

KEMPTEN MESSE- & VERANSTALTUNGSBETRIEB

WIRTSCHAFTSPLAN für das Wirtschaftsjahr 2025



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 2025 von Kempten Messe- und Veranstaltungs-Betrieb beinhaltet im Bereich der Investitionen die Finanzierung der abschließenden Maßnahmen 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 und einer Vermietung der Büroflächen des 2. Dachgeschosses an ein städtisches Amt werden geschaffen. Die Eröffnung des Hauses wird nach Abschluss der Maßnahmen Anfang Mai 2025 stattfinden.

Im Bereich der Allgäuhalle/Kotterner Straße 50 (ehemalige Zulassungsstelle) ist der Abschluss eines Erbbaurechtsvertrages vorgesehen, um den aktuellen Leerstand zu vermeiden und die Immobilie in eine Nutzung zu geben.

Im laufenden Betrieb sind die einzelnen Sparten von deutlich gestiegenen Personal- und Sachkosten durchzogen. In Umsetzung der Vorgaben des Amtes für Finanzen wurden alle Sparten einer intensiven Überprüfung der Erhöhung der Einnahmemöglichkeiten sowie der Einsparpotentiale der Ausgaben unterzogen. Insbesondere die wirtschaftliche Entwicklung der Allgäuer Festwoche 2025 spielt dabei eine gewichtige Rolle, die alle Bereiche tangiert.

Die Inbetriebnahme des Kornhauses ist mit den im Juli 2024 beschlossenen Mietkonditionen des ersten Betriebsjahres kalkuliert. Eine engmaschige Evaluierung wird darüber Aufschluss geben, inwieweit die Preise und Konditionen für die Folgejahre angepasst werden.

Erfolgs- und Vermögensplan schließen ab:

a) Erfolgsplan

Jahresergebnis:	- 541.000 €
-----------------	-------------

b) Vermögensplan

Einnahmen	6.813.500 €
Ausgaben	6.813.500 €

Wirtschaftsplan-Erfolgsübersicht 2025

**KEMPTEN MESSE- &
VERANSTALTUNGSBETRIEB**

	Betrieb insgesamt	Leitung und Verwaltung VA-Service	AFW	Kornhaus	Allgäu-halle	Markthalle	Residenz	Weihnachtsmarkt	Wochenmarkt	Händlermarkt / Jahrmarkt
	2025 Ansatz €	2025 Ansatz €	2025 Ansatz €	2025 Ansatz €	2025 Ansatz €	2025 Ansatz €	2025 Ansatz €	2025 Ansatz €	2025 Ansatz €	2025 Ansatz €
Materialaufwand										
1. a) Bezug von Fremden	2.502.900	0	2.345.200	26.300	21.800	0	500	77.600	15.000	16.500
b) Bezug von Betriebszweigen	26.000	0	16.000	0	0	0	0	10.000	0	0
2. Löhne und Gehälter	786.300	433.300	177.200	175.800	0	0	0	0	0	0
3. Soziale Abgaben	134.600	71.800	27.300	35.500	0	0	0	0	0	0
4. Aufwendungen für Altersversorgung u. für Unterstützung	51.600	27.600	10.300	13.700	0	0	0	0	0	0
5. Abschreibungen	541.000	0	112.500	326.300	400	25.700	6.600	69.000	0	500
6. Zinsen u. ä. Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Sonstige Steuern	12.100	0	0	4.000	6.300	1.800	0	0	0	0
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	882.600	168.000	347.800	228.700	56.300	22.900	11.000	26.200	10.100	11.600
9. Summe 1-8	4.937.100	700.700	3.036.300	810.300	84.800	50.400	18.100	182.800	25.100	28.600
10. Umlage der Spalte 3	0	-700.700	209.500	155.200	62.400	35.700	34.500	74.400	70.800	58.200
11. Leistungsaustausch der Aufwandsbereiche	0	0	20.000	-49.000	2.000	8.000	1.000	5.000	8.000	5.000
12. Aufwendungen 1-11	4.937.100	0	3.265.800	916.500	149.200	94.100	53.600	262.200	103.900	91.800
13. Betriebserträge	3.496.100	0	2.233.000	254.200	626.900	33.500	34.300	148.700	104.500	61.000
a) nach der GuV-Rechnung	3.470.100	0	2.223.000	248.200	626.900	23.500	34.300	148.700	104.500	61.000
b) aus Lieferungen an andere Betriebszweige	26.000	0	10.000	6.000	0	10.000	0	0	0	0
14. Betriebserträge insgesamt	3.496.100	0	2.233.000	254.200	626.900	33.500	34.300	148.700	104.500	61.000
15. Betriebsergebnis	-1.441.000	0	-1.032.800	-662.300	477.700	-60.600	-19.300	-113.500	600	-30.800
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 2025 *	-1.441.000	0	-1.032.800	-662.300	477.700	-60.600	-19.300	-113.500	600	-30.800
19 Planansatz Vorjahr	-1.857.000	0	-1.278.900	-360.800	142.900	-65.200	-10.000	-147.300	-64.200	-73.500

* exkl. Ertragszuschuss der Stadt Kempten

Erfolgsplan 2025 - Gesamtunternehmen

**KEMPTEN MESSE- &
VERANSTALTUNGSBETRIEB**

	2025 Ansatz in €		2024 Ansatz in €		2023 Ergebnis in €	
1. Umsatzerlöse	2.811.400		2.805.600		2.519.004,55	
2. Sonstige betriebliche Erträge inkl. Ertragszuschuss Stadt Kempten	<u>1.558.700</u>	4.370.100	<u>1.986.900</u>	4.792.500	<u>1.048.926,38</u>	3.567.930,93
3. Materialaufwand						
a) Aufwendungen f. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. f. bezogene Waren					13.848,28	
b) Aufwendungen f. bezogene Leistungen	<u>2.502.900</u>	2.502.900	<u>3.043.100</u>	3.043.100	<u>2.567.655,98</u>	2.581.504,26
4. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	786.300		713.900		696.816,06	
b) soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung u. für Unterstützung	<u>186.200</u>	972.500	<u>159.700</u>	873.600	<u>190.519,27</u>	887.335,33
davon Altersversorgung	<u>51.600</u>		<u>43.900</u>			
5. Abschreibungen						
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen	541.000		178.300		171.581,57	
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	882.600	4.899.000	863.400	4.958.400	969.331,73	4.609.752,89
7. Zinsen auf ähnliche Aufwendungen	<u>0</u>	0	<u>0</u>	0	<u>494,82</u>	494,82
davon aus verbundenen Unternehmen						
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	<u>0</u>	0	<u>0</u>	0	<u>333,37</u>	333,37
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		-528.900		-165.900		-1.041.983,41
9. Steuern vom Einkommen u. v. Ertrag		0		0		0,68
10. Sonstige Steuern		12.100		12.400		15.217,27
Jahresgewinn/Jahresverlust		<u>-541.000</u>		<u>-178.300</u>		<u>-1.057.200,00</u>

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2025

		Ansätze 2025 (EUR)	Vorjahr (EUR)
1. Umsatzerlöse		2.811.400	2.805.600
Allgäuer Festwoche			
Eintrittsgelder	Schätzung	870.000	1.100.000
Standmieten Hallen	Basis 2024	800.000	1.102.500
Miete Werbeflächen		50.000	0
Eintrittsgelder Residenzhof	Veranstaltung 2-jährig	0	40.000
Pachteinnahmen	Pachteinnahmen Großgastronomie	300.000	0
		<u>2.020.000</u>	<u>2.242.500</u>
Kornhaus			
Mieten aus Veranstaltungen	Schätzung ab Mai 2025	90.200	0
Garderobeneinnahmen	Schätzung ab Mai 2025	5.000	0
Pachteinnahmen	Schätzung ab Mai 2025	45.000	0
Sonstige Mieteinnahmen	Vermietung Dachgeschoss 2	13.000	0
		<u>153.200</u>	<u>0</u>
Allgäuuhalle			
Mieten aus Veranstaltungen	Flohmärkte, KQA, Ausstellung Kulturamt	22.300	17.300
Mieten Freiflächen	Zirkus, Flohmärkte	8.500	3.500
Pachteinnahmen	Gaststätte Kulturquartier	14.100	3.600
Pachteinnahmen 0 %	Verrechnung Parkplatzpacht Tiefbauamt	294.600	294.600
		<u>339.500</u>	<u>319.000</u>
Markthalle			
Mieten aus Veranstaltungen		21.000	11.400
		<u>21.000</u>	<u>11.400</u>
Residenz			
Mieten aus Veranstaltungen		19.700	19.700
		<u>19.700</u>	<u>19.700</u>
Weihnachtsmarkt			
Standmieten	Vermietung neue Hütten	120.000	100.000
		<u>120.000</u>	<u>100.000</u>
Wochenmarkt			
Standmieten	Erhöhung Gebühren	88.000	71.000
		<u>88.000</u>	<u>71.000</u>
Händlermarkt/Jahrmarkt			
Standmieten		50.000	42.000
		<u>50.000</u>	<u>42.000</u>

		Ansätze 2025 (EUR)	Vorjahr (EUR)
2. Sonstige betriebliche Erträge		658.700	308.200
Allgäuer Festwoche			
Medienbeiträge		33.000	33.000
Erstattung AUMA-Gebühren		2.400	2.400
Nebenkostenerlöse		100.000	127.000
Sonstige Einnahmen	Ausstellerparkplätze, Sponsoring, Stromweiterberechnung Wasserspiel	67.600	62.600
		<u>203.000</u>	<u>225.000</u>
Kornhaus			
Nebenkostenerlöse	Schätzung	75.000	0
Sonstige Einnahmen	Schätzung	20.000	0
		<u>95.000</u>	<u>0</u>
Allgäuhalle			
Nebenkostenerlöse	Auszug AHG	3.000	5.000
Sonstige Erträge unregelmäßig	Verkaufserlös Kotterner Str. 50 / Erbbaurecht	277.000	0
Sonstige Einnahmen	NK Streetworker	7.400	9.000
		<u>287.400</u>	<u>14.000</u>
Markthalle			
Nebenkostenerlöse		2.500	2.000
		<u>2.500</u>	<u>2.000</u>
Residenz			
Nebenkostenerlöse		14.600	14.500
		<u>14.600</u>	<u>14.500</u>
Weihnachtsmarkt			
Stromkosten		25.000	17.500
Sonstige Erträge		3.700	3.700
		<u>28.700</u>	<u>21.200</u>
Wochenmarkt			
Nebenkostenerlöse		16.500	16.500
		<u>16.500</u>	<u>16.500</u>
Händlermarkt/Jahrmarkt			
Sonstige Einnahmen	Basis 2023	11.000	15.000
		<u>11.000</u>	<u>15.000</u>

	Ansätze 2025 (EUR)	Vorjahr (EUR)
3. b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.502.900	3.043.100

Allgäuer Festwoche

Aufwendungen Residenzhof VA	Veranstaltung 2-jährig	0	50.000
Mieten für Equipment	Neuausschreibungen, Zeltbau, Preiserhöhungen	1.106.900	1.090.000
Eröffnung, Ehrungen	Plakatwettbewerb, Besucherehrungen	4.000	4.000
Veranstaltungen und Sonderschauen	Kempodium, Lichterfest	19.300	19.000
Dekoration und Beschilderung		33.000	33.000
Serviceeinrichtungen	Servicepauschale Nachtbus 10.000 €, Toilettencontainer 66.000 €	76.000	212.000
Bauleistungen	Strom/Beleuchtung, städtischer Bauhof	570.000	622.000
Bewachung, Einlass, Kassen	Sicherheitsdienst 300.000 €, Kassen 42.000 €	342.000	445.000
Sanitätsdienst Feuerwache		35.000	35.000
Technisches Mietpersonal /Gagen		109.000	165.000
Honorare	Kosten externe Auftragsvergabe	50.000	130.000
		<u>2.345.200</u>	<u>2.805.000</u>

Kornhaus

Sanitätsdienst, Feuerwache		1.300	0
Gagen	Eröffnung + Silvesterball	10.000	0
Wareneinsatz Silvesterball		11.000	0
Technisches Mietpersonal		1.500	0
Leistungen städt. Betriebshof		500	1.200
Miete für Equipment		2.000	10.000
		<u>26.300</u>	<u>11.200</u>

Allgäuhalle

Dienstleistungen Stadt	Leistungen Betriebshof	1.800	1.500
sonstige Honorare		20.000	50.000
		<u>21.800</u>	<u>51.500</u>

Residenz

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

Weihnachtsmarkt

Baufwand		14.900	33.900
Miete für Equipment		15.000	20.000
Strom und Beleuchtung		35.000	40.000
Gagen		4.000	5.000
Leistungen städt. Betriebshof		7.000	7.000
Kontrolle/Bewachung	Eingesparrt	0	14.000
sonstige Honorare		1.700	2.000
		<u>77.600</u>	<u>121.900</u>

Wochenmarkt

Strom und Beleuchtung	10.000	10.000
Beschilderung	1.000	1.500
Leistungen städt. Betriebshof	4.000	3.500
Gagen	0	500
	<u>15.000</u>	<u>15.500</u>

Händlermarkt/Jahrmarkt

Leistungen städt. Betriebshof	6.000	9.000
Bauaufwand	10.500	23.500
sonstige Honorare	0	5.000
Anpassung		
	<u>16.500</u>	<u>37.500</u>

		Ansätze 2025 (EUR)	Vorjahr (EUR)
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		882.600	863.400
Leitung und Verwaltung			
Steuerberatung		5.000	5.000
Buchhaltung/Jahresabschluss	Basis 2023	48.200	48.200
Versicherung		2.000	0
Verwaltungskostenbeitrag Stadt	Basis 2023	106.000	124.000
Nebenkosten d. Geldverkehrs		1.700	1.500
nicht abziehbare Vorsteuer	Basis 2023	5.100	2.400
		<u>168.000</u>	<u>181.100</u>
Allgäuer Festwoche			
Mieten			
	Anmietung Ersatzfläche	45.000	47.000
Dienst- und Schutzkleidung			
		3.500	3.300
Strom			
		25.000	22.000
Reinigungskosten			
		50.000	49.000
Versicherungen			
		1.800	2.000
Mitgliedsbeitrag			
		5.200	5.200
Marketing und Werbung			
	Reduzierung Werbebudget	80.000	100.000
Gemeinschaftsveranstaltungen			
		2.000	13.000
Drucksachen			
		20.000	20.000
Telekommunikationsgebühren			
		300	300
Verwaltungskostenbeitrag Stadt			
	Basis 2023	53.000	55.000
Zutritt/Ticketing			
		40.000	34.000
Verkaufsprovisionen			
	Veranstaltung entfällt	0	2.000
Sonst. Betriebsbedarf / Aufwendungen			
		13.000	13.000
nicht abziehbare Vorsteuer		9.000	0
		<u>347.800</u>	<u>365.800</u>
Kornhaus			
Dienst- und Schutzkleidung			
		1.000	500
Miete für Lagerfläche			
		0	1.300
Heizung			
	Schätzwert	18.900	0
Gas, Strom, Wasser			
	Schätzwert	43.300	0
Reinigungskosten			
	Schätzwert	20.000	0
Haus- und Grundstückslasten			
		3.100	3.000
Grundstücksaufwendungen			
	Winterdienst	2.500	0
Versicherungen			
		19.000	11.500
Sonstige Abgaben			
	Gema, KSK	1.600	0
Bauunterhalt			
		5.000	0
Unterhalt betriebst., veranstalt. und baut. Anlagen			
		4.500	1.000
Wartungskosten und Sonderprüfungen			
		25.000	15.000
Telekommunikationsgebühren			
		600	600
Werbekosten			
		15.000	15.000
Bewirtungskosten			
	Eröffnung	10.000	0
Drucksachen			
		10.000	0
Verwaltungskostenbeitrag Stadt			
	Basis 2023	37.000	60.000
Werkzeuge u. Kleingeräte			
		2.000	2.000
Aufwendungen für Beleuchtung			
		3.000	3.000
Sonstiger Aufwendungen			
		3.000	1.000
nicht abziehbare Vorsteuer		4.200	1.200
		<u>228.700</u>	<u>115.100</u>

Allgäuhalle

Heizung		2.500	2.500
Gas, Strom, Wasser	Anpassung	13.600	12.000
Reinigungskosten	Anpassung	5.500	1.200
Haus- und Grundstückslasten		2.000	2.500
Grundstücksaufwendungen	Hausmeisterarbeiten/Winterdienst extern vergeben	4.000	6.000
Versicherungen		1.800	1.700
Bauunterhalt	allg. Bauunterhalt	4.000	4.000
Unterhalt bautechn. Anlagen	allg. Unterhalt sowie Ertüchtigung der minimal notwendigen Maßnahmen	6.000	6.000
Bauunterhalt Freigelände		0	1.000
Wartungskosten und Sonderprüfungen		5.000	5.000
Verwaltungskostenbeitrag Stadt		0	15.000
Sonstiger Betriebsbedarf		1.000	0
nicht abziehbare Vorsteuer	Basis 2023	10.900	1.500
		<u>56.300</u>	<u>58.400</u>

Markthalle

Pacht an Investor	Ende Pachtvertrag (01/2024 + 02/2024 Pacht)	0	6.800
Heizung	Anpassung	3.800	5.000
Gas, Strom, Wasser	Anpassung	3.700	9.300
Reinigungskosten	Anpassung	1.700	3.200
Haus- und Grundstückslasten	Basis Anpassung	1.600	1.700
Grundstücksaufwendungen betrieblich		4.200	4.500
Versicherungen		700	600
Bauunterhalt	allg. BU	5.600	40.600
Verwaltungskostenbeitrag Stadt	Basis 2023	500	1.200
Aufwendungen für Beleuchtung		200	200
Sonstiger Betriebsbedarf		500	500
nicht abziehbare Vorsteuer	Basis 2023	400	800
		<u>22.900</u>	<u>74.400</u>

Residenz

Mieten	Mieten an Immobilien Bayern	500	500
Heizung		1.500	1.500
Gas, Strom, Wasser		1.900	1.900
Reinigung		2.400	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	Basis 2023	1.900	1.200
		<u>11.000</u>	<u>9.900</u>

Weihnachtsmarkt				
Gas, Strom, Wasser			3.300	3.300
Reinigung			4.300	4.000
Versicherung			2.400	1.600
Sonstige Abgaben	Anpassung		3.500	3.000
sonstige Reparaturen			0	3.000
Werbekosten	Inserate, Giveaways, Plakatentwurf		10.000	14.000
Bewirtungskosten			200	200
Drucksachen			1.000	1.000
Sonstige Aufwendungen			1.500	1.500
			<u>26.200</u>	<u>31.600</u>

Wochenmarkt				
Reinigung			0	600
sonstige Abgaben	Sondernutzungsgebühr		6.500	6.500
Unterhalt bau- und betriebstechn. Anlagen			2.000	0
Werbekosten			500	700
Drucksachen			0	1.000
Verwaltungskostenbeitrag			500	2.500
nicht abziehbare Vorsteuer	Basis 2023		600	0
			<u>10.100</u>	<u>11.300</u>

Händlermarkt/Jahrmarkt				
Gas, Strom, Wasser			200	800
Reinigung	Anpassung		1.000	3.100
Werbekosten			4.000	6.500
Versicherungen			0	1.400
Sonstige Aufwendungen			4.000	4.000
Aufwand Abfallbeseitigung			2.400	0
			<u>11.600</u>	<u>15.800</u>

9. Sonstige Steuern			12.100	12.400
Kornhaus	} Grundsteuer		4.000	4.000
Allgäuuhalle			6.300	6.600
Markthalle			1.800	1.800

Vermögensplan 2025 - Gesamtunternehmen

Nr.	Bezeichnung	2025 (Ansatz in EUR)
	Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs	
1.	<u>Eigenmittel</u>	
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	541.000
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen	0
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	-1.441.000
1.4	Rücklagenentnahme	0
2.	<u>Fremdmittel</u>	
2.1	Investitionszuschüsse	6.813.500
2.2	Zuschuss "Verlustausgleich" Stadt	900.000
	Summe Einnahmen	6.813.500
	Ausgaben/ Finanzbedarf	
1.	<u>Anlageinvestitionen</u>	
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	0
1.2	Sachanlagen	0
1.2.1	Grundstücke mit Betriebsbauten	6.448.500
1.2.2	Technische Anlagen und Maschinen	20.000
1.2.3	Betriebs- und Geschäftsausstattung	345.000
1.2.4	Anlagen in Bau und Anzahlungen auf Anlagen	0
	Summe Ausgaben	6.813.500

Anlage zum Vermögensplan 2025

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	541.000	112.500	326.300	400	25.700	6.600	69.000	0	500
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	-1.441.000	-1.032.800	-662.300	477.700	-60.600	-19.300	-113.500	600	-30.800
1.4	Rücklagenentnahme/Erhöhung Rücklage	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	<u>Fremdmittel</u>									
2.1	Investitionszuschüsse	6.813.500	30.000	6.574.500	100.000	60.000	44.000	5.000	0	0
2.2	Zuschuss "Verlustausgleich" Stadt	900.000	920.300	336.000	-478.100	34.900	12.700	44.500	-600	30.300
	Summe Einnahmen	6.813.500	30.000	6.574.500	100.000	60.000	44.000	5.000	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	6.448.500	0	6.348.500	100.000	0	0	0	0	0
1.2.2	Technische Anlagen und Maschinen	20.000	20.000	0	0	0	0	0	0	0
1.2.3	Betriebs- und Geschäftsausstattung	345.000	10.000	226.000	0	60.000	44.000	5.000	0	0
1.2.4	Anlagen in Bau und Anzahlungen auf Anlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Ausgaben	6.813.500	30.000	6.574.500	100.000	60.000	44.000	5.000	0	0
	nachrichtlich: Überschuss (+) / Ausgleichsbedarf (-) je Sparte:	-6.813.500	-30.000	-6.574.500	-100.000	-60.000	-44.000	-5.000	0	0

Finanzplan 2024 bis 2028 Gesamtunternehmen

Nr.	Bezeichnung	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
	Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs					
1.	<u>Eigenmittel</u>					
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	178.300	541.000	697.152	684.400	678.100
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen	0	0	0	0	0
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	-1.857.000	-1.441.000	-1.696.852	-1.641.500	-1.644.600
1.4	Rücklagenentnahme	0	0	99.700	57.100	66.500
2.	<u>Fremdmittel</u>					
2.1	Investitionszuschüsse	8.218.400	6.813.500	280.000	60.000	60.000
2.2	Zuschuss "Verlustausgleich" Stadt	1.678.700	900.000	900.000	900.000	900.000
	Summe Einnahmen	8.218.400	6.813.500	280.000	60.000	60.000
	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	7.928.400	6.448.500	250.000	30.000	30.000
1.2.2	Technische Anlagen und Maschinen	0	20.000	0	0	0
1.2.3	Betriebs- und Geschäftsausstattung	290.000	345.000	30.000	30.000	30.000
1.2.4	Anlagen in Bau und Anzahlungen auf Anlagen	0	0	0	0	0
	Summe Ausgaben	8.218.400	6.813.500	280.000	60.000	60.000

Stellenplan

für das Geschäftsjahr 2 0 2 5

Eigenbetrieb Kempten Messe- und Veranstaltungs-Betrieb

Beamte			
Besoldungsgruppe	2025	2024	tatsächlich besetzt zum 30.06.2024
A 14	1	1	1
Stellen	1	1	1

Beschäftigte TVöD			
Entgeltgruppe	2025	2024	tatsächlich besetzt zum 30.06.2024
15	-	-	-
14	-	-	-
13	-	-	-
12	-	-	-
11	1	1	-
10	1	1	2
9c	-	-	-
9b	-	-	-
9a	4	4	4
8	2	2	1
7	3	3	0,69
6	-	-	1
5	-	-	0,41
4	0,5	0,5	-
3	-	-	-
2Ü	-	-	-
2	0,2	0,2	-
1	-	-	-
Stellen	11,7	11,7	9,1

Auszubildende			
Veranstaltungs- kauffrau/-mann; ab September 2025: Fachkraft für Veranstaltungstechnik	1	1	1
Praktikanten (gegen Entgelt)	1	1	1
Gesamt	2	2	2

ANLAGEN

ZUM

FINANZPLAN

Finanzplan 2024 bis 2028 - Allgäuer Festwoche

Nr.	Bezeichnung	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
	Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs					
1.	<u>Eigenmittel</u>					
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	98.800	112.500	107.900	93.600	85.500
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen					
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	-1.278.900	-1.032.800	-1.046.800	-1.014.500	-1.013.400
1.4	Erhöhung Rücklage	0	0	0	0	0
2.	<u>Fremdmittel</u>					
2.1	Investitionszuschüsse	60.000	30.000	0	0	0
2.2	Zuschuss "Verlustausgleich Stadt"	1.180.100	920.300	938.900	920.900	927.900
	Summe Einnahmen	60.000	30.000	0	0	0
	Ausgaben/ Finanzbedarf					
1.	<u>Anlageinvestitionen</u>					
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände					
1.2	Sachanlagen					
1.2.1	Grundstücke mit Betriebsbauten	30.000				
1.2.2	Technische Anlagen und Maschinen		20.000			
	Gabelstapler		20.000			
1.2.3	Betriebs- und Geschäftsausstattung	30.000	10.000			
	Lagersystem neue Lagerhalle		10.000			
1.2.4	Anlagen in Bau und Anzahlungen auf Anlagen					
	Summe Ausgaben	60.000	30.000	0	0	0

Finanzplan 2024 bis 2028 - Kornhaus

Nr.	Bezeichnung	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
	Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs					
1.	<u>Eigenmittel</u>					
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	17.800	326.300	486.000	484.600	484.600
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen					
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	-360.800	-662.300	-700.800	-672.100	-673.900
1.4	Rücklagenentnahme	0	0	0	0	0
2.	<u>Fremdmittel</u>					
2.1	Investitionszuschüsse	7.163.400	6.574.500	200.000	0	0
2.2	Zuschuss "Verlustausgleich Stadt"	343.000	336.000	214.800	187.500	189.300
	Summe Einnahmen	7.163.400	6.574.500	200.000	0	0
	Ausgaben/ Finanzbedarf					
1.	<u>Anlageinvestitionen</u>					
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände					
1.2	Sachanlagen					
1.2.1	Grundstücke mit Betriebsbauten	7.138.400	6.348.500	200.000	0	0
	VE	0	0	0	0	0
1.2.2	Technische Anlagen und Maschinen					
1.2.3	Betriebs- und Geschäftsausstattung	25.000	226.000	0	0	0
	Möblierung Seminarräume, Ausstattung Garderoben, Bühnenpodeste, Ausstattung Forye, Stellwandsystem Börsensaal		226.000			
1.2.4	Anlagen in Bau und Anzahlungen auf Anlagen					
	Summe Ausgaben	7.163.400	6.574.500	200.000	0	0

Finanzplan 2024 bis 2028 Allgäuhalle

Nr.	Bezeichnung	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
	Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs					
1.	<u>Eigenmittel</u>					
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	9.300	400	152	0	0
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen					
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	142.900	477.700	220.948	220.700	220.400
1.4	Erhöhung Rücklage	0	0	0	0	0
2.	<u>Fremdmittel</u>					
2.1	Investitionszuschüsse	300.000	100.000	50.000	30.000	30.000
2.2	Zuschuss "Verlustausgleich Stadt"	-152.200	-478.100	-221.100	-220.700	-220.400
	Summe Einnahmen	300.000	100.000	50.000	30.000	30.000
	Ausgaben/ Finanzbedarf					
1.	<u>Anlageinvestitionen</u>					
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände					
1.2	Sachanlagen					
1.2.1	Grundstücke mit Betriebsbauten	250.000	100.000	50.000	30.000	30.000
	Investition Halle II (Beleuchtung, Dachflächen, Zugänglichkeit)	250.000	100.000			
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	300.000	100.000	50.000	30.000	30.000

Finanzplan 2024 bis 2028 - Markthalle

Nr.	Bezeichnung	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
	Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs					
1.	<u>Eigenmittel</u>					
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	19.500	25.700	27.100	29.200	31.400
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen					
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	-65.200	-60.600	-14.100	-18.500	-21.000
1.4	Rücklagenentnahme	0	0	0	0	0
2.	<u>Fremdmittel</u>					
2.1	Investitionszuschüsse	510.000	60.000	20.000	20.000	20.000
2.2	Zuschuss "Verlustausgleich Stadt"	45.700	34.900	-13.000	-10.700	-10.400
	Summe Einnahmen	510.000	60.000	20.000	20.000	20.000
	Ausgaben/ Finanzbedarf					
1.	<u>Anlageinvestitionen</u>					
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände					
1.2	Sachanlagen					
1.2.1	Grundstücke mit Betriebsbauten	510.000				
1.2.2	Technische Anlagen und Maschinen					
1.2.3	Betriebs- und Geschäftsausstattung		60.000	20.000	20.000	20.000
	Energetische Erneuerung der Innenbeleuchtung		60.000			
1.2.4	Anlagen in Bau und Anzahlungen auf Anlagen					
	Summe Ausgaben	510.000	60.000	20.000	20.000	20.000

Finanzplan 2024 bis 2028 - Residenz

Nr.	Bezeichnung	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
	Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs					
1.	<u>Eigenmittel</u>					
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	3.100	6.600	7.100	7.800	8.400
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen					
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	-10.000	-19.300	-19.800	-20.500	-21.100
1.4	Rücklagenentnahme	0	0	0	0	0
2.	<u>Fremdmittel</u>					
2.1	Investitionszuschüsse	75.000	44.000	5.000	5.000	5.000
2.2	Zuschuss "Verlustausgleich Stadt"	6.900	12.700	12.700	12.700	12.700
	Summe Einnahmen	75.000	44.000	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	75.000	44.000	5.000	5.000	5.000
	Inv. aus 2024 für Weihnachtsmarktbeleuchtung verwendet		44.000			
1.2.4	Anlagen in Bau und Anzahlungen auf Anlagen					
	Summe Ausgaben	75.000	44.000	5.000	5.000	5.000

Finanzplan 2024 bis 2028 - Weihnachtsmarkt

Nr.	Bezeichnung	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
	Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs					
1.	<u>Eigenmittel</u>					
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	29.300	69.000	68.400	68.700	67.900
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen					
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	-147.300	-113.500	-112.600	-112.900	-112.100
1.4	Rücklagenentnahme	0	0	0	0	0
2.	<u>Fremdmittel</u>					
2.1	Investitionszuschüsse	110.000	5.000	5.000	5.000	5.000
2.2	Zuschuss "Verlustausgleich Stadt"	118.000	44.500	44.200	44.200	44.200
	Summe Einnahmen	110.000	5.000	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	110.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		30.000				
		80.000				
1.2.4	Anlagen in Bau und Anzahlungen auf Anlagen					
	Summe Ausgaben	110.000	5.000	5.000	5.000	5.000

Finanzplan 2024 bis 2028 - Wochenmarkt

Nr.	Bezeichnung	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 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	-64.200	600	6.900	6.900	6.900
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"	64.200	-600	-6.900	-6.900	-6.900
	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 2024 bis 2028 - Händler-Jahrmarkt

Nr.	Bezeichnung	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
	Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs					
1.	<u>Eigenmittel</u>					
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	500	500	500	500	300
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen					
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	-73.500	-30.800	-30.600	-30.600	-30.400
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"	73.000	30.300	30.100	30.100	30.100
	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