



Wirtschaftsplan 2022

1. Erfolgsplan
2. Erläuterungen zum Erfolgsplan
3. Vermögensplan
4. Vermögensplan 2021-2025
5. Finanzplan 2021-2025
6. Stellenübersicht

WPL Erläuterungen:

Aufgrund der aktuellen Maßnahmen zur Pandemiebekämpfung gilt gerade ein allgemeines Verbot für Messen und Ausstellungen bzw. Einschränkungen bei sonstigen Veranstaltungen. Auch bei Lockerungen werden je nach Veranstaltungsart einschränkende gesetzliche Regelungen gelten. Deshalb ist bis mindestens April 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. Grundsätzlich fehlt allen Veranstaltern die benötigte Planungssicherheit, was bereits im Herbst letzten Jahres zur Absage von vielen Veranstaltungen bis April 2022 geführt hat.

Deshalb ergeben sich für den laufenden Geschäftsbetrieb der Ulm-Messe GmbH entsprechende Umsatzverluste, die nach aktueller Belegung zu einem Jahresverlust von rund 500.000 € führen.

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 2022 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, Prüfungsveranstaltungen und der Betrieb eines Impfstützpunktes.

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 gewohnt durchzuführen. Die Planung erfolgte deshalb auf Basis 2019. Mögliche Auflagen zur Zugangskontrolle wurden nicht berücksichtigt.

Die Durchführung eigener Messen im Verbraucherbereich haben wir bis auf weiteres ausgesetzt. Da hier durch die Nachwirkungen der UAG-Insolvenz und die allgemeine Branchensituation - verstärkt durch Corona - eine sehr schwierige Ausgangslage besteht, gilt es 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 Herbst 2023 oder Frühjahr 2024 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.

Geplant ist die Erneuerung der WLAN-Struktur im gesamten Messegelände, sowie die Beschaffung einer Beschallungsanlage in der Donauhalle für Konferenzzwecke.

Der aktuelle Personalstand beträgt 12 Personen (11,75 Stellen zum 31.12.2021) 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 ausreichend um den laufenden Verpflichtungen nachzukommen.

Der Wirtschaftsplan 2022 schließt mit einem Ergebnis aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit von minus 472.000 € vor Steuern und einem Jahresverlust in Höhe von 486.000 €.

Der Vermögensplan zeigt Finanzierungsmittel gesamt von 2.588.221 € und erübrigte Mittel aus den Vorjahren in Höhe 2.398.221 €. Der Finanzierungsbedarf beträgt 756.000,00 €, die freien Mittel belaufen sich auf 1.832.221 €.

1. Erfolgsplan 2022

Bezeichnung	Plan 2022	Plan 2021	Ergebnis 2020
1. Umsatzerlöse	2.440.000	<i>1.845.000</i>	2.175.847
2. sonstige betriebliche Erträge			
sonstige betriebliche Erträge	150.000	<i>850.000</i>	262.395
3. Materialaufwand			
a. Aufwand f. Roh-, Hilfs- u. Betr.st.	-20.000	<i>-45.000</i>	-12.699
b. Aufwand f. bezogene Leistungen	-1.695.000	<i>-2.110.000</i>	-1.703.178
4a. Löhne und Gehälter			
Löhne und Gehälter	-700.000	<i>-655.000</i>	-615.610
4b. soziale Abgaben, Aufwendungen Altersversorg. und Unterstützung			
Sozialaufwendungen	-115.000	<i>-115.000</i>	-114.710
Aufwendungen f. Altersvers., Beihilfen und Unterstützung	-82.000	<i>-82.000</i>	-80.813
5. Abschreibungen	-190.000	<i>-190.000</i>	-177.730
6. sonst. betriebl. Aufwendungen	-250.000	<i>-280.000</i>	-236.922
7. Erträge aus Beteiligungen	0	<i>0</i>	408
8. Zinserträge	0	<i>0</i>	304
9. Abschreibungen auf Finanzanlagen	0	<i>0</i>	-9.000
10. Zinsaufwendungen	-10.000	<i>0</i>	-6.665
11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-472.000	<i>-782.000</i>	-518.373
12. Außerordentliche Aufwendungen	0	<i>0</i>	0
13. Steuern v. Einkommen/Ertrag	0	<i>0</i>	25.079
14. Sonstige Steuern	-14.000	<i>-13.000</i>	-13.260
Jahresergebnis	-486.000	<i>-795.000</i>	-506.554

2. Erläuterungen zum Erfolgsplan 2022

Bezeichnung	Plan 2022	Plan 2021	Ergebnis 2020
1. Umsatzerlöse			
Messen/Ausstellungen	400.000,00	200.000,00	262.890,00
Einzelveranstaltungen	300.000,00	150.000,00	229.623,10
Ersatz von Sachkosten / Dienstleistungen	515.000,00	350.000,00	867.413,02
Märkte	800.000,00	800.000,00	305.928,00
Sportnutzung	90.000,00	90.000,00	73.000,00
Pacht Messecatering	30.000,00	20.000,00	24.000,00
Parkentgelte	35.000,00	20.000,00	22.742,44
Kornhaus	25.000,00	15.000,00	56.811,00
Congress Centrum	45.000,00	30.000,00	92.074,00
Festplatz	40.000,00	30.000,00	29.273,99
Hausbaucenter	150.000,00	130.000,00	158.780,00
Projekt Verbrauchermessen	0,00	0,00	0,00
sonstige Umsatzerlöse	10.000,00	10.000,00	53.311,51
<i>Z-Summe</i>	2.440.000,00	1.845.000,00	2.175.847,06
2. sonstige betriebliche Erträge			
sonstige betriebliche Erträge	30.000,00	30.000,00	262.395,00
Erstattung Aufwand Impfstützpunkt	120.000,00	820.000,00	0,00
<i>Z-Summe</i>	150.000,00	850.000,00	262.395,00

Bezeichnung	Plan 2022	Plan 2021	Ergebnis 2020
3. Materialaufwand			
3a. Aufwand f. Roh-,Hilfs- u. Betr.st.	20.000,00	45.000,00	12.699,31
3b. Aufwand f. bezogene Leistungen			
Fremdleistungen Technik, Personal	50.000,00	50.000,00	375.641,12
Energiekosten (Strom, Heizung)	275.000,00	230.000,00	300.101,49
Instandhaltungen	300.000,00	150.000,00	182.289,07
Wartungen	80.000,00	80.000,00	73.760,47
Pacht Stadt Ulm	450.000,00	400.000,00	323.000,00
Pacht CCU an Maritim	100.000,00	100.000,00	51.489,12
Projekt Verbrauchermessen	0,00	30.000,00	0,00
Hausbaucenter	45.000,00	45.000,00	0,00
Weihnachtsmarkt	100.000,00	100.000,00	11.633,19
sonst. allg. Betriebskosten	40.000,00	40.000,00	51.525,92
sonstige Aufwendungen Märkte	50.000,00	50.000,00	81.662,60
Werbekosten (veranstaltungsbezogen)	135.000,00	135.000,00	42.813,12
Betrieb Impfstützpunkt	70.000,00	700.000,00	139.261,65
Aufwand Drohverluste CCU	0,00	0,00	70.000,00
<i>Z-Summe</i>	1.715.000,00	2.155.000,00	1.715.877,06
4a. Löhne und Gehälter			
Löhne und Gehälter	700.000,00	655.000,00	615.610,00
<i>Z-Summe</i>	700.000,00	655.000,00	615.610,00
4b. soziale Abgaben, Aufwendungen Altersversorg. und Unterstützung			
Sozialaufwendungen	115.000,00	115.000,00	114.710,00
Aufwendungen f. Altersvers., Beihilfen und Unterstützung	82.000,00	82.000,00	80.813,00
<i>Z-Summe</i>	197.000,00	197.000,00	195.523,00
5. Abschreibungen			
<i>Z-Summe</i>	190.000,00	190.000,00	117.730,00

Bezeichnung	Plan 2022	Plan 2021	Ergebnis 2020
6. sonst. betriebl. Aufwendungen			
Versicherungen	25.000,00	25.000,00	24.107,68
EDV-Kosten	35.000,00	35.000,00	43.546,36
Fahrzeugkosten	15.000,00	15.000,00	8.850,08
Werbekosten	20.000,00	20.000,00	27.696,92
Telefon, Porto, Kopierer	20.000,00	20.000,00	17.785,93
Abschluss-/Prüfungskosten	30.000,00	30.000,00	37.725,37
Verwaltungskosten/Buchhaltung	15.000,00	15.000,00	7.230,44
Forderungsverluste	10.000,00	10.000,00	9.024,82
sonstige Aufwendungen	50.000,00	80.000,00	58.464,93
Wertberichtigungen	30.000,00	30.000,00	2.490,00
<i>Z-Summe</i>	250.000,00	280.000,00	236.922,53
7. Erträge aus Beteiligungen			
<i>Z-Summe</i>	0,00	0,00	408,00
8. Zinserträge			
<i>Z-Summe</i>	0,00	0,00	304,00
9. Zinsaufwendungen			
<i>Z-Summe</i>	10.000,00	0,00	6.665,00
12. Steuern v. Einkommen/Ertrag			
<i>Z-Summe</i>	0,00	0,00	25.079,00
13. Sonstige Steuern			
<i>Z-Summe</i>	14.000,00	13.000,00	13.260,00

3. Vermögensplan

3.1 Finanzierungsmittel (Einnahmen)		Plan 2022	
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	2.398.221	
8.	Finanzierungsmittel insgesamt	2.588.221	

3.2 Finanzierungsbedarf (Ausgaben)		Plan 2022	
1.	Sachanlagen u. immat. Anlagewerte		
	a) Geräte, Maschinen	30.000	
	b) Tische, Stühle, Bühnenelemente	20.000	
	c) WLAN-Infrastruktur	140.000	
	d) Konferenzbeschallung Donauhalle	80.000	
		Summe	
		270.000	
2.	Entnahme aus Rücklagen	0	
3.	Jahresverlust	486.000	
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	756.000	
8.	Freie Mittel	1.832.221	
9.	Gesamt	2.588.221	

4. Vermögensplan 2021 bis 2025

4.1 Finanzierungsmittel (Einnahmen)					
	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Zuführung zum Stammkapital					
2. Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen					
3. Jahresgewinn	0	0	22.000	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	190.000	190.000	190.000	190.000	190.000
7. erübrigte Mittel aus Vorjahren	2.709.243	2.398.221	1.832.221	2.014.221	2.196.221
8. Finanzierungsmittel insgesamt	2.899.243	2.588.221	2.044.221	2.226.221	2.408.221

4.2 Finanzierungsbedarf (Ausgaben)					
	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte a) Geräte, Maschinen, Betriebsvorrichtungen, Tische, Stühle, Bühnenelemente b) WLAN-Infrastruktur c) Konferenzbeschallung DH	30.000 15.000 20.000	50.000 140.000 80.000	30.000 0 0	30.000 0 0	30.000 0 0
2. Entnahme aus Rücklagen					
3. Jahresverlust	795.000	486.000	0	0	0
4. Tilgung von Krediten a) an Gemeinde b) an Dritte					
5. Entnahme langfristiger Rückstellungen					
6. Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren					
7. Finanzierungsbedarf insgesamt	860.000	756.000	30.000	30.000	30.000
8. Freie Mittel	2.039.243	1.832.221	2.014.221	2.196.221	2.378.221
9. Gesamt	2.899.243	2.588.221	2.044.221	2.226.221	2.408.221

5. Finanzplan 2021 bis 2025

	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1. Umsatzerlöse	1.845.000	2.440.000	3.800.000	3.800.000	3.800.000
2. sonstige betriebliche Erträge	850.000	150.000	150.000	150.000	150.000
3. Materialaufwand	-2.155.000	-1.715.000	-2.400.000	-2.400.000	-2.400.000
4. Personalaufwand	-852.000	-897.000	-980.000	-980.000	-980.000
5. Abschreibungen	-190.000	-190.000	-250.000	-250.000	-250.000
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	-280.000	-250.000	-280.000	-280.000	-280.000
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	2.000	2.000	2.000
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	-10.000	0	0	0
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-782.000	-472.000	42.000	42.000	42.000
10. Aufwendungen aus Verlustübernahme					
11. außerordentliche Erträge					
12. außerordentliche Aufwendungen					
13. Steuern von Einkommen/Ertrag	0	0	-7.000	-7.000	-7.000
14. Sonstige Steuern	-13.000	-14.000	-13.000	-13.000	-13.000
15. Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	-795.000	-486.000	22.000	22.000	22.000

6. Stellenübersicht 2022

Funktion	Zahl der VZ-Stellen 2022	Besetzte VZ-Stellen 31.12.2021	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