

Betreff Kurbeitrag - Umbuchung/Rückstellung zum Betriebskostenzuschuss

Dezernat/e II + III

☐ Bericht zum Beschluss

Nr. vom

Erforderliche Stellungnahmen

- | | |
|---|---|
| ☐ Amt für Innovation, Organisation und Digitalisierung | ☐ Rechtsamt |
| ☐ Kämmerei | ☐ Umweltamt: Umweltprüfung |
| ☐ Frauenbeauftragte nach HGIG | ☐ Straßenverkehrsbehörde |
| ☐ Frauenbeauftragte nach HGO | |
| ☐ Sonstiges | |

Beratungsfolge

(wird von Amt 16 ausgefüllt) DL-Nr.

- | | | |
|-----------------|---|------------------------------------|
| Kommission | ☒ nicht erforderlich | erforderlich ☐ |
| Ausländerbeirat | ☒ nicht erforderlich | erforderlich ☐ |
| Kulturberrat | ☒ nicht erforderlich | erforderlich ☐ |
| Ortsbeirat | ☒ nicht erforderlich | erforderlich ☐ |
| Seniorenbeirat | ☒ nicht erforderlich | erforderlich ☐ |

Magistrat Eingangsstempel
Büro d. Magistrats

Stadtverordnetenversammlung

- | | |
|--|---|
| ☒ Tagesordnung A | Tagesordnung B ☐ |
| ☐ Umdruck nur für Magistratsmitglieder | |
| ☐ nicht erforderlich | erforderlich ☒ |
| ☒ öffentlich | nicht öffentlich ☐ |
| ☒ wird im Internet / PIWi veröffentlicht | |

Anlagen öffentlich

Anlagen nichtöffentlich

A Finanzielle Auswirkungen

25-V-02-0023

Mit der antragsgemäßen Entscheidung sind

- ☐ keine finanziellen Auswirkungen verbunden
☒ finanzielle Auswirkungen verbunden (→ in diesem Fall bitte weiter ausfüllen)

I Aktuelle Prognose Ergebnisrechnung Dezernat

Prognose Zuschussbedarf

HMS-Ampel ☐ rot ☒ grün abs.: 3.212.162,00 €
in %: 6,3 %

II Aktuelle Prognose Investitionsmanagement Dezernat

Budget verfügte Ausgaben (Ist)

Investitionscontrolling ☐ Investition ☐ Instandhaltung abs.:
in %:

III Übersicht finanzielle Auswirkungen der Sitzungsvorlage

Es handelt sich um ☐ Mehrkosten ☒ budgettechnische Umsetzung

Typ	Jahr	Bezeichnung	Gesamt-kosten	...davon APL/ÜPL	Finanzierung (Sperr, Ertrag)	Kontierung (Objekt und Konto)
CO	2025	92 TriWiCon - Betriebskostenzuschuss	1.045.064,04	1.045.064,04		IA 104890, KA 791170
CO	2025	Inanspruchnahme Rückstellung all. FW			918.700 €	
CO	2025	allg.FW			126.364,04	
Summe einmalige Kosten:			1.045.064,04	1.045.064,04	1.045.064,04	
Summe Folgekosten:						

Bei Bedarf Hinweise | Erläuterung (max. 750 Zeichen)

B Kurzbeschreibung des Vorhabens (verpflichtend)

(Die Inhalte dieses Feldes werden [außer bei vertraulichen Vorlagen, wie z. B. Disziplinarvorlagen] im Internet/Intranet veröffentlicht. Es dürfen hier keine personenbezogenen Daten im Sinne des Hessischen Datenschutzgesetzes verwendet werden (Ausnahme: Einwilligungserklärung des/der Betroffenen liegt vor). Ergänzende Erläuterungen, soweit erforderlich, siehe D. Begründung, Pkt. II)

Inanspruchnahme einer Rückstellung zum Ausgleich offener Forderungen

C Beschlussvorschlag

1. Es wird zur Kenntnis genommen, dass
 - 1.1 im Rahmen des Jahresabschlusses 2024 in der Allgemeinen Finanzwirtschaft eine Rückstellung und bei der TriWiCon eine offene Forderung in Höhe von 1.045.064,04 € zum Ausgleich der fehlenden Einnahmen Kurbeitrag gebildet wurde;
 - 1.2 die TriWiCon im Jahr 2024 gemäß testiertem Abschluss insgesamt 4.585 T€ Kurbeitrags Erlöse erzielt hat. Dies entspricht Mehrerträgen im Vergleich zur ursprünglichen Wirtschaftsplanung (in Höhe von 730.000 € für Privatreisende mit einem Kurbeitrag in Höhe von 3,- € pro Nacht) von 3.855 T€. Die Differenz zu 4,9 Mio. € beträgt 1.045 T€;

	Stand Abschluss
Kurbeitrags Erlöse TriWiCon 2024	4,585 Mio.
Ursprünglicher Planwert	0,730 Mio.
Mehrerträge	3,855 Mio.
Differenz zu 4,9 Mio. € = "fehlende Mehrerträge"	1,045 Mio.

- 1.3 der testierte Jahresabschluss 2024 der TriWiCon von Dez III/20 geprüft und der Fehlbetrag bestätigt wurde. Danach ergibt sich für den Jahresabschluss 2024 der TriWiCon insgesamt ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 71.096,46 € und der Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember 2024 beträgt - 988.265,21 €.
2. Es wird beschlossen, dass
 - 2.1 die in der Allgemeinen Finanzwirtschaft gebildete Rückstellung für die Auszahlung des Zuschusses an die TriWiCon in Anspruch genommen wird;
 - 2.2 der Betrag in Höhe von 1.045.064,04 € dem Dezernat II üpl. zur Verfügung gestellt wird; die Finanzierung erfolgt in Höhe von 918.700 € aus der Inanspruchnahme der Rückstellung in der allgemeinen Finanzwirtschaft und in Höhe von 126.364,04 € aus der Allgemeinen Finanzwirtschaft des Jahres 2025;
 - 2.3 die Auszahlung des Betriebskostenzuschusses an die TriWiCon durch Dezernat II erfolgt.

D Begründung

Der Betriebskostenzuschuss (BKZ) 2024 für die TriWiCon für den Haushalt 2024 wurde gegenüber dem Bedarf nach Wirtschaftsplan 2024 um 4,9 Mio. € Zusatzerträge aus der Änderung der Kurbeitragssatzung reduziert. Bei der Reduzierung um 4,9 Mio. € wurde nicht berücksichtigt, dass die privaten Übernachtungsgäste bereits einen Kurbeitrag von 3 € entrichten und diese Erlöse keine zusätzlichen Erträge darstellen.

Daraus und aus den fehlenden Zusatzerträgen für den Monat Januar 2024 (die neue Satzung trat zum 1. Februar 2024 in Kraft) ergibt sich ein Differenzbetrag von 1.124.860 € zur Kalkulation der Erträge der TriWiCon.

Zwischen den Dezernaten II und III in einem schriftlichen Kontrakt wurde vereinbart, dass im Rahmen des Jahresabschlusses 2024 die fehlenden Mehrerträge in Höhe von maximal 1.124.860 € aus der allgemeinen Finanzwirtschaft ausgeglichen werden, wenn die TriWiCon weniger als 4,9 Mio. € Mehrerträge aus den Kurbeiträgen erwirtschaftet und die fehlenden Mehrerträge nicht ganz oder teilweise an anderer Stelle kompensiert werden können.

Es sich handelt hierbei um eine dezernatsübergreifende überplanmäßige Bereitstellung der Mittel, bei welcher aufgrund des Betragswertes > 500.000 € ein Beschluss der Stadtverordnetenversammlung notwendig ist.

I. Auswirkungen der Sitzungsvorlage

(Angaben zu Zielen, Zielgruppen, Wirkungen/Messgrößen, Quantität, Qualität, Auswirkungen im Konzern auf andere Bereiche, Zeitplan, Erfolgskontrolle)

II. Ergänzende Erläuterungen

(Demografische Entwicklung, Umsetzung Barrierefreiheit, Klimaschutz/Klima-Anpassung, etc.)

III. Geprüfte Alternativen

(Hier sind die Alternativen darzustellen, welche zwar geprüft wurden, aber nicht zum Zuge kommen sollen)

IV. Öffentlichkeitsarbeit | Bürgerbeteiligung

(Hier sind Informationen über Bürgerbeteiligungen in Projekten einzufügen)

Bestätigung der Dezernent*innen

Wiesbaden, 10. Oktober 2025

Wiesbaden, . Oktober 2025



Hininger
Bürgermeisterin

Dr. Schmehl
Stadtkämmerer