

Wirtschaftsplan 2020

1. Erfolgsplan
2. Erläuterungen zum Erfolgsplan
3. Vermögensplan
4. Vermögensplan 2019-2023
5. Finanzplan 2019-2023
6. Stellenübersicht

Allgemein:

Das Geschäftsjahr 2020 ist von der Neuausrichtung der Gesellschaft im Bereich Verbrauchermessen geprägt.

Durch die Insolvenz der Ulmer Ausstellungs GmbH im August 2019 wurde beschlossen, die Verbrauchermessen im Frühjahr und Herbst in Eigenregie auszurichten. Weiter erfolgt der Betrieb des Fertighauscenters ebenfalls in Eigenregie durch die Gesellschaft.

Die Planzahlen zur Durchführung der Verbrauchermessen sind ergebnisneutral vorgesehen, da zum Zeitpunkt der Berichterstellung noch nicht abgeschätzt werden kann, in welchem Umfang die Verbrauchermessen durchgeführt werden.

Ebenfalls fehlen die Erfahrungswerte zum Betrieb des Hausbaucenters. Hier gilt es den Übergang vom Betrieb durch den Insolvenzverwalter auf die Ulm-Messe Anfang 2020 sicherzustellen.

Weiter gilt es die freien Parzellen wieder zu belegen und in die Wettbewerbsfähigkeit des Hausbaucenters zu investieren.

Im Geschäftsbereich der Vermietungen (Messe, Festplatz, CCU und Kornhaus) ist eine gute Buchungslage bei der Planung zu Grunde gelegt.

Der Wirtschaftsplan 2020 schließt mit einem Ergebnis aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit von 30.000 € vor Steuern und einem Gewinn in Höhe von 10.000 €.

Der Vermögensplan zeigt Finanzierungsmittel gesamt von 2.969.243 € und erübrigte Mittel aus den Vorjahren in Höhe von 2.709.243 €. Der Finanzierungsbedarf beträgt 70.000,00 €, die freien Mittel belaufen sich auf 2.899.243 €.

Im Stellenplan sind 2 Stellen mehr ausgewiesen. Davon wird eine zum Dezember 2019 besetzt. Die Stellen dienen zur Organisation der Verbrauchermessen.

Messe- und Veranstaltungsbetrieb:

Die für 2020 geplanten, angefragten bzw. fest gebuchten Veranstaltungen spiegeln sich in der Planung wieder. Besondere Großveranstaltungen finden nicht statt. Einige verbraucherbezogenen Messen werden von den Veranstaltern inhaltlich und terminlich neu ausgerichtet. Diese Veranstaltungen sind auf Basis der Vorjahre kalkuliert. Hier können sich aber noch Änderungen ergeben.

Die Erlöse bei Kongressen Ordermessen, Präsentationen und Tagungen basieren auf Erfahrungswerten, hier wird von den Veranstaltern z.T. sehr kurzfristig entschieden. In diesem Zusammenhang entwickelt sich auch der Ersatz von Sachkosten.

Die Belegung des Kornhauses beruht auf den Erfahrungswerten der Vorjahre. Die Vermarktung für kommerzielle Veranstaltung gestaltet sich aufgrund des allgemeinen Zustandes der Veranstaltungsstätte weiter schwierig.

Die Umsatzzahlen im CCU basieren auf der neuen 50 Tagesregelung, die mit dem geänderten Rahmenvertrag zum September 2018 in Kraft trat.

Bauunterhalt, Wartungsverpflichtungen und Instandhaltungsmaßnahmen entsprechen Erfahrungswerten, sofern keine außergewöhnlichen Instandhaltungsmaßnahmen eintreten. Die Energiekosten basieren ebenfalls auf Werten der Vorjahre.

Die Mietverpflichtungen gegenüber der Stadt (Fest-/Umsatzpacht), die Sondernutzungsgebühren für die Marktplätze sowie die Pachtzahlung ans Maritim (pauschale Mietkosten für 50 Tage) entsprechen den Vertragsgrundlagen.

Marktwesen:

Die wirtschaftliche Situation im Bereich Marktwesen (Weihnachts- und Wochenmärkte) basiert auf den Erfahrungswerte der Vorjahre. Hier sind nur unwesentliche Änderungen zu erwarten.

1. Erfolgsplan 2020

Bezeichnung	Plan 2020	Plan 2019	Ergebnis 2018
1. Umsatzerlöse	3.717.000	<i>3.200.000</i>	4.001.534
2. sonstige betriebliche Erträge			
sonstige betriebliche Erträge	150.000	<i>150.000</i>	146.803
3. Materialaufwand			
a. Aufwand f. Roh-, Hilfs- u. Betr.st.	-45.000	<i>-45.000</i>	-136.589
b. Aufwand f. bezogene Leistungen	-2.350.000	<i>-1.850.000</i>	-2.538.444
4a. Löhne und Gehälter			
Löhne und Gehälter	-736.000	<i>-722.000</i>	-604.354
4b. soziale Abgaben, Aufwendungen Altersversorg. und Unterstützung			
Sozialaufwendungen	-97.000	<i>-95.000</i>	-103.296
Aufwendungen f. Altersvers., Beihilfen und Unterstützung	-81.000	<i>-80.000</i>	-80.322
5. Abschreibungen	-250.000	<i>-250.000</i>	-187.539
6. sonst. betriebl. Aufwendungen	-280.000	<i>-280.000</i>	-226.302
7. Erträge aus Beteiligungen	2.000	<i>2.000</i>	1.100
8. Zinserträge	0	<i>0</i>	6.165
9. Abschreibungen auf Finanzanlagen	0	<i>0</i>	0
10. Zinsaufwendungen	0	<i>0</i>	-9.376
11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	30.000	<i>30.000</i>	269.379
12. Außerordentliche Aufwendungen	0	<i>0</i>	0
13. Steuern v. Einkommen/Ertrag	-7.000	<i>-7.000</i>	-82.737
14. Sonstige Steuern	-13.000	<i>-13.000</i>	-13.063
Jahresergebnis	10.000	<i>10.000</i>	173.579

2. Erläuterungen zum Erfolgsplan 2020

Bezeichnung	Plan 2020	Plan 2019	Ergebnis 2018
1. Umsatzerlöse			
Messen/Ausstellungen	612.000,00	632.000,00	879.946,59
Einzelveranstaltungen	295.000,00	285.000,00	344.642,75
Ersatz von Sachkosten / Dienstleistungen	757.000,00	740.000,00	1.006.277,14
Märkte	800.000,00	800.000,00	948.761,92
Sportnutzung	90.000,00	90.000,00	76.161,65
Pacht Messecatering	40.000,00	40.000,00	47.668,18
Parkentgelte	170.000,00	170.000,00	158.716,81
Kornhaus	80.000,00	80.000,00	78.083,94
Congress Centrum	120.000,00	120.000,00	174.634,92
Festplatz	108.000,00	120.000,00	118.111,18
Fertighausgelände	147.000,00	95.000,00	96.000,00
Projekt Verbrauchermessen	470.000,00	0,00	0,00
sonstige Umsatzerlöse	28.000,00	28.000,00	72.529,08
<i>Z-Summe</i>	3.717.000,00	3.200.000,00	4.001.534,16
2. sonstige betriebliche Erträge			
sonstige betriebliche Erträge	135.000,00	135.000,00	146.803,31
Erstattung Aufwand Schwörkonzerte	15.000,00	15.000,00	0,00
<i>Z-Summe</i>	150.000,00	150.000,00	146.803,31

Bezeichnung	Plan 2020	Plan 2019	Ergebnis 2018
3. Materialaufwand			
3a. Aufwand f. Roh-,Hilfs- u. Betr.st.	45.000,00	45.000,00	136.589,36
3b. Aufwand f. bezogene Leistungen			
Fremdleistungen Technik, Personal	150.000,00	150.000,00	584.070,66
Energiekosten (Strom, Heizung)	460.000,00	460.000,00	475.282,56
Instandhaltungen	250.000,00	250.000,00	490.106,72
Wartungen	50.000,00	50.000,00	55.430,41
Pacht Stadt Ulm	550.000,00	550.000,00	555.924,21
Pacht CCU an Maritim	50.000,00	50.000,00	51.129,17
Projekt Verbrauchermessen	470.000,00	0,00	0,00
Projekt Hausbaucenter/Schwörkonzerte	45.000,00	15.000,00	0,00
Weihnachtsmarkt	100.000,00	100.000,00	90.709,22
sonst. allg. Betriebskosten	40.000,00	40.000,00	41.862,81
sonstige Aufwendungen Märkte	50.000,00	50.000,00	99.100,00
Werbekosten (veranstaltungsbezogen)	135.000,00	135.000,00	94.828,65
<i>Z-Summe</i>	2.350.000,00	1.895.000,00	2.538.444,41
4a. Löhne und Gehälter			
Löhne und Gehälter	736.000,00	722.000,00	604.354,23
<i>Z-Summe</i>	736.000,00	722.000,00	604.354,23
4b. soziale Abgaben, Aufwendungen Altersversorg. und Unterstützung			
Sozialaufwendungen	97.000,00	95.000,00	103.296,14
Aufwendungen f. Altersvers., Beihilfen und Unterstützung	81.000,00	80.000,00	80.322,47
<i>Z-Summe</i>	178.000,00	175.000,00	183.618,61
5. Abschreibungen			
<i>Z-Summe</i>	250.000,00	250.000,00	187.539,02

Bezeichnung	Plan 2020	Plan 2019	Ergebnis 2018
6. sonst. betriebl. Aufwendungen			
Versicherungen	25.000,00	25.000,00	24.314,77
EDV-Kosten	35.000,00	35.000,00	25.223,25
Fahrzeugkosten	15.000,00	15.000,00	11.806,91
Werbekosten	20.000,00	20.000,00	7.943,28
Telefon, Porto, Kopierer	20.000,00	20.000,00	19.787,06
Abschluss-/Prüfungskosten	30.000,00	30.000,00	19.465,77
Verwaltungskosten/Buchhaltung	15.000,00	15.000,00	8.771,85
Forderungsverluste	10.000,00	10.000,00	0,00
sonstige Aufwendungen	80.000,00	80.000,00	53.728,72
Wertberichtigungen	30.000,00	30.000,00	55.260,00
<i>Z-Summe</i>	280.000,00	280.000,00	226.301,61
7. Erträge aus Beteiligungen			
<i>Z-Summe</i>	2.000,00	2.000,00	1.100,00
8. Zinserträge			
<i>Z-Summe</i>	0,00	0,00	6.164,72
9. Zinsaufwendungen			
<i>Z-Summe</i>	0,00	0,00	9.376,00
12. Steuern v. Einkommen/Ertrag			
<i>Z-Summe</i>	7.000,00	7.000,00	82.737,14
13. Sonstige Steuern			
<i>Z-Summe</i>	13.000,00	13.000,00	13.062,76

3. Vermögensplan

3.1 Finanzierungsmittel (Einnahmen)		Plan 2020	
1.	Zuführung zum Stammkapital	0	
2.	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	0	
3.	Jahresgewinn	10.000	
4.	Zuführungen zu langfristigen	0	
5.	Kredite (einschl. für Finanzierung		
	a) von der Gemeinde	0	
	b) von Dritten	0	
6.	Abschreibungen und Anlagenabgänge	250.000	
		Summe	
		260.000	
7.	erübrigte Mittel aus Vorjahren	2.709.243	
8.	Finanzierungsmittel insgesamt	2.969.243	

3.2 Finanzierungsbedarf (Ausgaben)		Plan 2020	
1.	Sachanlagen u. immat. Anlagewerte		
	a) Geräte, Maschinen, Betriebsvorrichtungen, Server/IT	30.000	
	b) Kassencontainer	20.000	
	c) Tische, Stühle, Bühnenelemente	20.000	
		Summe	
		70.000	
2.	Entnahme aus Rücklagen	0	
3.	Jahresverlust	0	
4.	Tilgung von Krediten		
	a) an Gemeinde	0	
	b) an Dritte	0	
5.	Entnahme langfr. Rückstellungen	0	
6.	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0	
7.	Finanzierungsbedarf insgesamt	70.000	
8.	Freie Mittel	2.899.243	
9.	Gesamt	2.969.243	

4. Vermögensplan 2019 bis 2023

4.1 Finanzierungsmittel (Einnahmen)		Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.	Zuführung zum Stammkapital					
2.	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen					
3.	Jahresgewinn	10.000	10.000	12.000	22.000	22.000
4.	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzgl. Entnahmen					
5.	Kredite (einschl. für Finanzierung wesentlichen Vorratsvermögens) a) von der Gemeinde b) von Dritten					
6.	Abschreibungen und Anlagenabgänge	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
7.	erübrigte Mittel aus Vorjahren	2.483.762	2.709.243	2.899.243	3.131.243	3.373.243
8.	Finanzierungsmittel insgesamt	2.743.762	2.969.243	3.161.243	3.403.243	3.645.243

4.2 Finanzierungsbedarf (Ausgaben)		Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte a) Geräte, Maschinen, Betriebsvorrichtungen, Server/IT	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	b) Kassencontainer	0	20.000	0	0	0
	c) Tische, Stühle, Bühnenelemente	20.000	20.000	0	0	0
2.	Entnahme aus Rücklagen					
3.	Jahresverlust	0	0	0	0	0
4.	Tilgung von Krediten a) an Gemeinde b) an Dritte					
5.	Entnahme langfristiger Rückstellungen					
6.	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren					
7.	Finanzierungsbedarf insgesamt	50.000	70.000	30.000	30.000	30.000
8.	Freie Mittel	2.693.762	2.899.243	3.131.243	3.373.243	3.615.243
9.	Gesamt	2.743.762	2.969.243	3.161.243	3.403.243	3.645.243

5. Finanzplan 2019 bis 2023

	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
1. Umsatzerlöse	3.200.000	3.717.000	3.750.000	3.800.000	3.800.000
2. sonstige betriebliche Erträge	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
3. Materialaufwand	-1.895.000	-2.395.000	-2.400.000	-2.400.000	-2.400.000
4. Personalaufwand	-897.000	-914.000	-940.000	-980.000	-980.000
5. Abschreibungen	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	-280.000	-280.000	-280.000	-280.000	-280.000
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	30.000	30.000	32.000	42.000	42.000
10. Aufwendungen aus Verlustübernahme					
11. außerordentliche Erträge					
12. außerordentliche Aufwendungen					
13. Steuern von Einkommen/Ertrag	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
14. Sonstige Steuern	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
15. Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	10.000	10.000	12.000	22.000	22.000

6. Stellenübersicht 2020

Funktion	Zahl der VZ-Stellen 2020	Besetzte VZ-Stellen 30.06.2019	Zahl der VZ-Stellen 2019	Aktuelle TVÖD Stufe
Geschäftsführer	1	1	1	1 x AT
Allgemeine Verwaltung / Assistenz der Geschäftsführung	1	1	1	1 x 9
Allgemeine Verwaltung / Veranstaltungen	2 x 0,5	2 x 0,5	2 x 0,5	2 x 6
Allgemeine Verwaltung / Veranstaltungsorganisation	2	1	1	2 x 6
Buchhaltung	0,70	0,70	0,70	1 x 8
Marktwesen	1	1	1	1 x 7
Hallenmeister Haustechnik Veranstaltungsbetreuung	3	3	3	1 x 3 1 x 6 1 x 8
Veranstaltungsorganisation Veranstaltungsbetreuung Veranstaltungsservice	4	3	4	2 x 8 2 x 9
Reinigungskräfte	1,6	1,6	1,6	2 x 4

Summe (ohne Aushilfen)

15,3

13,3

14,3