist Information und von Veranstaltungsausrüstung im Außenbereich (siehe Instandhaltungsplan). Gebäudebezogene Instandhaltungsmaßnahmen werden von der TriWiCon durchgeführt.

Rechtsberatung und Prüfung

Der Planansatz umfasst die Kosten für die Jahresabschlussprüfung, Beratungsdienstleistungen (z. B. Steuerberatung) und Rechtsanwaltskosten.

Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit

Hierunter fallen sämtliche Marketingaktivitäten des Unternehmens wie z. B. die Entwicklung von Printwerbemitteln, der Besuch von nationalen und internationalen Messen, die Betreuung von Fachbesuchern, Marketingmaßnahmen in sozialen Medien sowie die Schaltung von Anzeigen. Weiterhin gehören sämtliche Werbemaßnahmen für Kooperationen (z. B. die Destination Wiesbaden Rheingau) dazu.

Die Aufwendungen zur Bewerbung von eigenen Veranstaltungen werden unter dem Aufwand für bezogene Leistungen verbucht.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Zu den sonstigen betrieblichen Aufwendungen zählen u. a. die Kosten für IT-Ausstattung, Wartung Hardware/Software, Versicherungen, Porto, Telefon, Büromaterial, Dienstfahrzeuge und sonstige Fremdleistungen sowie Dienstleistungen der Personalabteilung und Finanzbuchhaltung. Auch periodenfremde Aufwendungen werden hier verbucht. Unter anderem aufgrund der IT-Ausstattung für Heimarbeitsplätze steigt der Ansatz im Vergleich zur ursprünglichen Planung.

Finanzergebnis

Im Rahmen des Cashpoolings werden zwischen der TriWiCon und der WICM seit dem 1. Januar 2020 keine Zinsen mehr berechnet.

Verlustübernahme WICM GmbH

Die Gesellschaft wird auch im Jahr 2023 Umsatzverluste und steigende Kosten aufgrund der Folgen der Corona Pandemie und des Ukraine-Krieges zu verkraften haben. Dies kann nur zu einem geringen Teil von der WICM kompensiert werden. Die geplante Verlustübernahme durch die TriWiCon liegt bei 5.472,0 T€. Hierin ist berücksichtigt, dass die LHW bei satzungsgemäßen

Veranstaltungen (Märkten) die deutlich gestiegenen Kosten und Einnahmeausfälle über die TriWiCon ausgleicht.

Weitere wirtschaftlichen Vorteile von staatlichen Stellen oder öffentlichen Unternehmen, die dazu beitragen, den erwarteten Jahresfehlbetrag (vor Verlustübernahme) zu reduzieren, erhält die WICM nach derzeitigem Kenntnisstand im Wirtschaftsjahr 2023 nicht.

Die ausgewiesene Verlustübernahme könnte durch die untenstehenden Maßnahmen reduziert werden, sofern entsprechende politische Entscheidungen getroffen werden.

Gegensteuerungsmaßnahmen

Seit Beginn der Pandemie wurden alle sinnvollen Maßnahmen ergriffen, um Verluste so weit wie möglich zu begrenzen (z. B. zeitweise Einführung von Kurzarbeit, Generierung von staatlichen Hilfsleistungen, Begrenzung der Aufwendungen auf das allernötigste Maß). Daher ist der Spielraum für weitere Einsparungen gering, ohne die Leistungsfähigkeit der Gesellschaft zu gefährden.

Folgende weiteren Gegensteuerungsmaßnahmen sind bei der aktualisierten Wirtschaftsplanung 2023 bereits berücksichtigt:

- Verschiebung von geplanten Instandhaltungsmaßnahmen in die Folgejahre
- Reduzierung des Budgets für Tourismus Marketing um 10 % (29,6 T€)
- Reduzierung des Budgets für MICE Marketing um 10 % (26,5 T€)
- Entwicklung alternativer Umsatzmöglichkeiten (z.B. zusätzl. Outdoor Veranstaltungen)
- Anpassung und Intensivierung der Vertriebsaktivitäten
- Weiterhin werden alle infrage kommenden staatlichen Finanzhilfen geprüft

Folgende Maßnahmen könnten nach einer entsprechenden politischen Entscheidungsfindung dazu beitragen, den Verlust der WICM zu reduzieren:

- Nichtdurchführung der Eiszeit (eingeplanter Verlust: 138 T€)
- Reduzierung der Weihnachtsbeleuchtung in der Fußgängerzone - Lilien (eingeplante Kosten: 25 T€)

STELLENPLAN 2023

WICM GmbH 8207		Plan aktuell	Stellenplan 2022/2023	Plan 2022/23 ursprüngl.	besetzt am 31.05.2022
	Gr.	ST	Bemerkungen	MA	MA
Geschäftsführung					
Geschäftsführer	AT	1	in PU BL TriWiCon befristet 31.03.27	3	3
Prokurist/in	AT	3		1	1
Summe		4		4	4
Tourist Service					
Abt.-Ltg. in PU	E 12	1	derzeit über Gestellung - TWC	1	1
Hotelreservierung					
Verwaltungsangestellte/r	E 6	1		1	1
Produktentwicklung/ Incoming					
Verwaltungsangestellte/r	E 9b	2	derzeit über Gestellung - TWC	2	2
Verwaltungsangestellte/r	E 6	1	derzeit über Gestellung - TWC	1	1
Tourist Information					
Verwaltungsangestellte/r	E 9c	1		1	1
Verwaltungsangestellte/r	E 9b	0		0	0
Verwaltungsangestellte/r	E 5	1	ursprünglich Altvertrag RMH GmbH	1	1
Kassenmitarbeiter/in	E 9a	0		0	0
Informationmitarbeiter/in	E 9a	1	derzeit über Gestellung - TWC	1	1
Informationmitarbeiter/in	E 6	7	davon 3 MA derzeit über Gestellung - TWC	8	7
Informationmitarbeiter/in	E 5	1	derzeit über Gestellung - TWC	1	1
Summe		15		16	15
Stadt-/Tourismusmarketing					
Abt.-Ltg.	E 12	1		1	1
Verwaltungsangestellte/r	E 9c	3		3	3
Summe		4		4	4
Online Redaktion					
Ltg.	E 11	1	derzeit über Gestellung - TWC	1	1
Verwaltungsangestellte/r	E 9a	1		1	0
Online Redakteur	E 9c	2		2	2
Summe		4		4	3
City Dialog, Graphik & Design					
Ltg.	E 11	1	derzeit über Gestellung - TWC	1	1
Verwaltungsangestellte/r	E 9b	1	derzeit über Gestellung - TWC	1	1
Grafik-Designer/in	E 9a	1		1	1
Grafik-Designer/in	E 9b	1	Relaunch/ Redesign - Befristung für 2 Jahre	0	0
Summe		4		3	3

WICM GmbH 8207		Plan aktuell	Stellenplan 2022/2023	Plan 2022/23 ursprung	besetzt am 31.05.2022
MICE Marketing und Vertrieb					
Organisation	*ALT	1	*Altvertrag RMH GmbH	1	0
Vertrieb MICE					
Ltg.	E 12	1	derzeit über Gestellung - TWC	1	1
Sales Manager/in	*ALT	1	*Altvertrag RMH GmbH	2	1
Sales Manager/in	E 10	1		1	1
Sales Manager/in	E 9c	1		0	0
Marketing MICE					
Ltg.	E 11	1		1	1
Sachbearbeiter/in	E 9b	2	1 Befristung	1	1
Summe		8		7	5
Outdoor Events					
Ltg.	E 11	1	derzeit über Gestellung - TWC	1	1
Projektleiter/in	E 9c	1		1	1
Märkte und Events -820730					
Abt.-Ltg.	E 12	1	derzeit über Gestellung - TWC	1	1
Projektklassenz	E 9a	0		0	1
Projektleiter/in	E 9c	4	davon 1 bef. 1,5 Jahre aufgr. Finanzierung durch externen Beauftragten	3	2
Summe		7		6	6
VA-Häuser/ Veranstaltungsorganisation					
Kurhaus/ Jagdschloss Platte/ VO					
Ltg.	E 12	1		1	1
Projektleiter/in	E 10	3		3	3
Projektklassenz	E 9a	1		1	1
Projektleiter/in	E 9c	1		1	1
Projektmanager/in Jagdschloss Platte	E 9c	1		1	1
RMCC					
Stellvertretung VO	E 12	1		1	1
Projektleiter/in	E 9c	9		9	9
Projektleiter/in	*ALT	1	*Altvertrag RMH GmbH	1	1
Summe		18		18	18

WICM GmbH 8207		Plan aktuell	Stellenplan 2022/2023	Plan 2022/23 ursprung	besetzt am 31.05.2022
Veranstaltungstechnik RMCC/ Kurhaus					
Leiter/in	E 12	1		1	1
Kurhaus					
Stellvertretung	E 10	1	derzeit über Gestellung - TWC	1	1
Stellvertretung	E 9c	1		1	1
Veranstaltungstechniker/in	E 9a	1	1 derzeit über Gestellung - TWC	1	1
Veranstaltungstechniker/in	E 8	1	Übernahme nach der Ausbildung	1	1
Veranstaltungstechniker/in	E 6	1		1	1
Summe		5		5	5
Kurhaus Transporte					
Hauswarte	E 5	3	derzeit über Gestellung - TWC	3	3
Hauswarte	E 3	3		3	3
Summe		6		6	6
RMCC					
Meister VT	E 9c	2		1	1
Veranstaltungstechniker/in	E 8	1		2	1
Assistenz	E 9a	1		1	1
Sachbearbeiter/in	E 9a	1		1	1
Techn. Sachbearbeiter/in	*ALT	1	*Altvertrag RMH GmbH	1	1
Techn. Sachbearbeiter/in	E 5	1		1	1
Summe		30		30	29
Summe		42		42	41
Logistik					
Ltg.	E 11	1		1	1
Sachbearbeiter/in	E 9a	1		1	1
Möbellogistiker/in	E 4	2		2	2
Objektleitung Reinigung	E 8	1		1	1
Summe		5		5	5
Sicherheit					
Ltg.	E 12	1		1	1
Sicherheitsmanager/in	E 10	1		1	1
Sachbearbeiter/in	E 9a	1		1	1
Kurhaus Information					
Empfangs- und Auskunftskraft	E 6	1	derzeit über Gestellung - TWC; Neubesetzung bei WICM GmbH	2	1
Summe		4		5	4
DLV - Dienstleistungsverträge					
Sachbearbeiter/in Einkauf	*ALT	1	*Altvertrag RMH GmbH	1	1
Summe		1		1	1
Auszubildende		10		11	10
BA-Studenten		8		7	7
Summe		18		18	17
Summe (incl. Azubis)		134	incl. Azubis	133	126
Summe (ohne Azubis)		116	ohne Azubis	115	109

INVESTITIONSPLAN 2023

in T€	Plan 2022	Plan 2023 alt	Plan 2023 neu
-------	--------------	---------------------	---------------------

Veranstaltungstechnik RMCC

Veranstaltungssoftware Ungerboeck			
1x Online Shop (+22 T€ jährlich Lizenzgebühr)		13	13
Büro			
1x A0 Drucker für Großformat CAD Pläne	5		
Videotechnik			
5x HDMI zu CAT Wandler incl Case	4		
4x Audipack Stativ für 75" Screen incl Case		6	6
1x kleiner Videomischer incl Case		1	1
diverse Kabel	2	2	
Tontechnik			
diverse Kabel	1	1	1
Sicherheitssoftware Delegatis und Ungerboeck			
Erweiterung Software nach Kundenwunsch (zzgl. jährliche Lizenzgebühr 6 T€)	5	5	5
Zwischensumme	17	28	26

Veranstaltungstechnik Kurhaus

Tagung und Kongresse			
Projektionstische		2	
Flipcharts			2
Tensatoren			4
Rednerpulte			5
beweglicher Terrassenzaun			11
Flügelheber			23
Orchestermaterial			45
Lichttechnik			
Ersatz Lichtbrücke Scheinwerfer	25		
Lichtmischpulte klein		1	2
Dimmerpacks		3	3
LED Scheinwerfer	6		
Traverse			5
Scheinwerfer			12
Videotechnik			
Leinwände			5
Datenprojektor 15000 AL inkl Zubehör	25		
Datenprojektor 20000 AL inkl Zubehör		35	
Laptops	3		
Tontechnik			
Ersatzbeschaffung Lautsprecher Thiersch		350	
Lautsprecher mobil (Ersatz KS)	20		
Monitorlautsprecher (Ersatz HK)	6		
Mikrofonie drahtlos		15	15
Endverstärker mobil	6		
Ersatz Tonanlagen Nebenräume		14	14
Mikrofonstative 30 Stk., BD Stativ 3 Stk.	2		
Ersatz Lautsprecher / Verstärker CZS	10		
Intercom / Funkgeräte		3	5
Beschallung Christian-Zais-Saal	26		
Mikrofone		5	5
Bühnentechnik			
Podestrand Friedrich von Thiersch Saal	10		25
Lastmesszellen 14 Stück + Zubehör	25		
Motorkettenzüge			15
Traversenlifte		6	6
Zwischensumme	164	434	202

Outdoor Veranstaltungen

Neubau und Erweiterung der Krippe auf dem Sternschnuppenmarkt		20	22
---	--	----	----

Investitionen WICM gesamt	181	482	250
----------------------------------	------------	------------	------------

Instandhaltungsplan 2023

in T€

	2022	2023 alt	2023 neu
Kurhaus			
Veranstaltungstechnik	16,0	16,0	55,0
RMCC			
Veranstaltungstechnik	40,0	40,0	20,0
Außenanlagen RMCC			
Grünpflege/Baumschnitt/Außenanlagen	85,0	85,0	85,0
Outdoor Veranstaltungen			
Reparatur Infrastruktur Strom/Wasseranschlüsse Schlossplatz/ Dern'sches Gelände	8,0	8,0	8,0
Tourist Information			
Wartung/Reparatur Aufzüge, Mobiliar	3,0	3,0	3,0
Summe Instandhaltungen WICM	152,0	152,0	171,0

Trennungsrechnung aktualisierter Plan 2023

WICM

in T€	Planzahlen gesamt	DAWI	Nicht- DAWI
Umsatzerlöse	20.283	15.557	4.726
Bestandsveränderungen			
Andere aktivierte Eigenleistung			
Sonstige betriebliche Erträge	158	118	40
Gesamtleistung	20.441	15.676	4.765
Branchenspez. Aufwendungen/Fremdleistungen	9.732	8.061	1.671
Personalaufwendungen	5.412	4.617	795
Abschreibungen auf Sachanlagen	81	59	22
Abschreibungen auf Forderungen			
Sonstige betriebliche Aufwendungen	10.318	8.812	1.506
Gesamtkosten	25.543	21.549	3.994
Betriebsergebnis (EBIT)	-5.102	-5.873	771
Finanzergebnis	0	0	0
Erträge			
Aufwendungen			
Neutrales Ergebnis	0	0	0
Erträge			
Aufwendungen			
Steuerergebnis	-370	-318	-52
Erträge			
Aufwendungen	370	318	52
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-5.472	-6.191	719
Gewinnaufschlag (auf Gesamtaufwand)	/	0	/
Maximal zulässiger Ausgleich		6191	
Abzüglich Überkompensation aus den Vorjahren			
Berichtigter Ausgleich (Soll-Ausgleich)		6191	
Tatsächlicher Ausgleich		5.472	

* Individuell zu berücksichtigender Gewinnaufschlag (in %):

Erläuterungen zur Trennungsrechnung aktualisierter Plan 2023

Die WICM darf aufgrund EU-rechtlicher Bestimmungen mit steuersubventionierten Leistungen in kommerziellen Aufgabenschwerpunkten nicht in Konkurrenz zu privaten Anbietern treten. Die KPMG Law Rechtsanwalts-gesellschaft mbH untersuchte im Auftrag der TriWiCon den Markt und kam zu den nachfolgenden Ergebnissen.

Nicht zuwendungsfähig sind Aufwendungen für die folgenden kommerziellen Tätigkeiten, einschließlich der zugehörigen Nebentätigkeiten (NICHT-DAWI):

- Betrieb des Kurhauses Wiesbaden und das RMCC für Veranstaltungen, die nicht auf repräsentative Räumlichkeiten und eine gute Lage angewiesen sind, mit einem Kapazitätsbedarf unter 440 Sitzplätzen in Reihenbestuhlung (363 m²) im größten Raum
- Betrieb des RMCC für Messen und sonstige Großveranstaltungen, die nicht auf einen repräsentativen Rahmen sowie eine gute Lage angewiesen sind, mit einem Kapazitätsbedarf von bis zu 5.415 m² oder 3.500 Sitzplätzen in Reihenbestuhlung im größten Raum auskommen
- Vermittlung von Tickets, Hotelzimmern
- Marketingmaßnahmen zugunsten der Partnerallianz Wiesbaden und sonstige Marketingkooperationen mit privaten Dritten
- Organisation und Durchführung überregionaler Messen wie der Germany Travel Mart
- Beteiligung privater Unternehmen an eigenen Messeständen gegen Entgelt
- Gestaltung von Werbung oder anderen Printmedien durch die Abteilung City Dialog sowie deren Verbreitung durch die Online-Redaktion, soweit die so erstellten und verbreiteten Informationen im Zusammenhang mit den o.g. oder anderen kommerziellen Tätigkeiten stehen

Die für das Jahr 2023 aktuell geplanten Erlöse und Aufwendungen für diese Leistungen wurden separiert und in der Trennungsrechnung in der Spalte NICHT-DAWI zusammengefasst.

Für das RMCC wurde anhand der bereits durchgeführten und fest gebuchten Veranstaltungen des Jahres 2022 ermittelt, dass 14 % des Umsatzes in den NICHT-DAWI Bereich fallen und 86 % in den DAWI-Bereich. Für das Kurhaus wurde analog verfahren. Hier fallen 51 % in den NICHT-DAWI-Bereich und 49 % in den DAWI-Bereich.