

TRIWiCON



PARTNER FÜR MESSE, KONGRESS UND TOURISMUS
WIESBADEN

Aktualisierung WIRTSCHAFTSPLAN 2025

(STAND: 27. März 2024)

Inhaltsverzeichnis

AKTUALISierter WIRTSCHAFTSPLAN 2025 DER TRIWICON	3
ERFOLGSPLAN ZUM AKTUALISIERTEN WIRTSCHAFTSPLAN 2025 DER TRIWICON.....	4
FINANZPLAN ZUM AKTUALISIERTEN WIRTSCHAFTSPLAN 2025 DER TRIWICON.....	5
ERLÄUTERUNGEN ZUM AKTUALISIERTEN WIRTSCHAFTSPLAN 2025 DER TRIWICON	6
Umsatzerlöse Märkte und ähnliche Veranstaltungen.....	6
Erlöse aus Mieten und Pachten.....	6
Sonstige Umsatzerlöse	6
Sonstige betriebliche Erträge	7
Personalaufwand	7
Sachaufwand für bezogene Waren	7
Aufwand für bezogene Leistungen	7
Energie	7
Reinigung.....	8
Verwaltungskostenumlage	8
Abschreibung	8
Betriebliche Steuern.....	8
Mietaufwendungen.....	8
Instandhaltungen	8
Rechtsberatung und Prüfung.....	8
Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	8
Sonstige betriebliche Aufwendungen	9
Finanzergebnis	9
Betriebskostenzuschuss von LHW (BKZ).....	9
Verlustübernahme für die WICM GmbH.....	10
Jahresergebnis	10
STELLENPLAN 2025 AKTUALISIERT	11
INVESTITIONSPLAN 2025 AKTUALISIERT	13
INSTANDHALTUNGSPLAN 2025 AKTUALISIERT	14
TRENNUNGSRECHNUNG ZUM AKTUALISIERTEN WIRTSCHAFTSPLAN 2025 DER TRIWICON.....	16

AKTUALISierter WIRTSCHAFTSPLAN 2025 DER TRIWICON

in T€

	vorläufiges Ist 2023 Stand 27.03.24	HR 2024	Plan 2025 alt	Plan 2025 Aktualisierung
UE Märkte und ähnliche Veranstaltungen	1.581,3	1.575,9	1.684,1	1.294,1
Erlöse aus Mieten und Pachten	5.359,1	5.324,6	5.299,4	5.339,4
Sonstige Umsatzerlöse	4.236,1	7.573,6	3.890,0	8.106,7
Sonstige betriebl. Erträge	2.345,2	3.073,5	1.928,6	1.928,6
Gesamtleistung	13.521,8	17.547,5	12.802,1	16.668,9
Personalaufwand Gesamt	4.469,5	5.061,4	5.610,171	5.605,1
Sachaufwand und bez. Waren	28,2	35,0	36,5	33,0
Aufwand für bez. Leistungen	2.781,3	2.591,9	2.656,3	2.266,3
Energie	1.071,8	998,9	945,2	1.082,1
Reinigung	272,2	274,9	246,9	274,4
Summe Aufw. f. Sach- u. Dienstl.	4.153,5	3.900,7	3.884,9	3.655,8
Verwaltungskostenumlage LHW	120,0	129,6	124,9	134,8
Abschreibungen	5.225,3	4.995,1	4.964,9	5.215,3
betriebliche Steuern	444,1	444,1	443,9	444,1
Mietaufwendungen	55,2	55,2	55,2	55,2
Instandhaltungen	3.174,7	2.605,8	2.457,0	3.500,6
Rechtsberatung und Prüfung	329,3	355,6	364,1	302,0
Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	245,6	196,9	193,4	198,4
sonst. betr. Aufwendungen	1.613,4	1.284,2	1.303,1	1.413,7
Summe sonstiger betr. Aufwand	11.207,7	10.066,5	9.906,5	11.264,2
Gesamtkosten	19.830,7	19.028,6	19.401,6	20.525,1
Betriebsergebnis	-6.308,9	-1.481,1	-6.599,5	-3.856,3
Finanzergebnis	-3.047,5	-2.984,8	-3.195,2	-2.884,5
Betriebskostenzuschuss von LHW	12.107,2	9.682,9	15.132,6	11.630,0
Verlustübernahme WICM GmbH	-4.091,4	-5.212,8	-5.337,9	-4.889,1
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-1.340,7	4,2	0,0	0,0

ERFOLGSPLAN ZUM AKTUALISIERTEN WIRTSCHAFTSPLAN 2025 DER TRIWICON

in T€

Bezeichnung	2023 (Ist)	2024 (Hochrechnung)	2025 (Plan)	2026 (Plan)	2027 (Mittel- fristplan)	2028 (Mittel- fristplan)
Umsatzerlöse	420,7	3.961,4	4.318,0	4.391,5	4.378,4	4.376,2
Bestandveränderungen / aktivierte Eigenleistungen						
Erträge im Verbundbereich ("Konzerngesellschaften")	7.399,2	7.457,9	7.518,1	7.579,7	7.642,8	7.707,5
Erträge von der Stadt	3.356,7	3.054,7	2.904,2	2.904,2	2.904,2	2.904,2
übrige betriebliche Erträge	2.345,2	3.073,5	1.928,6	1.928,6	1.928,6	1.928,6
Betriebsleistung	13.521,8	17.547,5	16.668,9	16.804,0	16.854,0	16.916,5
Materialaufwand	28,2	35,0	33,0	33,5	34,0	34,5
Personalaufwand	4.469,5	5.061,4	5.605,1	5.667,2	5.748,8	5.846,5
Abschreibungen	5.225,3	4.995,1	5.215,3	5.173,0	5.095,7	4.937,3
Aufwendungen im Verbundbereich ("Konzerngesellschaften")	3.039,1	2.797,6	2.464,9	2.464,9	2.464,9	2.464,9
Aufwendungen an die Stadt	997,3	1.006,6	1.023,6	1.041,1	1.059,3	1.078,0
übrige betriebliche Aufwendungen	5.627,1	4.688,9	5.739,1	5.684,8	5.891,0	6.179,2
Betriebsaufwand	19.386,6	18.584,5	20.081,0	20.064,6	20.293,7	20.540,3
Betriebsergebnis	-5.864,8	-1.037,0	-3.412,1	-3.260,6	-3.439,7	-3.623,9
Beteiligungsergebnis Dritte						
Beteiligungsergebnis im Verbundbereich ("Konzerngesellschaften")	-4.091,4	-5.212,8	-4.889,1	-4.897,0	-4.887,2	-4.874,9
Zinsergebnis Dritte	-3.047,5	-2.984,8	-2.884,5	-3.144,5	-3.092,6	-3.039,5
Zinsergebnis im Verbundbereich ("Konzerngesellschaften")						
Zinsergebnis gegenüber Stadt						
Finanzergebnis	-7.139,0	-8.197,6	-7.773,7	-8.041,5	-7.979,8	-7.914,4
Operatives Geschäftsergebnis	-13.003,8	-9.234,6	-11.185,8	-11.302,1	-11.419,6	-11.538,3
außerordentliches Ergebnis						
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag						
sonstige Steuern	444,1	444,1	444,1	444,1	444,1	444,1
Gesellschafterzuschuss Betriebskostenzuschuss / Erträge aus Verlustübernahme von der Stadt	12.107,2	9.682,9	11.630,0	11.746,3	11.863,7	11.982,4
Gesellschafterzuschuss / Betriebskostenzuschuss / Erträge aus Verlustübernahme von anderen Gesellschaftern						
Jahresergebnis	-1.340,7	4,2	0,0	0,0	0,0	0,0
Gewinn- / Verlustvortrag aus Vorjahr						
Entnahmen aus / Einstellungen in Kapitalrücklage						
Entnahmen aus / Einstellungen in Gewinnrücklagen						
Bilanzergebnis	-1.340,7	4,2	0,0	0,0	0,0	0,0

FINANZPLAN ZUM AKTUALISIERTEN WIRTSCHAFTSPLAN 2025 DER TRIWICON

in T€

A Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel							
Nr.	Bezeichnung	2023 (Ist)	2024 (Hochrech- nung)	2025 (Plan)	2026 (Plan)	2027 (Mittel- fristplan)	2028 (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)	5.225,3	4.995,1	5.215,3	5.173,0	5.095,7	4.937,3
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	-1.340,7	4,2	0,0	0,0	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	3.884,6	4.999,2	5.215,4	5.173,0	5.095,7	4.937,2
Ausgaben (Mittelverwendung)							
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte ³	1.543,0	806,0	366,0	350,0	350,0	350,0
	für Stromversorgung						
	für Gasversorgung						
	für Wasserversorgung						
	für Fernwärmeversorgung						
	für neue Geschäftsfelder/ern. Energien						
	für gemeinsame Anlagen						
2	Finanzanlagen						
3	Tilgung von Krediten	2.076,1	2.097,6	2.147,2	2.197,9	2.249,8	2.302,9
4	Rückzahlung von Stammkapital						
5	sonstiger Finanzbedarf	265,5	2.095,6	2.702,2	2.625,1	2.495,9	2.284,3
6	Ausgaben insgesamt	3.884,6	4.999,2	5.215,4	5.173,0	5.095,7	4.937,2
B	Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken						
Nr.	Bezeichnung	2023 (Ist)	2024 (Hochrech- nung)	2025 (Plan)	2026 (Plan)	2027 (Mittel- fristplan)	2028 (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	120,0	129,6	134,8	140,2	145,8	151,7
4	Eigenkapitalrückzahlung						
5	Tilgung von Darlehen der Gemeinde						

ERLÄUTERUNGEN ZUM AKTUALISIERTEN WIRTSCHAFTSPLAN 2025 DER TRIWiCON

Die Planzahlen wurden im Februar und März 2024 ermittelt. Planungsgrundlage ist das Jahresergebnis 2023 und die Hochrechnung aus dem Februar für 2024. Die hohe Inflation als Folge des Ukraine Krieges hat zu deutlich höheren Einkaufspreisen geführt. Aufgrund ihrer Aufgabenstruktur können die WICM und TWC die gestiegenen Aufwendungen nur teilweise durch höhere Umsatzerlöse ausgleichen. Mehreinnahmen durch die geänderte Kurbeitragsatzung verbessern das Ergebnis der TriWiCon nicht, da der Betriebskostenzuschuss entsprechend reduziert wurde.

Bei den satzungsgemäßen Märkten der LHW reduzierte sich der Kostendeckungsgrad durch die Folgen der Pandemie und des Ukraine Krieges deutlich. Es wurde beschlossen, den Fehlbetrag der TriWiCon zur Ausrichtung der Märkte für die Landeshauptstadt Wiesbaden jährlich zuzusetzen.

In den drei Veranstaltungshäusern der WICM haben sich die Umsätze stabilisiert. Zusätzliche Veranstaltungen führten im Jahr 2023 zu höheren Erlösen und auch zu zusätzlichen veranstaltungsbedingten Aufwendungen (z.B. Veranstaltungstechnik, Messebau, Logistik, Sicherheit).

Im Vergleich zur ursprünglichen Planung 2025 fällt der Verlust der Gesellschaft, der komplett von der TriWiCon übernommen wird, um 448,8 T€ geringer aus.

Nachfolgend werden einzelne Positionen der aktualisierten Planzahlen 2025 der TriWiCon erläutert

Umsatzerlöse Märkte und ähnliche Veranstaltungen

Die Umsatzerlöse für Märkte und ähnliche Outdoor Events beinhalten u.a. die Standgebühren für die satzungsgemäßen Märkte der LHW wie Wochen- und Flohmärkte, den Sternschnuppenmarkt, die Rheingauer Weinwoche und den Oster- und Herbstmarkt (insgesamt 759,2T€). Außerdem sind hier die Veranstaltungen berücksichtigt, die im Auftrag der Wirtschaftsförderung durchgeführt werden, z.B. Kindersternschnuppenmarkt, Äpfelfest oder Coffee Festival (insgesamt 390,6 T€). Es wird davon ausgegangen, dass diese Veranstaltungen auch zukünftig durchgeführt werden. Hinzu kommt die Kostenerstattung der LHW für die Weihnachtsbeleuchtung (144,3 T€).

Die Erlöse in diesem Bereich führen bei der TriWiCon durch die Rechnungsstellung der WICM auch zu Aufwendungen für bezogene Leistungen in gleicher Höhe.

Erlöse aus Mieten und Pachten

In diesem Bereich sind Erlöse aus der Vermietung des RMCC (3.400 T€), des Kurhauses (608 T€), des Jagdschloss Platte (40 T€), der Spielbank, des Neroberg, I-Punkt und der Kurhaus Gastronomie geplant.

Sonstige Umsatzerlöse

In den sonstigen Umsatzerlösen sind geplant:

- Kurtaxerlöse in Höhe von insgesamt 4,9 Mio. €
 - Erlöse aus der Vermietung von IT-Hardware gegenüber WICM
 - anteilige Kostenerstattungen für Leistungen der Finanzbuchhaltung und Personalabteilung
 - sonstige Kostenerstattungen
 - Erlöse aus der Personalgestellung für die gestellten Mitarbeiter
- (Die Planansätze wurden den voraussichtlichen Personalkosten gemäß aktueller Personalkostenhochrechnung angepasst.)

Sonstige betriebliche Erträge

Folgende Planwerte sind enthalten:

- Auflösung von städtischen Zuschüssen (z. B. im Zusammenhang mit dem Neubau RMCC)
- Zuschüsse von Dritten (z. B. Spielbank)
- Zuschüsse zu satzungsgemäßen Märkten (655 T€ netto)
- Versicherungsentschädigungen
- Periodenfremde Erträge
- Mahngebühren

Personalaufwand

Hier werden die Kosten für eigenes Personal und für das an die WICM gestellte Personal dargestellt. Die geplanten Personalkosten sind gemäß Personalkostenhochrechnung nachzeitigem Wissensstand auf die absehbare Entwicklung überprüft und dem beigefügten Stellenplan angepasst. Für das Jahr 2025 liegt noch kein Tarifvertrag vor. Es wurde mit einer Tarifsteigerung von 3,0 % kalkuliert.

Sachaufwand für bezogene Waren

Es handelt sich um Verbrauchs- und Dekorationsartikel sowie insbesondere auch um Hygienematerial.

Aufwand für bezogene Leistungen

Im Wesentlichen handelt es sich um veranstaltungsbezogene Aufwendungen, die in direktem Zusammenhang mit den Umsatzerlösen aus Märkten und ähnlichen Outdoor Veranstaltungen stehen und von der WICM in Rechnung gestellt werden (siehe oben). Außerdem sind hier auch Serviceleistungen der WITCOM für Netz- und Lizenzkosten sowie Server-Hosting eingeplant.

Energie

Es handelt sich im Wesentlichen um Energiekosten für das Kurhaus und Jagdschloss Platte. Fernwärme und Strom für das RMCC werden direkt der WICM in Rechnung gestellt. Durch die Folgen des Ukraine-Krieges sind die Aufwendungen für Energie gestiegen. Im Jahr 2023 führte die Energiepreislage zur Verbuchung von zusätzlichen *sonstigen betrieblichen Erträgen*.

Reinigung

Die TriWiCon trägt die Grundlasten der Reinigungskosten des Kurhauses. Die veranstaltungsbedingten Reinigungsaufwendungen werden von der WICM getragen. Reinigungskosten für das RMCC werden vom Dienstleister komplett der WICM in Rechnung gestellt.

Verwaltungskostenumlage

Es wurde eine Steigerung in Höhe von 4 % eingerechnet. Eine Vorgabe der LHW liegt bisher für 2025 noch nicht vor.

Abschreibung

Der Abschreibungsaufwand ist gemäß AfA Vorschau und geplanter Investitionen für die Folgejahre aktualisiert. Darin enthalten ist insbesondere die Abschreibung für die aktivierten Baukosten des RMCC.

Betriebliche Steuern

Unter dieser Position ist die Grundsteuer für das Kurhaus, RMCC und Jagdschloss Platte geplant. Aktuell ist keine Veränderung ersichtlich. Außerdem fällt KFZ-Steuer für Dienstfahrzeuge an. Es kommen E-Autos zum Einsatz.

Mietaufwendungen

Für die Pacht und Betriebsführung der Energieerzeugungsanlage auf dem Dach des RMCC wurden 35,5 T€ eingeplant. Anteilige Kosten für die Büroräume der Abteilung Controlling wurden ebenfalls berücksichtigt.

Instandhaltungen

Hierunter fallen Aufwendungen für Wartungen, Prüfungen, Reparaturen und Instandhaltungen von technischen Anlagen und Gebäuden sowie Reparaturen und Instandhaltung von Betriebs- und Geschäftsausstattung, Park- und Grünpflege sowie Instandhaltungsmaterial (siehe Instandhaltungsplan).

Rechtsberatung und Prüfung

Der Planansatz umfasst Aufwendungen für Gutachten, für steuerliche Beratungen, Vergabeunterstützung, für einen Datenschutzbeauftragten sowie Beratungen für Rechtsstreitigkeiten und Prüfung des Jahresabschlusses.

Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit

Hier finden sich u.a. die Aufwendungen für die Weiterleitung des Zuschusses der Spielbank an die WICM (168,1 T€) und die Aufstellung der Weihnachtsbäume im und vor dem Kurhaus wieder.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Es handelt sich u. a. um Wartungskosten für Hard- und Software, Versicherungen, Softwarelizenzen, Miet- und Leasingaufwendungen, Bürokosten, periodenfremde Aufwendungen, Telekommunikationskosten, Portokosten und Aufwandsentschädigung für die Betriebskommissionsmitglieder.

Finanzergebnis

Hier werden die Zinsaufwendungen für die Fremdfinanzierung zum Bau des RMCC ausgewiesen. Außerdem werden im Rahmen des Cashpooling zwischen der TriWiCon und der WICM analog der Marktentwicklung wieder Zinsen berechnet. Dies verbessert das Finanzergebnis des Eigenbetriebes.

Betriebskostenzuschuss von LHW (BKZ)

Grundlage der Berechnung des Betriebskostenzuschusses 2025 ist der BKZ für 2024 in Höhe von 9.682,9 T€. Dieser bildet zusammen mit umsatzsteuerpflichtigen Leistungen in Höhe von 1.975,7 T€ einen Eckwert in Höhe von 11.658,6 T€, der um einen Konsolidierungsbetrag in Höhe von 235,12 T€ auf 11.423,43 T€ gekürzt wird.

Erhöht wurde er um Zusatzbedarfe, die von Dezernat II zum Haushalt angemeldet werden:

Im Rahmen der Beschlussfassung der StVV zum Haushalt 2024 wurde der Betriebskostenzuschuss für die TriWiCon gegenüber dem Bedarf nach Wirtschaftsplan 2024 um 4,9 Mio. € Zusatzerträge aus der Änderung der Kurbeitragssatzung reduziert (Beschluss 0535 vom 20.12.2023). Dabei wurde nicht berücksichtigt, dass die privaten Übernachtungsgäste bereits einen Kurbeitrag von 3 € entrichten und diese Erlöse keine zusätzlichen Erträge darstellen. Aus diesem Grund wurde der BKZ um 781,7 T€ zu viel gekürzt.

Daneben sind in 2025 u. a. folgende Sanierungsmaßnahmen notwendig, die in den Instandhaltungsplänen der TriWiCon und WICM berücksichtigt wurden, aber nicht ohne weitere Unterstützung finanziert werden können:

	T€
Sanierung Ringleitung Dernsches Gelände für Outdoor Veranstaltungen bzw. Märkte	50,0
Austausch sämtlicher Rauchmelder im RMCC (rechtliche Vorgabe INNERHALB von 8 Jahren)	360,0
Abwassersystem und Technik Konzertplatz im Kurpark (im Rahmen vom Schluckbrunnen)	100,0
Fluchtwegstüren Foyer Kurhaus (Messing/Flügeltüren); 6 Sicherheitstüren denkmalgeschützt - Sonderanfertigung	120,0
Instandsetzung Parkettböden im Kurhaus - Maßnahmen Friedrich v Th und Christian Zais Saal	100,0
Beschichtung Kaskadenbecken - Beseitigung der Risse in den beiden Brunnen vor dem Kurhaus	180,0
Instandhaltung Dach Terrasse Spielbank; bisher noch kein Schaden - aber Erfahrung mit gegenüberliegender Seite	130,0
Sanierung Mauer im Kurpark (Flanierweg Rambach)	50,0
Summe	1090,0

Neben dem BKZ sind folgende weitere Zahlungen der LHW an die TriWiCon bzw. WICM in den aktualisierten Wirtschaftsplänen 2025 eingerechnet (je netto):

- 655 T€ Kostenerstattungen für satzungsgemäße Märkte
- 187 T€ Kostenerstattung für das Theatrium (weiterer Bedarf 222,5 T€ brutto - siehe Beschluss 0046 der StVV vom 09.02.2023)
- 144 T€ Weihnachtsbeleuchtung
- 745 T€ Kostenerstattungen für Leistungen für Tourismus Marketing und wiesbaden.de
- 390 T€ (netto) für Outdoor Veranstaltungen (z.B. Kindersternschnuppenmarkt) - Rechnungsstellung an Wirtschaftsförderung

Für die Leistungen für Tourismus Marketing und wiesbaden.de waren im Jahr 2021 insgesamt 600 T€ (netto) beziffert worden. Im Jahr 2025 wird mit 745 T€ gerechnet. Dies führt zu einer

Erhöhung des Bedarfs für umsatzsteuerliche Leistungen im Vergleich zum entsprechenden Eckwert.

Zu berücksichtigen ist, dass der BKZ für 2024 neben der obengenannten Kürzung aufgrund der neuen Kurbeitragssatzung noch eine weitere Kürzung in Höhe von 788,8 T€ erfahren hat (siehe 2.6 des Beschlusses 0535 vom 20.12.2023), die sich nun auch auf das Jahr 2025 durchschlägt.

Die Einnahmen der TriWiCon beruhen im Wesentlichen auf Kurbeiträgen, Marktgebühren, Mieterlösen, Zuschüssen und Kostenerstattungen. Sie lassen sich nicht ohne weiteres in dem Ausmaß erhöhen, wie die Kosten in den vergangenen Jahren insbesondere für Personal und Energie gestiegen sind. Der Eigenbetrieb ist trotz Ausnutzung sämtlicher Einsparmöglichkeiten auf weitere Unterstützung durch die LHW angewiesen, um langfristig kostendeckend wirtschaften zu können. Ein reduzierter BKZ führt dazu, dass Leistungen im bisherigen Umfang nicht mehr erbracht werden können.

Nach derzeitigem Kenntnisstand erhält die TriWiCon neben der Kurtaxe (4,9 Mio. €) und den hier genannten Beträgen keine weiteren wirtschaftlichen Vorteile von staatlichen Stellen oder öffentlichen Unternehmen, die dazu beitragen, den erwarteten Jahresfehlbetrag (vor Zuschuss) im Wirtschaftsjahr 2025 zu reduzieren.

Verlustübernahme für die WICM GmbH

Aufgrund ihrer Aufgabenstruktur wird die Gesellschaft auch in den Folgejahren nicht kostendeckend wirtschaften können. In den vergangenen Jahren kam die hohe Inflation und insbesondere steigende Kosten für veranstaltungsbedingte Dienstleistungen, Personal und Energie hinzu.

Für das Jahr 2025 wird aktuell mit einem Verlust in Höhe von 4.889,1 T€ gerechnet. Damit liegt er um 448,8 T€ unter dem ursprünglich für 2025 geplanten Verlust.

Wie in den Vorjahren wird der Verlust von der TriWiCon übernommen.

Jahresergebnis

Sofern der obengenannte Betriebskostenzuschuss tatsächlich von der LHW an die TriWiCon in voller Höhe gezahlt wird und alle übrigen genannten Kostenerstattungen und Erlöse von der LHW an die WICM bzw. TriWiCon fließen, wird mit einem ausgeglichenen Jahresergebnis gerechnet. Weitere Voraussetzung ist, dass die kalkulierten Kurbeitragseinnahmen in Höhe von 4,9 Mio. € auch tatsächlich erzielt werden können. Dies ist derzeit (März 2024) nicht absehbar.

STELLENPLAN 2025 AKTUALISIERT

TriWiCon		Stellenplan 2025	Plan 2024 aktualisiert	besetzt am 25.03.2024
	Gr.	ST	MA	MA
Eigenbetrieb TriWiCon - 82				
Betriebsleiter der TriWiCon				
BL	AT	1	1	1
Summe		1	1	1
Allg. Verwaltung 820100				
Fahrer und Bote	E 5	1	1	1
Personalangelegenheiten - 820110				
Teamleitung	E 11	1	1	1
Verwaltungsangestellte/r	E 10	2	2	2
Summe		3	3	3
Summe		4	4	4
Finanzen, Controlling und Rechnungswesen - 820200				
Hauptabteilungsleitung in PU Allg. Verw. & Personalangelegenheiten & IT	AT	1	1	1
Sachbearbeiter/in	E 10	1	1	1
Summe		2	2	2
Controlling				
Abteilungsleitung	A 13	1	0	0
	A12	0	1	1
Sachbearbeiter/in	E 9c	2	1	2
Sachbearbeiter/in	*ALT	0	1	1
Sachbearbeiter/in	E9b	0	1	0
Summe		3	4	4
Buchhaltung u. Rechnungsprüfung - 820210				
Leitung Buchhalter/in	E 13	1	1	1
Buchhalter/in	E 10	2	2	2
Verwaltungsangestellte/r	E 9a	2	2	2
Summe		5	5	5
EDV - 820220				
Teamleitung	E 13	1	1	1
Verwaltungsangestellte/r	E 12	1	2	1
Verwaltungsangestellte/r	E 11	2	1	2
Verwaltungsangestellte/r	E 10	0	1	0
Verwaltungsangestellte/r	E 9b	1	0	0
Summe		5	5	4
Summe		15	16	15

TriWiCon		Stellenplan 2025	Plan 2024 aktualisiert	besetzt am 25.03.2024
	Gr.	ST	MA	MA
Facility Management - 8203				
Technische/r Leiter/in	E 12	1	1	1
Stellv. tech. Leiter/in	E 11	1	1	1
FM Manager/in	E 10	1	1	1
Techn. Betriebswirt/in	E 10	1	1	1
Sachbearbeiter/in	E 9b	2	2	2
Sachbearbeiter/in	E 9a	1	1	1
Summe		7	7	7
Haustechnik/Reinigung - 820310				
Leiter/in Reinigungsservice	E 6	1	1	1
Maler/Stukateur	E 6	1	1	1
Technische Hauswarte	E 6	3	3	3
Technische Hauswarte	E 8	12	13	9
Meister Elektrotechnik	E 9a	1	1	0
Summe		18	19	14
Summe		25	26	21
Zentraler Einkauf/ Beschaffung - 8209				
Leitung	E 11	1	0	1
Sachbearbeiter/in	E 9b	1	1	1
Summe		2	1	2
Auszubildende		1	2	2
Summe (incl. Azubis)		48	50	45
Gesamt (ohne Azubis)		47,00	48	43

INVESTITIONSPLAN 2025 AKTUALISIERT

Plan 2024 **Plan 2025 ALT** **Plan 2025 NEU**

in T€

Kurhaus

Verdunklung Zais Saal	10		15
Verdunklung Kolonnade (Erneuerung)	20		30
bauliche Hochwasserschutzmaßnahmen Kurhaus Kolonnade			80
Absturzsicherung Konzertmuschel			35
	30	0	160

Kurpark

Mülleimer	10		
Bänke	10	10	10
	20	10	10

Jagdschloss Platte

Fettabscheider Jagdschloss Platte		35	35
-----------------------------------	--	----	----

RMCC

Sektionaltor Tor 8			20
--------------------	--	--	----

IT

Umstellung BackUp System			15
Ersatzbeschaffung Client PCs			40
Messgerät LWL/CU			8
Drucker (Ersatzbeschaffung)			3
Storage Erweiterung VDC Kurhaus			15
Server Lizenzierung für Kurhaus VDC			3
10G Firewall VA Bereich RMCC+KHS			20
Austausch Server Netzwerkmanagement			7
Upgrade Telefonanlage Cloud			30
			141

Gesamt	50	45	366
---------------	-----------	-----------	------------

Instandhaltungsplan 2025 aktualisiert

in T€

Plan 2024 neu **Plan 2025 alt** **Plan 2025 neu**

RMCC

Wartung technische Anlagen	800	800	770
Reparatur aus Wartung , anteilig 10-20 %	85	85	90
Instandhaltungsarbeiten über Fremddienstleister RMCC	160	160	160
externer TvD	20	20	20
Verbrauchsmaterial	30	30	50
Prüfung jährlich	40	40	40
Prüfung 3-jährig	100		15
Prüfung 5-jährig		45	45
Verfugung Brunnenanlagen		20	20
Reinigung der Brunnenbecken	5	5	7
LED Austausch	10	10	10
Reinigung der Notentwässerung und Rinnen	10	10	10
<i>Austausch sämtlicher Rauchmelder gemäß gesetzlicher Vorgabe</i>			360
Energieaudit 2025			8
Zwischensumme	1.260	1.225	1.605

Weinberg

Instandsetzung Bruchsteinmauer Weinberg			5
---	--	--	---

Kurhaus und Jagdschloss Platte (Bauten und Gebäudetechnik)

Terrasse Windfang Ost Erneuerung Bodenplatten mit Unterbau		85	0
Verdunklung Zais Saal	10		
Verdunklung Kolonnade (Erneuerung)	20		
Umstellung Beleuchtung auf dimmbare LED und Thiersch	30		
<i>Abwassersystem und Technik Konzertplatz (im Zusammenhang mit Schluckbrunnen)</i>			100
<i>Fluchtwegtüren Foyer (Messing/Flügeltüren); 6 Sicherheitstüren denkmalgeschützt - Sonderanfertigung</i>			120
3. Bauabschnitt Kolonnade Fassadensanierung Nord		40	45
3. Bauabschnitt Kolonnade Fassadensanierung Taubenschutz		5	10
Statik Säulen Friedrich von Thiersch Saal		8	
<i>Instandsetzung Parkettböden im Kurhaus - Maßnahmen Friedrich v Th und Christian Zais Saal</i>			100
Foyer Bodenbelag Marmor		10	10
Reparatur Parkett Jagdschloss	12	25	25
KNX-Bus vom Wintergarten und JSP	8		
KNX- Bus (Lichtsteuerung Kurhaus)	5		10
Erneuerung Sicherheitsbeleuchtungsanlage Jagdschloss Platte	10		
Erneuerung Sicherheitsbeleuchtungsanlage Kurhaus 1	25		25
Erneuerung Sicherheitsbeleuchtungsanlage Kurhaus 2	25		25
Brandmeldeanlage JSP	10		15
<i>Beschichtung Kaskadenbecken - Beseitigung der Risse in den beiden Brunnen vor dem Kurhaus</i>			180
<i>Instandhaltung Dach Terrasse Spielbank; bisher noch kein Schaden - aber Erfahrung mit gegenüberliegender Seite</i>			130
Voraus. Kosten aus Prüfung JSP	5	5	7
daraus entstehende Reparatur-/ Nachprüf- oder Materialkosten ca. 10%			1
Voraus. Kosten aus Wartung JSP	14	14	17
daraus entstehende Reparatur-/ Nachprüf- oder Materialkosten ca. 20%	3	3	3
Voraus. Kosten aus Prüfung KH und Kolonnade	38	30	35
daraus entstehende Reparatur-/ Nachprüf- oder Materialkosten ca. 10%	4	3	4
Voraus. Kosten aus Wartung KH und Kolonnade	97	97	110
daraus entstehende Reparatur-/ Nachprüf- oder Materialkosten ca. 20%	20	20	22
Instandhaltungs-/ Verbrauchsmaterial JSP	6	6	7
Instandhaltungs- und Unterhaltskosten JSP	2	2	3
Instandhaltungs-/ Verbrauchsmaterial KH und Kolonnade	50	50	70
Instandhaltungs- und Unterhaltskosten KH und Kolonnade	300	300	320
Energieaudit 2025			8
Zwischensumme	694	703	1.402

in T€

Plan Plan Plan
2024 2025 2025
neu alt neu

Kurpark, Bowling Green und weitere Außenanlagen

Grünpflege	285	350	315
Baumschnitt	50	50	40
Gehölznachpflanzungen	10	10	10
Instandhaltung Wege-/Platz-/Kiesflächen/Mauern	30	30	30
Sanierung Gustav-Freytag	20		
Zaunsanierung		25	25
Sanierung Mauer (Flanierweg Rambach) Zusatzbedarf		50	50
Zwischensumme	533	529	470

IT

PRTG Serverüberwachung			2
E-Mail Virenschutz (Hornet)			17
Zwischensumme			19

Instandhaltungen TriWiCon gesamt	2.487	2.457	3.501
---	--------------	--------------	--------------

Trennungsrechnung zum aktualisierten Wirtschaftsplan 2025 der TriWiCon

in T€	IST gesamt	nicht kommerzieller Bereich	kommerzieller Bereich
Umsatzerlöse	14.740	12.551	2.190
Bestandsveränderungen			
Andere aktivierte Eigenleistung			
Sonstige betriebliche Erträge	1.929	1.771	158
Gesamtleistung	16.669	14.321	2.347
Branchenspez. Aufwendungen/Fremdleistungen	2.299	2.288	11
Personalaufwendungen	5.605	5.045	561
Abschreibungen auf Sachanlagen	5.215	4.455	761
Abschreibungen auf Forderungen			
Sonstige betriebliche Aufwendungen	11.850	10.734	1.116
Gesamtkosten	24.970	22.521	2.449
Betriebsergebnis (EBIT)	-8.301	-8.200	-101
Finanzergebnis	-2.885	-2.352	-533
Erträge	262	262	0
Aufwendungen	3.146	2.613	533
Neutrales Ergebnis	0	0	0
Erträge			
Aufwendungen			
Steuerergebnis	-444	-354	-91
Erträge			
Aufwendungen	444	354	91
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-11.630	-10.905	-725
Gewinnaufschlag (auf Gesamtaufwand)	/	-765	/
Maximal zulässiger Ausgleich		11.670	
Abzüglich Überkompensation aus den Vorjahren			
Berichtigter Ausgleich (Soll-Ausgleich)		11.670	
Tatsächlicher Ausgleich		11.630	

* Individuell zu berücksichtigender Gewinnaufschlag (in %):	3%
---	----