

KEMPTEN MESSE- & VERANSTALTUNGSBETRIEB

WIRTSCHAFTSPLAN für das Wirtschaftsjahr 2024



KEMPTEN MESSE- & VERANSTALTUNGSBETRIEB

Inhalt	Seite
Vorbemerkung	1
I. Erfolgsübersicht nach Sparten	2
II. Erfolgsplan gemäß § 14 EBV	3
II.1 Erläuterungen zum Erfolgsplan	4
III. Vermögensplan gemäß § 15 EBV	11
III.1 Anlage zum Vermögensplan	12
IV. Finanzplan gemäß § 17 EBV	13
V. Stellenplan	14

Vorbemerkung

Der Wirtschaftsplan 2024 von Kempten Messe- und Veranstaltungs-Betrieb ist geprägt durch den hohen Investitionsaufwand für die Sanierung des Kornhauses. Aufgrund der Bausubstanz des denkmalgeschützten Gebäudes mit stadtbildprägender Bedeutung kommen die Maßnahmen einer Kernsanierung gleich, bei der insbesondere auch die Belange des Brandschutzes, des Denkmalschutzes, der Barrierefreiheit und der multifunktionalen Nutzung des Gebäudes als Veranstaltungs- und Tagungsraum mit umgesetzt werden. Infrastruktur für die räumliche Unterbringung von Kempten Messe- und Veranstaltungs-Betrieb wird ebenfalls geschaffen und macht die Anmietung von Büroflächen in der Sandstraße 10 obsolet; dieser Effekt wirkt haushalterisch allerdings erst nach dem Umzug im Wirtschaftsjahr 2025.

Für die Markthalle ist eine Entschädigungsleistung für das bestehende Gebäude zu leisten, da das Erbbaurecht zum Februar 2024 erlischt und nicht verlängert wird. Auch hier entstehen zunächst außergewöhnliche Belastungen im Vermögenshaushalt.

Im laufenden Betrieb sind die einzelnen Sparten von deutlich gestiegenen Personal- und Energiekosten durchzogen. Dabei sind die Tarifabschlüsse für 2024 ein nicht zu unterschätzender Faktor bei der Kalkulation der eigenen Personalkosten. Für die extern zu beauftragenden Dienstleister – häufig in technischen Bereichen und beim Sicherheitsdienst – ergeben sich Kostenerhöhungen von bis zu 30 % im Vergleich zu den Vorjahren. Auch werden die Anforderungen an Sicherheit gerade bei unseren Großveranstaltungen wie der Allgäuer Festwoche zunehmend höher.

Dem gegenüber stehen gerade für das Wirtschaftsjahr 2024 kaum erzielbare Einnahmen durch Vermietung von Veranstaltungsräumen oder eine nennenswerte Erhöhung von Standgebühren und ähnlichem. Alle Veranstaltungsräume, deren Vermietung in der Verantwortung von Kempten Messe- und Veranstaltungs-Betrieb liegen, sind in diesem Jahr entweder noch im Bau (Kornhaus), in der Konzeptphase (Allgäuhalle) oder im Aufbau neuer Vermarktungsstrategien (Markthalle). Die Steigerung der Einnahmen ist in diesem Jahr daher kaum möglich oder äußerst schwer planbar.

Erfolgs- und Vermögensplan schließen ab:

a) Erfolgsplan

Jahresergebnis:	-1.857.000 €
-----------------	--------------

b) Vermögensplan

Einnahmen	8.218.400 €
Ausgaben	8.218.400 €

	Betrieb insgesamt	Leitung und Verwaltung VA-Service	AFW	Kornhaus	Allgäuhalle	Markthalle	Residenz	Weihnachts- markt	Wochen- markt	Händlermarkt / Jahrmarkt
	2024 Ansatz €	2024 Ansatz €	2024 Ansatz €	2024 Ansatz €	2024 Ansatz €	2024 Ansatz €	2024 Ansatz €	2024 Ansatz €	2024 Ansatz €	2024 Ansatz €
Materialaufwand										
1. a) Bezug von Fremden	3.043.100	0	2.805.000	11.200	51.500	0	500	121.900	15.500	37.500
b) Bezug von Betriebszweigen	77.500	0	16.000	0	0	0	0	15.500	46.000	0
2. Löhne und Gehälter	713.900	428.600	181.300	104.000	0	0	0	0	0	0
3. Soziale Abgaben	115.800	71.400	22.600	21.800	0	0	0	0	0	0
4. Aufwendungen für Alters- versorgung u. für Unterstützung	43.900	25.900	9.600	8.400	0	0	0	0	0	0
5. Abschreibungen	178.300	0	98.800	17.800	9.300	19.500	3.100	29.300	0	500
6. Zinsen u. ä. Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Sonstige Steuern	12.400	0	0	4.000	6.600	1.800	0	0	0	0
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	863.400	181.100	365.800	115.100	58.400	74.400	9.900	31.600	11.300	15.800
9. Summe 1-8	5.048.300	707.000	3.499.100	282.300	125.800	95.700	13.500	198.300	72.800	53.800
10. Umlage der Spalte 3	0	-707.000	234.400	165.500	57.700	29.300	27.800	67.300	63.600	61.400
11. Leistungsaustausch der Aufwandsbereiche	0	0	28.400	-81.000	6.600	9.600	2.900	2.900	15.300	15.300
12. Aufwendungen 1-11	5.048.300	0	3.761.900	366.800	190.100	134.600	44.200	268.500	151.700	130.500
13. Betriebserträge	3.191.300	0	2.483.000	6.000	333.000	69.400	34.200	121.200	87.500	57.000
a) nach der GuV-Rechnung	3.113.800	0	2.467.500	0	333.000	13.400	34.200	121.200	87.500	57.000
b) aus Lieferungen an andere Betriebszweige	77.500	0	15.500	6.000	0	56.000	0	0	0	0
14. Betriebserträge insgesamt	3.191.300	0	2.483.000	6.000	333.000	69.400	34.200	121.200	87.500	57.000
15. Betriebsergebnis	-1.857.000	0	-1.278.900	-360.800	142.900	-65.200	-10.000	-147.300	-64.200	-73.500
16. Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Umlage der Spalte 3		0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Geplantes Ergebnis 2024	-1.857.000	0	-1.278.900	-360.800	142.900	-65.200	-10.000	-147.300	-64.200	-73.500
19 Planansatz Vorjahr	-1.917.100	0	-584.200	-1.109.100	43.000	3.200	-42.300	-137.500	-35.800	-54.400

Erfolgsplan 2024 - Gesamtunternehmen

KEMPTEN MESSE- & VERANSTALTUNGSBETRIEB

	2024 Ansatz in €		2023 Ansatz in €		2022 Ergebnis in €	
1. Umsatzerlöse	2.805.600		2.889.400		993.900,00	
2. Sonstige betriebliche Erträge	<u>308.200</u>	3.113.800	<u>281.600</u>	3.171.000	<u>771.200,00</u>	1.765.100,00
3. Materialaufwand						
a) Aufwendungen f. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. f. bezogene Waren					1.300,00	
b) Aufwendungen f. bezogene Leistungen	<u>3.043.100</u>	3.043.100	<u>2.511.200</u>	2.511.200	<u>1.534.600,00</u>	1.535.900,00
4. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	713.900		729.200		654.200,00	
b) soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung u. für Unterstützung	<u>159.700</u>	873.600	<u>181.500</u>	910.700	<u>165.600,00</u>	819.800,00
davon Altersversorgung	<u>43.900</u>		<u>53.000</u>			
5. Abschreibungen						
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen	178.300		713.600		205.100,00	
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	863.400	4.958.400	940.200	5.075.700	846.500,00	3.407.300,00
7. Zinsen auf ähnliche Aufwendungen	<u>0</u>	0	<u>0</u>	0	<u>0,00</u>	0,00
davon aus verbundenen Unternehmen						
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	<u>0</u>	0	<u>0</u>	0	<u>0,00</u>	0,00
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		-1.844.600		-1.904.700		-1.642.200,00
9. Steuern vom Einkommen u. v. Ertrag		0		0		0,00
10. Sonstige Steuern		<u>12.400</u>		<u>12.400</u>		<u>10.500,00</u>
Jahresgewinn/Jahresverlust		<u>-1.857.000</u>		<u>-1.917.100</u>		<u>-1.652.700,00</u>

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2024

		Ansätze 2024 (EUR)	Vorjahr (EUR)
1. Umsatzerlöse		2.805.600	2.889.400
Allgäuer Festwoche			
Eintrittsgelder	Anpassung Eintrittsgeld	1.100.000	1.100.000
Standmieten Hallen	Weniger Standflächen, Erhöhung Standpreise 5 %	1.102.500	1.300.000
Eintrittsgelder Residenzhof	Höhere Ticketpreise	40.000	26.000
		<u>2.242.500</u>	<u>2.426.000</u>
Kornhaus			
Mieten aus Veranstaltungen	Schließung wegen Baumaßnahme	0	0
Garderobeneinnahmen	Schließung wegen Baumaßnahme	0	0
Pachteinnahmen	Schließung wegen Baumaßnahme	0	0
Mieten aus Wohnungen	Schließung wegen Baumaßnahme	0	0
Einnahmen Silvesterball	Schließung wegen Baumaßnahme	0	0
		<u>0</u>	<u>0</u>
Allgäuhalle			
Mieten aus Veranstaltungen	Erhöhung der Nutzungstarife	17.300	15.400
Mieten Freiflächen	Zirkus, Flohmärkte	3.500	3.500
Pachteinnahmen	Gaststätte Kulturquartier	3.600	3.000
Pachteinnahmen 0 %	Verrechnung Parkplatzpacht Tiefbauamt	294.600	138.600
		<u>319.000</u>	<u>160.500</u>
Markthalle			
Mieten aus Veranstaltungen	Interne Verrechnungen waren berücksichtigt	11.400	51.900
		<u>11.400</u>	<u>51.900</u>
Residenz			
Mieten aus Veranstaltungen	Kunstaussstellung Kulturamt	19.700	22.000
		<u>19.700</u>	<u>22.000</u>
Weihnachtsmarkt			
Standmieten		100.000	100.000
		<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
Wochenmarkt			
Standmieten	Wegfall Bauernmarktplatz	71.000	89.000
		<u>71.000</u>	<u>89.000</u>
Händlermarkt/Jahrmarkt			
Standmieten	Stadtparknutzung wieder möglich, neue Fahrgeschäfte	42.000	40.000
		<u>42.000</u>	<u>40.000</u>

		Ansätze 2024 (EUR)	Vorjahr (EUR)
2. Sonstige betriebliche Erträge		308.200	281.600
Allgäuer Festwoche			
Medienbeiträge		33.000	33.000
Erstattung AUMA-Gebühren		2.400	2.400
Nebenkostenerlöse		127.000	127.000
Sonstige Einnahmen	Ausstellerparkplätze, Sponsoring, Stromweiterberechnung Wasserspiel	62.600	50.000
		<u>225.000</u>	<u>212.400</u>
Kornhaus			
Nebenkostenerlöse	Schließung wegen Baumaßnahme	0	0
Grundstückslastenersätze	Schließung wegen Baumaßnahme	0	0
		<u>0</u>	<u>0</u>
Allgäuhalle			
Nebenkostenerlöse	Auszug AHG	5.000	3.000
Grundstückslastenersätze	Gaststätte, NK Streetworker	9.000	4.500
		<u>14.000</u>	<u>7.500</u>
Markthalle			
Nebenkostenerlöse		2.000	2.000
		<u>2.000</u>	<u>2.000</u>
Residenz			
Nebenkostenerlöse		14.500	14.500
		<u>14.500</u>	<u>14.500</u>
Weihnachtsmarkt			
Stromkosten	Hochrechnung auf Grundlage 2023	17.500	16.500
Sonstige Erträge		3.700	3.700
		<u>21.200</u>	<u>20.200</u>
Wochenmarkt			
Nebenkostenerlöse	Hochrechnung auf Grundlage 2022/2023	16.500	10.500
		<u>16.500</u>	<u>10.500</u>
Händlermarkt/Jahrmarkt			
Sonstige Einnahmen	Werbekostenbeitrag, NK Strom	15.000	14.500
		<u>15.000</u>	<u>14.500</u>

	Ansätze 2024 (EUR)	Vorjahr (EUR)
3. b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.043.100	2.511.200

Allgäuer Festwoche

Aufwendungen Residenzhof VA		50.000	13.000
Mieten für Equipment	Neuausschreibungen, Zeltbau, Preiserhöhungen	1.090.000	1.000.000
Eröffnung, Ehrungen	Plakatwettbewerb, Besucherehrungen	4.000	3.600
Veranstaltungen und Sonderschauen		19.000	19.500
Dekoration und Beschilderung	Preisanpassungen	33.000	30.000
Serviceeinrichtungen	Busverkehr 155.000 €, Toilettencontainer 57.000 €	212.000	195.000
Bauleistungen	Strom/Beleuchtung 400.000 €, städtischer Bauhof 60.000 €	622.000	509.000
Bewachung, Einlass, Kassen	Sicherheitsdienst 400.000 €, Kassen 45.000 €	445.000	380.000
Sanitätsdienst Feuerwache	Basis 2023	35.000	32.500
Technisches Mietpersonal /Gagen	Basis 2023	165.000	135.000
Honorare	Kosten externe Auftragsvergabe	130.000	30.000
		<u>2.805.000</u>	<u>2.347.600</u>

Kornhaus

Sanitätsdienst, Feuerwache	Schließung wegen Baumaßnahme	0	0
Gagen Silvesterball	Schließung wegen Baumaßnahme	0	0
Wareneinsatz Silvesterball	Schließung wegen Baumaßnahme	0	0
Technisches Mietpersonal	Schließung wegen Baumaßnahme	0	0
Leistungen städt. Betriebshof		1.200	1.200
Miete für Equipment	Miete für Geräte eigene Aufgaben	10.000	0
Nicht abzugsfähige Vorsteuer		0	0
		<u>11.200</u>	<u>1.200</u>

Allgäuhalle

Dienstleistungen Stadt	Leistungen Betriebshof	1.500	1.000
sonstige Honorare	Konzeptentwicklung Nachnutzung Areal Allgäu-halle	50.000	0
		<u>51.500</u>	<u>1.000</u>

Residenz

Leistungen städt. Betriebshof		500	500
		<u>500</u>	<u>500</u>

Weihnachtsmarkt

Bauaufwand		33.900	33.900
Miete für Equipment		20.000	20.000
Strom und Beleuchtung	Gestiegene Energiekosten	40.000	38.000
Gagen		5.000	4.000
Leistungen städt. Betriebshof	Gestiegene Personalkosten	7.000	6.000
Kontrolle/Bewachung	Gestiegene Personalkosten	14.000	12.000
sonstige Honorare		2.000	2.000
		<u>121.900</u>	<u>115.900</u>

Wochenmarkt

Strom und Beleuchtung	Hochrechnung auf Grundlage 2022 und 2023	10.000	9.000
Beschilderung	Hinweisschilder	1.500	0
Leistungen städt. Betriebshof	Gestiegene Lohnkosten, Wasserproben	3.500	1.500
Gagen	Bildstrecke Wochenmarkt	500	
Kontrolle/Bewachung	Sperrung Salzstr.	0	2.500
		<u>15.500</u>	<u>13.000</u>

Händlermarkt/Jahrmarkt

Leistungen städt. Betriebshof		9.000	9.000
Bauaufwand	Anpassung	23.500	21.000
sonstige Honorare	statische Überprüfung neue Fahrgeschäfte	5.000	2.000
		<u>37.500</u>	<u>32.000</u>

		Ansätze 2024 (EUR)	Vorjahr (EUR)
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		863.400	940.200
Leitung und Verwaltung			
Steuerberatung		5.000	5.000
Buchhaltung/Jahresabschluss	Basis 2023	48.200	47.800
Verwaltungskostenbeitrag Stadt	Basis 2023	124.000	125.000
Nebenkosten d. Geldverkehrs	Basis 2019-2021	1.500	1.500
nicht abziehbare Vorsteuer	Basis 2023	2.400	2.300
		<u>181.100</u>	<u>181.600</u>
Allgäuer Festwoche			
Mieten			
	Lager Ari Kaserne	47.000	47.000
Dienst- und Schutzkleidung		3.300	3.300
Strom		22.000	22.000
Reinigungskosten		49.000	49.000
Versicherungen		2.000	2.000
Mitgliedsbeitrag		5.200	5.200
Marketing und Werbung		100.000	100.000
Gemeinschaftsveranstaltungen,		13.000	13.000
Drucksachen	Hochrechnung auf Grundlage 2018 + 2019	20.000	20.000
Telekommunikationsgebühren		300	300
Verwaltungskostenbeitrag Stadt	Anpassung	55.000	140.000
Zutritt/Ticketing		34.000	6.500
Verkaufsprovisionen		2.000	2.000
Sonst. Betriebsbedarf / Aufwendungen	6.500 € (Gema,KSK, Bescheide)	13.000	6.500
		<u>365.800</u>	<u>416.800</u>
Kornhaus			
Dienst- und Schutzkleidung		500	1.500
Miete für Lagerfläche	Ari Kaserne	1.300	1.200
Heizung	in Baumaßnahme integriert	0	0
Gas, Strom, Wasser	in Baumaßnahme integriert	0	0
Reinigungskosten		0	0
Haus- und Grundstückslasten		3.000	4.500
Versicherungen		11.500	13.100
Bauunterhalt	Baumaßnahme	0	0
Unterhalt Freigelände		0	0
Unterhalt betriebl., veranstalt. und baut. Anlagen		1.000	4.500
Wartungskosten und Sonderprüfungen		15.000	15.000
Telekommunikationsgebühren		600	1.000
Werbekosten	Vorbereitung Wiedereröffnung	15.000	0
Verwaltungskostenbeitrag Stadt	Anpassung	60.000	142.000
Werkzeuge u. Kleingeräte	In Zusammenhang mit Baustelle	2.000	1.000
Aufwendungen für Beleuchtung	In Zusammenhang mit Baustelle	3.000	1.500
Sonstiger Betriebsbedarf	In Zusammenhang mit Baustelle	1.000	4.000
nicht abziehbare Vorsteuer		1.200	700
		<u>115.100</u>	<u>190.000</u>

Algäuhalle

Heizung	Anpassung	2.500	2.000
Gas, Strom, Wasser	Anpassung	12.000	10.000
Reinigungskosten	Anpassung	1.200	1.200
Haus- und Grundstückslasten		2.500	2.500
Grundstücksaufwendungen	Hausmeister Tätigkeiten/Winterdienst extern vergeben	6.000	6.000
Versicherungen		1.700	1.700
Bauunterhalt	allg. Bauunterhalt	4.000	4.000
Unterhalt bautechn. Anlagen	allg. Unterhalt sowie Ertüchtigung der minimal notwendigen Maßnahmen	6.000	1.000
Bauunterhalt Freigelände		1.000	1.000
Wartungskosten und Sonderprüfungen	Anpassung	5.000	3.500
Fahrzeugunterhalt	Fahrzeug wurde verkauft	0	400
Verwaltungskostenbeitrag Stadt	Konzeptphase 2 Nachnutzung	15.000	3.500
Sonstiger Betriebsbedarf	Aufwendungen für Beleuchtung	0	0
nicht abziehbare Vorsteuer	Anpassung	1.500	100
		<u>58.400</u>	<u>36.900</u>

Markthalle

Pacht an Investor	Ende Pachtvertrag (01/2024 + 02/2024 Pacht)	6.800	22.000
Heizung		5.000	5.000
Gas, Strom, Wasser	Anpassung	9.300	9.200
Reinigungskosten	Anpassung	3.200	3.000
Haus- und Grundstückslasten	Basis Anpassung	1.700	1.700
Grundstücksaufwendungen betrieblich		4.500	4.500
Versicherungen		600	600
Bauunterhalt	allg. BU, Austausch Lichtbänder	40.600	4.500
Verwaltungskostenbeitrag Stadt	Anpassung	1.200	1.200
Aufwendungen für Beleuchtung		200	200
Sonstiger Betriebsbedarf	laut Schätzung	500	500
nicht abziehbare Vorsteuer		800	0
		<u>74.400</u>	<u>52.400</u>

Residenz

Mieten	Mieten an Immobilien Bayern	500	500
Heizung		1.500	1.500
Gas, Strom, Wasser	Anpassung	1.900	1.800
Reinigung		2.000	2.000
Sonst. Grundstücksaufwendungen		400	400
Bauunterhalt	Allg. BU	500	500
Unterhalt betriebstechnische Anlagen	Allg. BU	1.200	1.200
Telefon	Aufzug Fürstensaal	200	200
Sonst. Betriebsbedarf		500	500
nicht abziehbare Vorsteuer		1.200	1.400
		<u>9.900</u>	<u>10.000</u>

Weihnachtsmarkt		
Gas, Strom, Wasser		
	3.300	3.300
Reinigung	4.000	4.000
Versicherung	1.600	1.600
Sonstige Abgaben	Anpassung	
	3.000	2.600
sonstige Reparaturen	Lichterkette	
	3.000	0
Werbekosten	Inserate, Giveaways, Plakatentwurf	
	14.000	14.000
Bewirtungskosten		
	200	200
Drucksachen		
	1.000	1.000
Sonstige Aufwendungen		
	1.500	1.500
	<u>31.600</u>	<u>28.200</u>

Wochenmarkt		
Reinigung		
	600	600
sonstige Abgaben	Sondernutzungsgebühr	
	6.500	6.500
Werbekosten	Stofftaschen, Übersichtsplan	
	700	0
Drucksachen	Stofftaschen, Übersichtsplan	
	1.000	0
Verwaltungskostenbeitrag	Inanspruchnahme Rechtsamt	
	2.500	0
Sonstige Kosten	Banner, Beschilderung	
	0	1.500
	<u>11.300</u>	<u>8.600</u>

Händlermarkt/Jahrmarkt		
Gas, Strom, Wasser		
	800	800
Reinigung	Anpassung	
	3.100	3.000
Werbekosten		
	6.500	6.500
Versicherungen		
	1.400	1.400
Sonstige Aufwendungen		
	4.000	4.000
	<u>15.800</u>	<u>15.700</u>

9. Sonstige Steuern		
Kornhaus		
	4.000	4.000
Allgäu-halle	} Grundsteuer	
		6.600
Markthalle		
		1.800

Vermögensplan 2024 - Gesamtunternehmen

Nr.	Bezeichnung	2024 (Ansatz in EUR)
	Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs	
1.	<u>Eigenmittel</u>	
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	178.300
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen	0
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	-1.857.000
1.4	Rücklagenentnahme	0
2.	<u>Fremdmittel</u>	
2.1	Investitionszuschüsse	8.218.400
2.2	Zuschuss "Verlustausgleich" Stadt	1.678.700
	Summe Einnahmen	8.218.400
	Ausgaben/ Finanzbedarf	
1.	<u>Anlageinvestitionen</u>	
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	0
1.2	Sachanlagen	0
1.2.1	Grundstücke mit Betriebsbauten	7.928.400
1.2.2	Technische Anlagen und Maschinen	0
1.2.3	Betriebs- und Geschäftsausstattung	290.000
1.2.4	Anlagen in Bau und Anzahlungen auf Anlagen	0
	Summe Ausgaben	8.218.400

Anlage zum Vermögensplan 2024

Nr.	Bezeichnung	Betrieb insgesamt	Allgäuer Festwoche	Kornhaus	Allgäuhalle	Markthalle	Residenz	Weihnachtsmarkt	Wochenmarkt	Händlermarkt / Jahrmarkt
Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs										
1.	<u>Eigenmittel</u>									
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	178.300	98.800	17.800	9.300	19.500	3.100	29.300	0	500
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	-1.857.000	-1.278.900	-360.800	142.900	-65.200	-10.000	-147.300	-64.200	-73.500
1.4	Rücklagenentnahme/Erhöhung Rücklage	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	<u>Fremdmittel</u>									
2.1	Investitionszuschüsse	8.218.400	60.000	7.163.400	300.000	510.000	75.000	110.000	0	0
2.2	Zuschuss "Verlustausgleich" Stadt	1.678.700	1.180.100	343.000	-152.200	45.700	6.900	118.000	64.200	73.000
Summe Einnahmen		8.218.400	60.000	7.163.400	300.000	510.000	75.000	110.000	0	0
Ausgaben/ Finanzbedarf										
1.	<u>Anlageinvestitionen</u>									
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2	Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.1	Grundstücke mit Betriebsbauten	7.928.400	30.000	7.138.400	250.000	510.000	0	0	0	0
1.2.2	Technische Anlagen und Maschinen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.3	Betriebs- und Geschäftsausstattung	290.000	30.000	25.000	50.000	0	75.000	110.000	0	0
1.2.4	Anlagen in Bau und Anzahlungen auf Anlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe Ausgaben		8.218.400	60.000	7.163.400	300.000	510.000	75.000	110.000	0	0
<u>nachrichtlich:</u> Überschuss (+) / Ausgleichsbedarf (-) je Sparte:		-8.218.400	-60.000	-7.163.400	-300.000	-510.000	-75.000	-110.000	0	0

Finanzplan 2023 bis 2027 Gesamtunternehmen

Nr.	Bezeichnung	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
	Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs					
1.	<u>Eigenmittel</u>					
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	713.600	178.300	676.600	1.594.100	1.615.300
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen	0	0	0	0	0
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	-1.917.100	-1.857.000	-2.127.850	-2.859.150	-2.819.050
1.4	Rücklagenentnahme	105.000	0	0	0	0
2.	<u>Fremdmittel</u>					
2.1	Investitionszuschüsse	6.170.200	8.218.400	3.701.800	125.000	125.000
2.2	Zuschuss "Verlustausgleich" Stadt	1.203.500	1.678.700	1.451.250	1.265.050	1.203.750
	Summe Einnahmen	6.275.200	8.218.400	3.701.800	125.000	125.000
	Ausgaben/ Finanzbedarf					
1.	<u>Anlageinvestitionen</u>					
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0
1.2	Sachanlagen	0	0	0	0	0
1.2.1	Grundstücke mit Betriebsbauten	6.092.200	7.928.400	3.636.800	60.000	60.000
1.2.2	Technische Anlagen und Maschinen	0	0	0	0	0
1.2.3	Betriebs- und Geschäftsausstattung	183.000	290.000	65.000	65.000	65.000
1.2.4	Anlagen in Bau und Anzahlungen auf Anlagen	0	0	0	0	0
	Summe Ausgaben	6.275.200	8.218.400	3.701.800	125.000	125.000

Stellenplan

für das Geschäftsjahr 2 0 2 4

Eigenbetrieb Kempten Messe- und Veranstaltungs-Betrieb

Beamte			
Besoldungsgruppe	2024	2023	tatsächlich besetzt zum 30.06.2023
A 14	1	1	-
A 13	-	-	1
Stellen	1	1	1

Beschäftigte TVöD			
Entgeltgruppe	2024	2023	tatsächlich besetzt zum 30.06.2023
15	-	-	-
14	-	-	-
13	-	-	-
12	-	-	-
11	1	1	-
10	1	1	2
9c	-	-	-
9b	-	-	-
9a	4	4	4
8	2	2	1
7	3	2,7	1,69
6	-	-	1
5	-	-	0,41
4	0,5	0,5	-
3	-	-	-
2Ü	-	-	-
2	0,2	0,2	-
1	-	-	-
Stellen	11,7	11,4	10,1

Auszubildende			
Veranstaltungs- kauffrau/-mann	1	1	1
Praktikanten (gegen Entgelt)	1	1	1
Gesamt	2	2	2

ANLAGEN

ZUM

FINANZPLAN

Finanzplan 2023 bis 2027 - Allgäuer Festwoche

Nr.	Bezeichnung	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
	Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs					
1.	<u>Eigenmittel</u>					
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	95.700	98.800	103.800	104.000	94.400
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen					
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	-584.200	-1.278.900	-1.112.500	-1.108.700	-1.099.100
1.4	Erhöhung Rücklage	0	0	0	0	0
2.	<u>Fremdmittel</u>					
2.1	Investitionszuschüsse	40.000	60.000	60.000	60.000	60.000
2.2	Zuschuss "Verlustausgleich Stadt"	488.500	1.180.100	1.008.700	1.004.700	1.004.700
	Summe Einnahmen	40.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	Ausgaben/ Finanzbedarf					
1.	<u>Anlageinvestitionen</u>					
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände					
1.2	Sachanlagen					
1.2.1	Grundstücke mit Betriebsbauten	20.000	30.000	30.000	30.000	30.000
1.2.2	Technische Anlagen und Maschinen					
1.2.3	Betriebs- und Geschäftsausstattung	20.000	30.000	30.000	30.000	30.000
1.2.4	Anlagen in Bau und Anzahlungen auf Anlagen					
	Summe Ausgaben	40.000	60.000	60.000	60.000	60.000

Finanzplan 2023 bis 2027 - Kornhaus

Nr.	Bezeichnung	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
	Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs					
1.	<u>Eigenmittel</u>					
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	590.300	17.800	462.400	1.349.400	1.349.400
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen					
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	-1.115.600	-360.800	-700.600	-1.443.100	-1.379.800
1.4	Rücklagenentnahme	0	0	0	0	0
2.	<u>Fremdmittel</u>					
2.1	Investitionszuschüsse	5.722.200	7.163.400	3.231.800	25.000	25.000
2.2	Zuschuss "Verlustausgleich Stadt"	525.300	343.000	238.200	93.700	30.400
	Summe Einnahmen	5.722.200	7.163.400	3.231.800	25.000	25.000
	Ausgaben/ Finanzbedarf					
1.	<u>Anlageinvestitionen</u>					
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände					
1.2	Sachanlagen					
1.2.1	Grundstücke mit Betriebsbauten	5.722.200	7.138.400	3.206.800	0	0
	VE	3.500.000	0	0	0	0
1.2.2	Technische Anlagen und Maschinen					
1.2.3	Betriebs- und Geschäftsausstattung		25.000	25.000	25.000	25.000
1.2.4	Anlagen in Bau und Anzahlungen auf Anlagen					
	Summe Ausgaben	5.722.200	7.163.400	3.231.800	25.000	25.000

Finanzplan 2023 bis 2027 Allgäuhalle

Nr.	Bezeichnung	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
	Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs					
1.	<u>Eigenmittel</u>					
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	9.100	9.300	26.700	27.200	28.500
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen					
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	43.000	142.900	8.050	39.350	38.050
1.4	Erhöhung Rücklage	0	0	0	0	0
2.	<u>Fremdmittel</u>					
2.1	Investitionszuschüsse	350.000	300.000	350.000	30.000	30.000
2.2	Zuschuss "Verlustausgleich Stadt"	-52.100	-152.200	-34.750	-66.550	-66.550
	Summe Einnahmen	350.000	300.000	350.000	30.000	30.000
	Ausgaben/ Finanzbedarf					
1.	<u>Anlageinvestitionen</u>					
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände					
1.2	Sachanlagen					
1.2.1	Grundstücke mit Betriebsbauten	350.000	250.000	350.000	30.000	30.000
	Inv. 2023 laut Beschl. WA für Weihnachtsmarkthütten		250.000			
1.2.2	Technische Anlagen und Maschinen					
1.2.3	Betriebs- und Geschäftsausstattung		50.000			
1.2.4	Anlagen in Bau und Anzahlungen auf Anlagen					
	Summe Ausgaben	350.000	300.000	350.000	30.000	30.000

Finanzplan 2023 bis 2027 - Markthalle

Nr.	Bezeichnung	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
	Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs					
1.	<u>Eigenmittel</u>					
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	4.200	19.500	41.200	64.200	86.700
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen					
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	7.700	-65.200	-44.400	-65.400	-89.900
1.4	Rücklagenentnahme	0	0	0	0	0
2.	<u>Fremdmittel</u>					
2.1	Investitionszuschüsse	0	510.000	50.000	0	0
2.2	Zuschuss "Verlustausgleich Stadt"	-11.900	45.700	3.200	1.200	3.200
	Summe Einnahmen	0	510.000	50.000	0	0
	Ausgaben/ Finanzbedarf					
1.	<u>Anlageinvestitionen</u>					
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände					
1.2	Sachanlagen					
1.2.1	Grundstücke mit Betriebsbauten		510.000	50.000		
1.2.2	Technische Anlagen und Maschinen					
1.2.3	Betriebs- und Geschäftsausstattung					
1.2.4	Anlagen in Bau und Anzahlungen auf Anlagen					
	Summe Ausgaben	0	510.000	50.000	0	0

Finanzplan 2023 bis 2027 - Residenz

Nr.	Bezeichnung	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
	Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs					
1.	<u>Eigenmittel</u>					
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	1.900	3.100	12.700	19.500	26.500
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen					
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	-40.300	-10.000	-18.100	-25.000	-32.000
1.4	Rücklagenentnahme	0	0	0	0	0
2.	<u>Fremdmittel</u>					
2.1	Investitionszuschüsse	8.000	75.000	5.000	5.000	5.000
2.2	Zuschuss "Verlustausgleich Stadt"	38.400	6.900	5.400	5.500	5.500
	Summe Einnahmen	8.000	75.000	5.000	5.000	5.000
	Ausgaben/ Finanzbedarf					
1.	<u>Anlageinvestitionen</u>					
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände					
1.2	Sachanlagen					
1.2.1	Grundstücke mit Betriebsbauten					
1.2.2	Technische Anlagen und Maschinen					
1.2.3	Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.000	75.000	5.000	5.000	5.000
1.2.4	Anlagen in Bau und Anzahlungen auf Anlagen					
	Summe Ausgaben	8.000	75.000	5.000	5.000	5.000

Finanzplan 2023 bis 2027 - Weihnachtsmarkt

Nr.	Bezeichnung	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
	Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs					
1.	<u>Eigenmittel</u>					
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	11.900	29.300	29.300	29.300	29.300
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen					
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	-137.500	-147.300	-145.200	-142.200	-142.200
1.4	Rücklagenentnahme	105.000	0	0	0	0
2.	<u>Fremdmittel</u>					
2.1	Investitionszuschüsse	50.000	110.000	5.000	5.000	5.000
2.2	Zuschuss "Verlustausgleich Stadt"	125.600	118.000	115.900	112.900	112.900
	Summe Einnahmen	155.000	110.000	5.000	5.000	5.000
	Ausgaben/ Finanzbedarf					
1.	<u>Anlageinvestitionen</u>					
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände					
1.2	Sachanlagen					
1.2.1	Grundstücke mit Betriebsbauten					
1.2.2	Technische Anlagen und Maschinen					
1.2.3	Betriebs- und Geschäftsausstattung	155.000	110.000	5.000	5.000	5.000
	Hütten Restbetrag		30.000			
	Equipment Erneuerung (Beleuchtung)		80.000			
1.2.4	Anlagen in Bau und Anzahlungen auf Anlagen					
	Summe Ausgaben	155.000	110.000	5.000	5.000	5.000

Finanzplan 2032 bis 2027 - Wochenmarkt

Nr.	Bezeichnung	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
	Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs					
1.	<u>Eigenmittel</u>					
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	0	0	0	0	0
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen					
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	-35.800	-64.200	-51.800	-51.800	-51.800
1.4	Rücklagenentnahme	0	0	0	0	0
2.	<u>Fremdmittel</u>					
2.1	Investitionszuschüsse	0	0	0	0	0
2.2	Zuschuss "Verlustausgleich Stadt"	35.800	64.200	51.800	51.800	51.800
	Summe Einnahmen	0	0	0	0	0
	Ausgaben/ Finanzbedarf					
1.	<u>Anlageinvestitionen</u>					
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände					
1.2	Sachanlagen					
1.2.1	Grundstücke mit Betriebsbauten					
1.2.2	Technische Anlagen und Maschinen					
1.2.3	Betriebs- und Geschäftsausstattung					
1.2.4	Anlagen in Bau und Anzahlungen auf Anlagen					
	Summe Ausgaben	0	0	0	0	0

Finanzplan 2023 bis 2027 - Händler-Jahrmarkt

Nr.	Bezeichnung	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
	Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs					
1.	<u>Eigenmittel</u>					
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	500	500	500	500	500
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen					
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	-54.400	-73.500	-63.300	-62.300	-62.300
1.4	Rücklagenentnahme	0	0	0	0	0
2.	<u>Fremdmittel</u>					
2.1	Investitionszuschüsse	0	0	0	0	0
2.2	Zuschuss "Verlustausgleich Stadt"	53.900	73.000	62.800	61.800	61.800
	Summe Einnahmen	0	0	0	0	0
	Ausgaben/ Finanzbedarf					
1.	<u>Anlageinvestitionen</u>					
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände					
1.2	Sachanlagen					
1.2.1	Grundstücke mit Betriebsbauten					
1.2.2	Technische Anlagen und Maschinen					
1.2.3	Betriebs- und Geschäftsausstattung					
1.2.4	Anlagen in Bau und Anzahlungen auf Anlagen					
	Summe Ausgaben	0	0	0	0	0