



Wirtschaftsplan 2021

1. Erfolgsplan
2. Erläuterungen zum Erfolgsplan
3. Vermögensplan
4. Vermögensplan 2020-2024
5. Finanzplan 2020-2024
6. Stellenübersicht

WPL Erläuterungen:

Aufgrund der aktuellen Maßnahmen zur Pandemiebekämpfung gilt gerade ein allgemeines Verbot. Auch bei Lockerungen werden je nach Veranstaltungsart einschränkende gesetzliche Regelungen gelten. Deshalb ist bis mindestens Frühjahr 2022 mit keinem normalen Veranstaltungsbetrieb zu rechnen.

Seit Beginn der Pandemie ist der Geschäftsbetrieb in allen Unternehmensbereichen der Ulm-Messe GmbH von ständig wechselnden Vorgaben durch Corona-Verordnungen geprägt. Auch bei Lockerungen war die Umsetzung der geforderten Auflagen im Hinblick auf Abstand und Hygiene in den Räumen der Ulm-Messe wirtschaftlich und/oder organisatorisch schwer oder gar nicht umsetzbar.

Deshalb ergeben sich für den laufenden Geschäftsbetrieb der Ulm-Messe GmbH hohe Umsatzverluste, die auch noch für das Jahr 2022 zu erwarten sind.

Die erstellte Wirtschaftsplanung basiert auf Einschätzungen und Parametern zum aktuellen Zeitpunkt der Berichtserstellung. Entsprechend der Entwicklung wird die Planung laufend angepasst. Da Veranstaltungen i.d.R. aber einen Vorlauf von mindestens einem halben bzw. einem Jahr haben ist im gesamten Geschäftsjahr 2021 mit einem sehr eingeschränkten Programm zu rechnen.

Die Planung basiert auf folgender Grundlage:

Bis Ostern sind keine „normalen“ Veranstaltungen geplant bzw. umsetzbar (Veranstaltungsverbot/-einschränkungen). Regelmäßig durchgeführt werden die Wochenmärkte, Gerichtsverhandlungen, Prüfungsveranstaltungen, Onlineformate für Kulturschaffende sowie der Betrieb im Leichtathletikstützpunkt Zehnkampf.

Seit Mitte Dezember gibt es auf dem Messegelände ein Zentrales Impfzentrum (ZIZ), das im Januar um ein Kreisimpfzentrum (KIZ) erweitert wurde. Aktuell ist der Betrieb bis Juni/Juli geplant. Wir gehen jedoch von einer Verlängerung bis in den Herbst aus.

Von Ostern bis Mitte September rechnen wir mit einem moderaten und eingeschränkten Veranstaltungsbetrieb im Rahmen der gesetzlichen Möglichkeiten.

Das verbliebene Veranstaltungsprogramm von Mitte September bis Jahresende ist vorgebucht. Die jeweiligen Umsetzungsmöglichkeiten werden sich bis zur Jahresmitte entscheiden.

Die Wochenmärkte werden regelmäßig durchgeführt. Die Planung erfolgte mit den Werten der Vorjahre.

Perspektivisch sollte es möglich sein, den Weihnachtsmarkt wie geplant durchzuführen. In welcher Form, zentral oder dezentral kann bis September warten. Die Planung erfolgte auf Basis 2019.

Im Hausbaucenter ist die Vertragsumstellung mit dem Insolvenzverwalter der UAG für die einzelnen Musterhäuser erfolgt. Focus liegt jetzt auf der Attraktivitätssteigerung und Vermarktung der freien Ausstellungsparzellen.

Außerdem planen wir weiter die Durchführung eigener Messen im Verbraucherbereich. Da hier durch die Nachwirkungen der UAG-Insolvenz und die allgemeine Branchensituation - verstärkt durch Corona - eine sehr schwierige Ausgangslage besteht, gilt es bis zur Jahresmitte die Marktchancen genau zu ermitteln, um dann die Form der Umsetzung (allein, mit Kooperationspartner oder mit Gastveranstalter) zu entscheiden. Eine mögliche Umsetzung kommt aus jetziger Sicht frühestens im Mai 2022 in Betracht.

Alle notwendigen Wartungen müssen entsprechend der Vorgaben durchgeführt werden und sind entsprechend eingeplant. Dies trifft auch für die Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung zu.

Der aktuelle Personalstand beträgt 12 Personen (11,75 Stellen zum 31.12.2020) Zur Aufrechterhaltung des Geschäftsbetriebs sind alle Personen notwendig. Arbeiten und Aufgaben, die teilweise extern vergeben wurden werden jetzt intern erledigt. Die Stundenkonten sind ausgeglichen. Deshalb ist aus jetziger Sicht keine Kurzarbeit möglich. Um künftigen Anforderungen gerecht zu werden sieht der Stellenplan 15,75 Stellen vor. Wir werden hier im Laufe des Jahres entsprechend der Situation im Veranstaltungsbereich nachsteuern.

Die Erfüllung der vertraglichen Verpflichtungen (Pacht und Sondernutzungsgebühren für die Marktplätze) gegenüber der Stadt Ulm und dem Maritim für das CCU sind eingeplant. Die Liquidität der Gesellschaft ist noch ausreichend um den laufenden Verpflichtungen nachzukommen. Bei einer Verschärfung der Situation würde die Gesellschaft das Stundungsangebot für die Pacht annehmen.

Mögliche Verrechnungen der Verluste mit den Vorjahren sowie mögliche Ansprüche von November-/Dezemberhilfen werden derzeit geprüft.

Der Wirtschaftsplan 2021 schließt mit einem Ergebnis aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit von minus 782.000 € vor Steuern und einem Jahresverlust in Höhe von 795.000 €.

Der Vermögensplan zeigt Finanzierungsmittel gesamt von 3.035.032 € und erübrigte Mittel aus den Vorjahren in Höhe von 2.845.032 €. Der Finanzierungsbedarf beträgt 860.000,00 €, die freien Mittel belaufen sich auf 2.175.032 €.

1. Erfolgsplan 2021

Bezeichnung	Plan 2021	Plan 2020	Ergebnis 2019
1. Umsatzerlöse	1.845.000	3.717.000	3.635.060
2. sonstige betriebliche Erträge			
sonstige betriebliche Erträge	850.000	150.000	343.417
3. Materialaufwand			
a. Aufwand f. Roh-, Hilfs- u. Betr.st.	-45.000	-45.000	-134.413
b. Aufwand f. bezogene Leistungen	-2.110.000	-2.350.000	-2.404.314
4a. Löhne und Gehälter			
Löhne und Gehälter	-655.000	-736.000	-655.841
4b. soziale Abgaben, Aufwendungen Altersversorg. und Unterstützung			
Sozialaufwendungen	-115.000	-97.000	-115.147
Aufwendungen f. Altersvers., Beihilfen und Unterstützung	-82.000	-81.000	-82.815
5. Abschreibungen	-190.000	-250.000	-148.620
6. sonst. betriebl. Aufwendungen	-280.000	-280.000	-266.056
7. Erträge aus Beteiligungen	0	2.000	820
8. Zinserträge	0	0	5.761
9. Abschreibungen auf Finanzanlagen	0	0	0
10. Zinsaufwendungen	0	0	-8.042
11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-782.000	30.000	169.811
12. Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
13. Steuern v. Einkommen/Ertrag	0	-7.000	-43.165
14. Sonstige Steuern	-13.000	-13.000	-13.389
Jahresergebnis	-795.000	10.000	113.256

2. Erläuterungen zum Erfolgsplan 2021

Bezeichnung	Plan 2021	Plan 2020	Ergebnis 2019
1. Umsatzerlöse			
Messen/Ausstellungen	200.000,00	612.000,00	422.686,94
Einzelveranstaltungen	150.000,00	295.000,00	400.649,50
Ersatz von Sachkosten / Dienstleistungen	350.000,00	757.000,00	989.410,64
Märkte	800.000,00	800.000,00	982.525,33
Sportnutzung	90.000,00	90.000,00	76.429,25
Pacht Messecatering	20.000,00	40.000,00	43.509,31
Parkentgelte	20.000,00	170.000,00	167.793,54
Kornhaus	15.000,00	80.000,00	66.211,11
Congress Centrum	30.000,00	120.000,00	145.579,00
Festplatz	30.000,00	108.000,00	124.262,34
Hausbaucenter	130.000,00	147.000,00	96.999,96
Projekt Verbrauchermessen	0,00	470.000,00	0,00
sonstige Umsatzerlöse	10.000,00	28.000,00	119.002,98
<i>Z-Summe</i>	1.845.000,00	3.717.000,00	3.635.059,90
2. sonstige betriebliche Erträge			
sonstige betriebliche Erträge	30.000,00	135.000,00	343.417,44
Erstattung Aufwand Impfzentrum	820.000,00	15.000,00	0,00
<i>Z-Summe</i>	850.000,00	150.000,00	343.417,44

Bezeichnung	Plan 2021	Plan 2020	Ergebnis 2019
3. Materialaufwand			
3a. Aufwand f. Roh-,Hilfs- u. Betr.st.	45.000,00	45.000,00	134.413,43
3b. Aufwand f. bezogene Leistungen			
Fremdleistungen Technik, Personal	50.000,00	150.000,00	638.642,47
Energiekosten (Strom, Heizung)	230.000,00	460.000,00	429.102,49
Instandhaltungen	150.000,00	250.000,00	392.790,34
Wartungen	80.000,00	50.000,00	67.788,06
Pacht Stadt Ulm	400.000,00	550.000,00	440.173,33
Pacht CCU an Maritim	100.000,00	50.000,00	51.489,12
Projekt Verbrauchermessen	30.000,00	470.000,00	0,00
Hausbaucenter	45.000,00	45.000,00	0,00
Weihnachtsmarkt	100.000,00	100.000,00	127.975,36
sonst. allg. Betriebskosten	40.000,00	40.000,00	49.522,04
sonstige Aufwendungen Märkte	50.000,00	50.000,00	99.100,00
Werbekosten (veranstaltungsbezogen)	135.000,00	135.000,00	107.730,55
Betrieb Impfzentrum	700.000,00	0,00	0,00
<i>Z-Summe</i>	2.155.000,00	2.395.000,00	2.404.313,76
4a. Löhne und Gehälter			
Löhne und Gehälter	655.000,00	736.000,00	655.840,85
<i>Z-Summe</i>	655.000,00	736.000,00	655.840,85
4b. soziale Abgaben, Aufwendungen Altersversorg. und Unterstützung			
Sozialaufwendungen	115.000,00	97.000,00	115.146,59
Aufwendungen f. Altersvers., Beihilfen und Unterstützung	82.000,00	81.000,00	82.815,27
<i>Z-Summe</i>	197.000,00	178.000,00	197.961,86
5. Abschreibungen			
<i>Z-Summe</i>	190.000,00	250.000,00	148.620,22

Bezeichnung	Plan 2021	Plan 2020	Ergebnis 2019
6. sonst. betriebl. Aufwendungen			
Versicherungen	25.000,00	25.000,00	25.685,54
EDV-Kosten	35.000,00	35.000,00	27.236,59
Fahrzeugkosten	15.000,00	15.000,00	8.660,68
Werbekosten	20.000,00	20.000,00	8.762,87
Telefon, Porto, Kopierer	20.000,00	20.000,00	20.656,63
Abschluss-/Prüfungskosten	30.000,00	30.000,00	47.094,26
Verwaltungskosten/Buchhaltung	15.000,00	15.000,00	8.642,25
Forderungsverluste	10.000,00	10.000,00	50,78
sonstige Aufwendungen	80.000,00	80.000,00	48.076,10
Wertberichtigungen	30.000,00	30.000,00	71.190,00
<i>Z-Summe</i>	280.000,00	280.000,00	266.055,70
7. Erträge aus Beteiligungen			
<i>Z-Summe</i>	0,00	2.000,00	820,00
8. Zinserträge			
<i>Z-Summe</i>	0,00	0,00	5.761,31
9. Zinsaufwendungen			
<i>Z-Summe</i>	0,00	0,00	8.042,00
12. Steuern v. Einkommen/Ertrag			
<i>Z-Summe</i>	0,00	7.000,00	43.164,86
13. Sonstige Steuern			
<i>Z-Summe</i>	13.000,00	13.000,00	13.389,46

3. Vermögensplan

3.1 Finanzierungsmittel (Einnahmen)		Plan 2021	
1.	Zuführung zum Stammkapital	0	
2.	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	0	
3.	Jahresgewinn	0	
4.	Zuführungen zu langfristigen	0	
5.	Kredite (einschl. für Finanzierung		
	a) von der Gemeinde	0	
	b) von Dritten	0	
6.	Abschreibungen und Anlagenabgänge	190.000	
		Summe	
		190.000	
7.	erübrigte Mittel aus Vorjahren	2.845.032	
8.	Finanzierungsmittel insgesamt	3.035.032	

3.2 Finanzierungsbedarf (Ausgaben)		Plan 2021	
1.	Sachanlagen u. immat. Anlagewerte		
	a) Geräte, Maschinen, Betriebsvorrichtungen, Server/IT	30.000	
	b) Kassencontainer	15.000	
	c) Tische, Stühle, Bühnenelemente	20.000	
		Summe	
		65.000	
2.	Entnahme aus Rücklagen	0	
3.	Jahresverlust	795.000	
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	860.000	
8.	Freie Mittel	2.175.032	
9.	Gesamt	3.035.032	

4. Vermögensplan 2020 bis 2024

4.1 Finanzierungsmittel (Einnahmen)		Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.	Zuführung zum Stammkapital					
2.	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen					
3.	Jahresgewinn	10.000	0	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	190.000	250.000	250.000	250.000
7.	erübrigte Mittel aus Vorjahren	2.709.243	2.845.032	2.175.032	2.407.032	2.649.032
8.	Finanzierungsmittel insgesamt	2.969.243	3.035.032	2.437.032	2.679.032	2.921.032

4.2 Finanzierungsbedarf (Ausgaben)		Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte a) Geräte, Maschinen, Betriebsvorrichtungen, Server/IT b) Kassencontainer c) Tische, Stühle, Bühnenelemente	30.000 20.000 20.000	30.000 15.000 20.000	30.000 0 0	30.000 0 0	30.000 0 0
2.	Entnahme aus Rücklagen					
3.	Jahresverlust	0	795.000	0	0	0
4.	Tilgung von Krediten a) an Gemeinde b) an Dritte					
5.	Entnahme langfristiger Rückstellungen					
6.	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren					
7.	Finanzierungsbedarf insgesamt	70.000	860.000	30.000	30.000	30.000
8.	Freie Mittel	2.899.243	2.175.032	2.407.032	2.649.032	2.891.032
9.	Gesamt	2.969.243	3.035.032	2.437.032	2.679.032	2.921.032

5. Finanzplan 2020 bis 2024

	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
1. Umsatzerlöse	3.717.000	1.845.000	3.800.000	3.800.000	3.800.000
2. sonstige betriebliche Erträge	150.000	850.000	150.000	150.000	150.000
3. Materialaufwand	-2.395.000	-2.155.000	-2.400.000	-2.400.000	-2.400.000
4. Personalaufwand	-914.000	-852.000	-980.000	-980.000	-980.000
5. Abschreibungen	-250.000	-190.000	-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	0	2.000	2.000	2.000
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	30.000	-782.000	42.000	42.000	42.000
10. Aufwendungen aus Verlustübernahme					
11. außerordentliche Erträge					
12. außerordentliche Aufwendungen					
13. Steuern von Einkommen/Ertrag	-7.000	0	-7.000	-7.000	-7.000
14. Sonstige Steuern	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
15. Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	10.000	-795.000	22.000	22.000	22.000

6. Stellenübersicht 2021

Funktion	Zahl der VZ-Stellen 2021	Besetzte VZ-Stellen 31.12.2020	Aktuelle TVÖD Stufe
Geschäftsführer	1	1	1 x AT
Allgemeine Verwaltung / Assistenz der Geschäftsführung	1	1	1 x 9
Allgemeine Verwaltung / Veranstaltungen	2 x 0,5	2 x 0,5	2 x 6
Allgemeine Verwaltung / Veranstaltungsorganisation	2	0	2 x 6
Buchhaltung	0,75	0,75	1 x 8
Marktwesen	1	1	1 x 7
Hallenmeister Haustechnik Veranstaltungsbetreuung	3	3	1 x 3 1 x 6 1 x 8
Veranstaltungsorganisation Veranstaltungsbetreuung Veranstaltungsservice	4	4	2 x 8 2 x 9
Reinigungskräfte	2	0	2 x 4

Summe (ohne Aushilfen)

15,75

11,75