

KEMPTEN MESSE- & VERANSTALTUNGSBETRIEB

WIRTSCHAFTSPLAN für das Wirtschaftsjahr 2026



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 2026 von Kempten Messe- und Veranstaltungs-Betrieb beinhaltet im Bereich der Investitionen den haushalterischen Abschluss der Baumaßnahme „Kornhaus“. Da im Rechnungsjahr 2025 nicht alle Bauabnahmen vollständig monetär abgewickelt werden können und teilweise Sicherheitseinbehalte durch Bürgschaften abgelöst werden, ist ein Mittelbedarf von 380.000 € einzustellen.

Im Bereich der denkmalgeschützten Allgäuhaus sind Investitionskosten für erforderliche Arbeiten am Dach der Halle II eingeplant.

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.

Der Betrieb des Kornhauses ist mit den im Juli 2024 beschlossenen Mietkonditionen kalkuliert und mit ersten Erfahrungswerten nach Inbetriebnahme im Mai 2025 hinterlegt; ebenso werden im Wirtschaftsjahr 2026 erstmals Abschreibungen nach Aktivierung des Anlagevermögens buchhalterisch relevant. Eine engmaschige Evaluierung wird weiterhin darüber Aufschluss geben, inwieweit die Preise und Konditionen für die Folgejahre angepasst werden.

Erfolgs- und Vermögensplan schließen ab:

a) Erfolgsplan

Jahresergebnis:	- 851.500 €
-----------------	-------------

b) Vermögensplan

Einnahmen	655.350 €
Ausgaben	655.350 €

Wirtschaftsplan-Erfolgsübersicht 2026
**KEMPTEN MESSE- &
VERANSTALTUNGSBETRIEB**

	Betrieb insgesamt	Leitung und Verwaltung VA-Service	AFW	Kornhaus	Allgäuhalle	Markthalle	Residenz	Weihnachts- markt	Wochen- markt	Händlermarkt / Jahrmarkt
	2026 Ansatz €	2026 Ansatz €	2026 Ansatz €	2026 Ansatz €	2026 Ansatz €	2026 Ansatz €	2026 Ansatz €	2026 Ansatz €	2026 Ansatz €	2026 Ansatz €
Materialaufwand										
1. a) Bezug von Fremden	2.433.300	0	2.250.200	55.000	4.000	0	500	91.600	15.000	17.000
b) Bezug von Betriebszweigen	22.000	0	12.000	0	0	0	0	10.000	0	0
2. Löhne und Gehälter	771.900	410.900	189.500	171.500	0	0	0	0	0	0
3. Soziale Abgaben	133.700	68.900	29.400	35.400	0	0	0	0	0	0
4. Aufwendungen für Alters- versorgung u. für Unterstützung	47.900	24.900	10.300	12.700	0	0	0	0	0	0
5. Abschreibungen	716.150	0	113.100	497.200	150	26.500	10.400	68.300	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	987.700	164.000	356.900	332.900	53.900	24.300	12.900	21.700	9.200	11.900
9. Summe 1-8	5.124.750	668.700	2.961.400	1.108.700	64.350	52.600	23.800	191.600	24.200	29.400
10. Umlage der Spalte 3	0	-668.700	156.800	184.400	62.400	36.600	34.800	79.900	56.400	57.400
11. Leistungsaustausch der Aufwandsbereiche	0	0	13.000	-65.100	6.500	9.800	6.500	13.000	13.000	3.300
12. Aufwendungen 1-11	5.124.750	0	3.131.200	1.228.000	133.250	99.000	65.100	284.500	93.600	90.100
13. Betriebserträge	3.273.250	0	2.180.400	372.300	349.050	29.500	34.300	143.700	110.000	54.000
a) nach der GuV-Rechnung	3.251.250	0	2.170.400	370.300	349.050	19.500	34.300	143.700	110.000	54.000
b) aus Lieferungen an andere Betriebszweige	22.000	0	10.000	2.000	0	10.000	0	0	0	0
14. Betriebserträge insgesamt	3.273.250	0	2.180.400	372.300	349.050	29.500	34.300	143.700	110.000	54.000
15. Betriebsergebnis	-1.851.500	0	-950.800	-855.700	215.800	-69.500	-30.800	-140.800	16.400	-36.100
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 2026 *	-1.851.500	0	-950.800	-855.700	215.800	-69.500	-30.800	-140.800	16.400	-36.100
19 Planansatz Vorjahr	-1.441.000	0	-1.032.800	-662.300	477.700	-60.600	-19.300	-113.500	600	-30.800

* exkl. Ertragszuschuss der Stadt Kempten

Erfolgsplan 2026 - Gesamtunternehmen

KEMPTEN MESSE- & VERANSTALTUNGSBETRIEB

	2026 Ansatz in €		2025 Ansatz in €		2024 Ergebnis in €	
1. Umsatzerlöse	2.875.450		2.811.400		2.641.950,33	
2. Sonstige betriebliche Erträge inkl. Ertragszuschuss Stadt Kempten	<u>1.375.800</u>	4.251.250	<u>1.558.700</u>	4.370.100	<u>1.686.606,35</u>	4.328.556,68
3. Materialaufwand						
a) Aufwendungen f. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. f. bezogene Waren					1.248,36	
b) Aufwendungen f. bezogene Leistungen	<u>2.433.300</u>	2.433.300	<u>2.502.900</u>	2.502.900	<u>2.644.252,24</u>	2.645.500,60
4. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	771.900		786.300		697.064,18	
b) soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung u. für Unterstützung	<u>181.600</u>	953.500	<u>186.200</u>	972.500	<u>194.763,16</u>	891.827,34
davon Altersversorgung	<u>47.900</u>		<u>51.600</u>			
5. Abschreibungen						
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen	716.150		541.000		165.888,87	
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	987.700	5.090.650	882.600	4.899.000	944.042,91	4.647.259,72
7. Zinsen auf ähnliche Aufwendungen	<u>0</u>	0	<u>0</u>	0	<u>55,06</u>	55,06
davon aus verbundenen Unternehmen						
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	<u>0</u>	0	<u>0</u>	0	<u>14.961,80</u>	14.961,80
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		-839.400		-528.900		-303.796,30
9. Steuern vom Einkommen u. v. Ertrag		0		0		1,38
10. Sonstige Steuern		<u>12.100</u>		<u>12.100</u>		<u>15.405,08</u>
Jahresgewinn/Jahresverlust		<u>-851.500</u>		<u>-541.000</u>		<u>-319.200,00</u>

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2026

		Ansätze 2026 (EUR)	Vorjahr (EUR)
1. Umsatzerlöse		2.875.450	2.811.400
Allgäuer Festwoche			
Eintrittsgelder	Schätzung	900.000	870.000
Standmieten Hallen	Basis 2025	700.000	800.000
Miete Werbeflächen		147.000	50.000
Eintrittsgelder Residenzhof	Veranstaltung 2-jährig	0	0
Pachteinnahmen	Pachteinnahmen Großgastronomie	250.000	300.000
		<u>1.997.000</u>	<u>2.020.000</u>
Kornhaus			
Mieten aus Veranstaltungen		150.000	90.200
Garderobeneinnahmen		8.000	5.000
Pachteinnahmen		70.000	45.000
Sonstige Mieteinnahmen	Vermietung Dachgeschoss 2	17.300	13.000
		<u>245.300</u>	<u>153.200</u>
Allgäuhalle			
Mieten aus Veranstaltungen	Flohmärkte, KQA, Ausstellung Kulturamt	19.000	22.300
Mieten Freiflächen	Zirkus, Flohmärkte	8.500	8.500
Pachteinnahmen	Gaststätte Kulturquartier	16.350	14.100
Pachteinnahmen 0 %	Verrechnung Parkplatzpacht Tiefbauamt	294.600	294.600
		<u>338.450</u>	<u>339.500</u>
Markthalle			
Mieten aus Veranstaltungen		15.000	21.000
		<u>15.000</u>	<u>21.000</u>
Residenz			
Mieten aus Veranstaltungen		19.700	19.700
		<u>19.700</u>	<u>19.700</u>
Weihnachtsmarkt			
Standmieten	Vermietung neue Hütten	120.000	120.000
		<u>120.000</u>	<u>120.000</u>
Wochenmarkt			
Standmieten		100.000	88.000
		<u>100.000</u>	<u>88.000</u>
Händlermarkt/Jahrmarkt			
Standmieten		40.000	50.000
		<u>40.000</u>	<u>50.000</u>

		Ansätze 2026 (EUR)	Vorjahr (EUR)
2. Sonstige betriebliche Erträge		375.800	658.700
Allgäuer Festwoche			
Medienbeiträge		25.000	33.000
Erstattung AUMA-Gebühren		3.400	2.400
Nebenkostenerlöse		100.000	100.000
Sonstige Einnahmen	Ausstellerparkplätze, Sponsoring	45.000	67.600
		<u>173.400</u>	<u>203.000</u>
Kornhaus			
Nebenkostenerlöse	Schätzung	100.000	75.000
Sonstige Einnahmen	Schätzung	25.000	20.000
		<u>125.000</u>	<u>95.000</u>
Allgäuhalle			
Nebenkostenerlöse		3.200	3.000
Sonstige Erträge unregelmäßig	Verkaufserlös Kotterner Str. 50 / Erbbaurecht	0	277.000
Sonstige Einnahmen	NK Streetworker	7.400	7.400
		<u>10.600</u>	<u>287.400</u>
Markthalle			
Nebenkostenerlöse	Kunstnacht 2-jährig	4.500	2.500
		<u>4.500</u>	<u>2.500</u>
Residenz			
Nebenkostenerlöse		14.600	14.600
		<u>14.600</u>	<u>14.600</u>
Weihnachtsmarkt			
Stromkosten		20.000	25.000
Sonstige Erträge		3.700	3.700
		<u>23.700</u>	<u>28.700</u>
Wochenmarkt			
Nebenkostenerlöse		10.000	16.500
		<u>10.000</u>	<u>16.500</u>
Händlermarkt/Jahrmarkt			
Sonstige Einnahmen	Basis 2024	14.000	11.000
		<u>14.000</u>	<u>11.000</u>

		Ansätze 2026 (EUR)	Vorjahr (EUR)
3. b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		2.433.300	2.502.900
Allgäuer Festwoche			
Mieten für Equipment	Neuausschreibungen, Zeltbau, Preiserhöhungen	1.106.900	1.106.900
Eröffnung, Ehrungen	Plakatwettbewerb, Besucherehrungen	4.000	4.000
Veranstaltungen und Sonderschauen	Kempodium, Lichterfest	19.300	19.300
Dekoration und Beschilderung		30.000	33.000
Serviceeinrichtungen	Servicepauschale Nachtbus 10.000 €, Toilettencontainer 66.000 €	76.000	76.000
Bauleistungen	Strom/Beleuchtung, städtischer Bauhof	509.000	570.000
Bewachung, Einlass, Kassen		310.000	342.000
Sanitätsdienst Feuerwache		35.000	35.000
Technisches Mietpersonal /Gagen		110.000	109.000
Honorare	Kosten externe Auftragsvergabe	50.000	50.000
		<u>2.250.200</u>	<u>2.345.200</u>
Kornhaus			
Sanitätsdienst, Feuerwache		4.000	1.300
Gagen		10.000	10.000
Wareneinsatz Silvesterball		11.000	11.000
Technisches Mietpersonal		12.000	1.500
Leistungen städt. Betriebshof		2.000	500
Miete für Equipment		5.000	2.000
Kultur im Kornhaus		7.000	0
Deko, Beschilderung		4.000	0
		<u>55.000</u>	<u>26.300</u>
Allgäuhalle			
Dienstleistungen Stadt	Leistungen Betriebshof	4.000	1.800
sonstige Honorare		0	20.000
		<u>4.000</u>	<u>21.800</u>
Residenz			
Leistungen städt. Betriebshof		500	500
		<u>500</u>	<u>500</u>
Weihnachtsmarkt			
Bauaufwand		18.900	14.900
Miete für Equipment		11.000	15.000
Strom und Beleuchtung		50.000	35.000
Gagen		4.000	4.000
Leistungen städt. Betriebshof		6.000	7.000
sonstige Honorare		1.700	1.700
		<u>91.600</u>	<u>77.600</u>

Wochenmarkt

Strom und Beleuchtung	10.000	10.000
Beschilderung	1.000	1.000
Leistungen städt. Betriebshof	4.000	4.000
	<u>15.000</u>	<u>15.000</u>

Händlermarkt/Jahrmarkt

Leistungen städt. Betriebshof	6.000	6.000
Bauaufwand	11.000	10.500
	<u>17.000</u>	<u>16.500</u>

		Ansätze 2026 (EUR)	Vorjahr (EUR)
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		987.700	882.600
Leitung und Verwaltung			
Steuerberatung		5.000	5.000
Buchhaltung/Jahresabschluss		48.200	48.200
Versicherung		2.000	2.000
Verwaltungskostenbeitrag Stadt		106.000	106.000
Nebenkosten d. Geldverkehrs		1.000	1.700
nicht abziehbare Vorsteuer		1.800	5.100
		<u>164.000</u>	<u>168.000</u>
Allgäuer Festwoche			
Mieten		45.000	45.000
Dienst- und Schutzkleidung		3.500	3.500
Strom		36.000	25.000
Reinigungskosten		60.000	50.000
Versicherungen		1.900	1.800
Mitgliedsbeitrag		5.200	5.200
Marketing und Werbung		80.000	80.000
Gemeinschaftsveranstaltungen		2.000	2.000
Drucksachen		15.000	20.000
Telekommunikationsgebühren		300	300
Verwaltungskostenbeitrag Stadt		53.000	53.000
Zutritt/Ticketing		40.000	40.000
Verkaufsprovisionen		2.000	0
Sonst. Betriebsbedarf / Aufwendungen		13.000	13.000
nicht abziehbare Vorsteuer		0	9.000
		<u>356.900</u>	<u>347.800</u>
Kornhaus			
Dienst- und Schutzkleidung		1.000	1.000
Miete für Lagerfläche		0	0
Heizung	Schätzwert	32.000	18.900
Gas, Strom, Wasser		66.000	43.300
	Schätzwert		
Reinigungskosten	Schätzwert	35.000	20.000
Haus- und Grundstückslasten		3.100	3.100
Grundstücksaufwendungen	Winterdienst	2.500	2.500
Versicherungen		31.500	19.000
Sonstige Abgaben	Gema, KSK	2.000	1.600
Bauunterhalt		5.000	5.000
Unterhalt betriebl., veranstalt. und baut. Anlagen	Schätzwert	8.000	4.500
Wartungskosten und Sonderprüfungen	Schätzwert	65.000	25.000
Telekommunikationsgebühren		600	600
Werbekosten		5.000	15.000
Bewirtungskosten		0	10.000
Drucksachen		2.000	10.000
Verwaltungskostenbeitrag Stadt	Basis 2024	60.000	37.000
Werkzeuge u. Kleingeräte		2.000	2.000
Aufwendungen für Beleuchtung		3.000	3.000
Sonstiger Aufwendungen		3.000	3.000
nicht abziehbare Vorsteuer		6.200	4.200
		<u>332.900</u>	<u>228.700</u>

Algäuhalle

Heizung		1.500	2.500
Gas, Strom, Wasser	Anpassung	11.000	13.600
Reinigungskosten	Anpassung	2.100	5.500
Haus- und Grundstückslasten		2.000	2.000
Grundstücksaufwendungen	Hausmeisterarbeiten/Winterdienst extern vergeben	4.000	4.000
Versicherungen		1.800	1.800
Bauunterhalt	allg. Bauunterhalt	10.000	4.000
	allg. Unterhalt sowie Ertüchtigung der minimal notwendigen Maßnahmen		
Unterhalt bautechn. Anlagen		6.000	6.000
Bauunterhalt Freigelände		0	0
Wartungskosten und Sonderprüfungen		5.000	5.000
Verwaltungskostenbeitrag Stadt		0	0
Sonstiger Betriebsbedarf		1.000	1.000
nicht abziehbare Vorsteuer	Basis 2024	9.500	10.900
		<u>53.900</u>	<u>56.300</u>

Markthalle

Heizung		3.800	3.800
Gas, Strom, Wasser		3.800	3.700
Reinigungskosten		1.800	1.700
Haus- und Grundstückslasten		1.600	1.600
Grundstücksaufwendungen betrieblich		4.300	4.200
Versicherungen		700	700
Bauunterhalt	allg. BU	5.600	5.600
Verwaltungskostenbeitrag Stadt	Basis 2024	500	500
Aufwendungen für Beleuchtung		200	200
Sonstiger Betriebsbedarf		500	500
nicht abziehbare Vorsteuer		1.500	400
		<u>24.300</u>	<u>22.900</u>

Residenz

Mieten		500	500
Heizung		1.500	1.500
Gas, Strom, Wasser		2.000	1.900
Reinigung		2.600	2.400
Sonst. Grundstücksaufwendungen		400	400
Bauunterhalt	Allg. BU	2.000	500
Unterhalt betriebstechnische Anlagen	Allg. BU	1.200	1.200
Telefon		200	200
Sonst. Betriebsbedarf		500	500
nicht abziehbare Vorsteuer	Basis 2024	2.000	1.900
		<u>12.900</u>	<u>11.000</u>

Weihnachtsmarkt				
Gas, Strom, Wasser			3.300	3.300
Reinigung			1.000	4.300
Versicherung			2.400	2.400
Sonstige Abgaben	Anpassung		2.200	3.500
sonstige Reparaturen			0	0
Werbekosten			10.000	10.000
Bewirtungskosten			200	200
Drucksachen			1.000	1.000
Sonstige Aufwendungen			1.500	1.500
nicht abziehbare Vorsteuer			100	0
			<u>21.700</u>	<u>26.200</u>

Wochenmarkt				
sonstige Abgaben	Sondernutzungsgebühr		6.500	6.500
Unterhalt bau- und betriebstechn. Anlagen			1.000	2.000
Werbekosten			500	500
Verwaltungskostenbeitrag			500	500
Sonstige Aufwendungen			100	0
nicht abziehbare Vorsteuer	Basis 2024		600	600
			<u>9.200</u>	<u>10.100</u>

Händlermarkt/Jahrmarkt				
Gas, Strom, Wasser			300	200
Reinigung	Anpassung		1.000	1.000
Werbekosten			5.000	4.000
Sonstige Aufwendungen			2.600	4.000
Aufwand Abfallbeseitigung			3.000	2.400
			<u>11.900</u>	<u>11.600</u>

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

Vermögensplan 2026 - Gesamtunternehmen

Nr.	Bezeichnung	2026 (Ansatz in EUR)
	Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs	
1.	<u>Eigenmittel</u>	
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	716.150
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen	0
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	-1.851.500
1.4	Rücklagenentnahme	367.700
2.	<u>Fremdmittel</u>	
2.1	Investitionszuschüsse	423.000
2.2	Zuschuss "Verlustausgleich" Stadt	1.000.000
	Summe Einnahmen	655.350
	Ausgaben/ Finanzbedarf	
1.	<u>Anlageinvestitionen</u>	
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	0
1.2	Sachanlagen	0
1.2.1	Grundstücke mit Betriebsbauten	520.000
1.2.2	Technische Anlagen und Maschinen	0
1.2.3	Betriebs- und Geschäftsausstattung	57.000
1.2.4	Anlagen in Bau und Anzahlungen auf Anlagen	0
2.	<u>Erhöhung Eigenkapital</u>	
	Rücklagenzuführung	78.350
	Summe Ausgaben	655.350

Anlage zum Vermögensplan 2026

Nr.	Bezeichnung	Betrieb insgesamt	Allgäuer Festwoche	Kornhaus	Allgäuhalle	Markthalle	Residenz	Weihnachtsmarkt	Wochenmarkt	Händlermarkt / Jahrmarkt
1.	<u>Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs</u>									
	<u>Eigenmittel</u>									
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	716.150	113.100	497.200	150	26.500	10.400	68.300	0	500
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	-1.851.500	-950.800	-855.700	215.800	-69.500	-30.800	-140.800	16.400	-36.100
1.4	Rücklagenentnahme/Erhöhung Rücklage	367.700	109.200	258.500	0	0	0	0	0	0
2.	<u>Fremdmittel</u>									
2.1	Investitionszuschüsse	423.000	10.000	380.000	0	20.000	10.000	3.000	0	0
2.2	Zuschuss "Verlustausgleich" Stadt	1.000.000	728.500	100.000	0	43.000	20.400	72.500	0	35.600
	Summe Einnahmen	655.350	10.000	380.000	215.950	20.000	10.000	3.000	16.400	0
1.	<u>Ausgaben/ Finanzbedarf</u>									
	<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	520.000	0	370.000	150.000	0	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	57.000	10.000	10.000	0	20.000	10.000	3.000	4.000	0
1.2.4	Anlagen in Bau und Anzahlungen auf Anlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	<u>Erhöhung Eigenkapital</u>									
	Rücklagenzuführung	78.350			65.950				12.400	
	Summe Ausgaben	655.350	10.000	380.000	215.950	20.000	10.000	3.000	16.400	0
	<u>nachrichtlich:</u> Überschuss (+) / Ausgleichsbedarf (-) je Sparte:	0	-738.500	-480.000	0	-63.000	-30.400	-75.500	0	-35.600

Finanzplan 2025 bis 2029 Gesamtunternehmen

Nr.	Bezeichnung	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
	Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs					
1.	<u>Eigenmittel</u>					
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	541.000	716.150	702.800	694.900	694.900
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen	0	0	0	0	0
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	-1.441.000	-1.851.500	-1.838.250	-1.825.350	-1.825.350
1.4	Rücklagenentnahme	0	367.700	367.800	362.800	362.800
2.	<u>Fremdmittel</u>					
2.1	Investitionszuschüsse	6.813.500	423.000	48.000	48.000	108.000
2.2	Zuschuss "Verlustausgleich" Stadt	900.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
	Summe Einnahmen	6.813.500	655.350	280.350	280.350	340.350
	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	6.448.500	520.000	30.000	30.000	90.000
1.2.2	Technische Anlagen und Maschinen	20.000	0	0	0	0
1.2.3	Betriebs- und Geschäftsausstattung	345.000	57.000	18.000	18.000	18.000
1.2.4	Anlagen in Bau und Anzahlungen auf Anlagen	0	0	0	0	0
2.	<u>Erhöhung Eigenkapital</u>					
	Rücklagenzuführung		78.350	232.350	232.350	232.350
	Summe Ausgaben	6.813.500	655.350	280.350	280.350	340.350

Stellenplan

für das Geschäftsjahr 2 0 2 6

Eigenbetrieb Kempten Messe- und Veranstaltungs-Betrieb

Beamte			
Besoldungsgruppe	2026	2025	tatsächlich besetzt zum 30.06.2025
A 14	1	1	1
Stellen	1	1	1

Beschäftigte TVöD			
Entgeltgruppe	2026	2025	tatsächlich besetzt zum 30.06.2025
15	-	-	-
14	-	-	-
13	-	-	-
12	-	-	-
11	1	1	-
10	1	1	2
9c	-	-	-
9b	-	-	-
9a	4	4	4
8	2	2	1
7	3	3	2,69
6	-	-	-
5	-	-	0,41
4	0,5	0,5	1
3	-	-	-
2Ü	-	-	-
2	0,2	0,2	-
1	-	-	-
Stellen	11,7	11,7	11,1

Auszubildende			
Veranstaltungs- kauffrau/-mann; ab September 2025: Fachkraft für Veranstaltungstechnik	1	1	-
Praktikanten (gegen Entgelt)	1	1	-
Gesamt	2	2	0

ANLAGEN
ZUM
FINANZPLAN

Finanzplan 2025 bis 2029 - Allgäuer Festwoche

Nr.	Bezeichnung	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
	Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs					
1.	<u>Eigenmittel</u>					
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	112.500	113.100	98.800	90.700	90.700
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen					
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	-1.032.800	-950.800	-936.700	-923.600	-923.600
1.4	Rücklagenentnahme	0	109.200	367.800	362.800	362.800
2.	<u>Fremdmittel</u>					
2.1	Investitionszuschüsse	30.000	10.000	0	0	0
2.2	Zuschuss "Verlustausgleich Stadt"	920.300	728.500	470.100	470.100	470.100
	Summe Einnahmen	30.000	10.000	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	20.000				
1.2.3	Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.000	10.000			
	Möblierung Messeleitung, Sicherheitszentrum und Besucherservice (Statt Anmietung)		10.000			
1.2.4	Anlagen in Bau und Anzahlungen auf Anlagen					
	Summe Ausgaben	30.000	10.000	0	0	0

Finanzplan 2025 bis 2029 - Kornhaus

Nr.	Bezeichnung	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
	Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs					
1.	<u>Eigenmittel</u>					
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	326.300	497.200	496.800	496.800	496.800
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen					
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	-662.300	-855.700	-855.200	-855.200	-855.200
1.4	Rücklagenentnahme	0	258.500	0	0	0
2.	<u>Fremdmittel</u>					
2.1	Investitionszuschüsse	6.574.500	380.000	0	0	60.000
2.2	Zuschuss "Verlustrausgleich Stadt"	336.000	100.000	358.400	358.400	358.400
	Summe Einnahmen	6.574.500	380.000	0	0	60.000
	Ausgaben/ Finanzbedarf					
1.	<u>Anlageinvestitionen</u>					
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände					
1.2	Sachanlagen					
1.2.1	Grundstücke mit Betriebsbauten	6.348.500	370.000	0	0	60.000
	VE	0	0	0	0	0
1.2.2	Technische Anlagen und Maschinen					
1.2.3	Betriebs- und Geschäftsausstattung	226.000	10.000	0	0	0
1.2.4	Anlagen in Bau und Anzahlungen auf Anlagen					
	Summe Ausgaben	6.574.500	380.000	0	0	60.000

Finanzplan 2025 bis 2029 Allgäuhalle

Nr.	Bezeichnung	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
	Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs					
1.	<u>Eigenmittel</u>					
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	400	150	0	0	0
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen					
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	477.700	215.800	215.950	215.950	215.950
1.4	Rücklagenentnahme	100.000				
2.	<u>Fremdmittel</u>					
2.1	Investitionszuschüsse	0	0	30.000	30.000	30.000
2.2	Zuschuss "Verlustausgleich Stadt"	-478.100	0	0	0	0
	Summe Einnahmen	100.000	215.950	245.950	245.950	245.950
	Ausgaben/ Finanzbedarf					
1.	<u>Anlageinvestitionen</u>					
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände					
1.2	Sachanlagen					
1.2.1	Grundstücke mit Betriebsbauten	100.000	150.000	30.000	30.000	30.000
	Ertüchtigung Dach / Umsetzung Leitlinien		150.000			
1.2.2	Technische Anlagen und Maschinen					
1.2.3	Betriebs- und Geschäftsausstattung					
1.2.4	Anlagen in Bau und Anzahlungen auf Anlagen					
2.	<u>Erhöhung Eigenkapital</u>					
	Rücklagenzuführung		65.950	215.950	215.950	215.950
	Summe Ausgaben	100.000	215.950	245.950	245.950	245.950

Finanzplan 2025 bis 2029 - Markthalle

Nr.	Bezeichnung	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
	Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs					
1.	<u>Eigenmittel</u>					
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	25.700	26.500	27.300	28.200	28.200
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen					
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	-60.600	-69.500	-70.300	-71.200	-71.200
1.4	Rücklagenentnahme	0	0	0	0	0
2.	<u>Fremdmittel</u>					
2.1	Investitionszuschüsse	60.000	20.000	10.000	10.000	10.000
2.2	Zuschuss "Verlustrücklage Stadt"	34.900	43.000	43.000	43.000	43.000
	Summe Einnahmen	60.000	20.000	10.000	10.000	10.000
	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	60.000	20.000	10.000	10.000	10.000
	Ertüchtigung Kiosk		20.000			
1.2.4	Anlagen in Bau und Anzahlungen auf Anlagen					
	Summe Ausgaben	60.000	20.000	10.000	10.000	10.000

Finanzplan 2025 bis 2029 - Residenz

Nr.	Bezeichnung	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
	Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs					
1.	<u>Eigenmittel</u>					
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	6.600	10.400	11.000	11.600	11.600
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen					
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	-19.300	-30.800	-31.400	-32.000	-32.000
1.4	Rücklagenentnahme	0	0	0	0	0
2.	<u>Fremdmittel</u>					
2.1	Investitionszuschüsse	44.000	10.000	5.000	5.000	5.000
2.2	Zuschuss "Verlustrücklage Stadt"	12.700	20.400	20.400	20.400	20.400
	Summe Einnahmen	44.000	10.000	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	44.000	10.000	5.000	5.000	5.000
	Toiletten, Zugang Eingangstüre		10.000			
1.2.4	Anlagen in Bau und Anzahlungen auf Anlagen					
	Summe Ausgaben	44.000	10.000	5.000	5.000	5.000

Finanzplan 2025 bis 2029 - Weihnachtsmarkt

Nr.	Bezeichnung	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
	Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs					
1.	<u>Eigenmittel</u>					
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	69.000	68.300	68.400	67.300	67.300
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen					
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	-113.500	-140.800	-140.900	-139.800	-139.800
1.4	Rücklagenentnahme	0	0	0	0	0
2.	<u>Fremdmittel</u>					
2.1	Investitionszuschüsse	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
2.2	Zuschuss "Verlustausgleich Stadt"	44.500	72.500	72.500	72.500	72.500
	Summe Einnahmen	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	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 Firstbeleuchtung Weihnachtsmarkthütte	5.000	3.000 3.000	3.000	3.000	3.000
1.2.4	Anlagen in Bau und Anzahlungen auf Anlagen					
	Summe Ausgaben	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000

Finanzplan 2025 bis 2029 - Wochenmarkt

Nr.	Bezeichnung	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 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	600	16.400	16.400	16.400	16.400
1.4	Rücklagenentnahme	0	0	0	0	0
2.	<u>Fremdmittel</u>					
2.1	Investitionszuschüsse	0	0	0	0	0
2.2	Zuschuss "Verlustrücklage Stadt"	-600	0	0	0	0
	Summe Einnahmen	0	16.400	16.400	16.400	16.400
	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		4.000			
	Kabelbrücken		4.000			
1.2.4	Anlagen in Bau und Anzahlungen auf Anlagen					
2.	<u>Erhöhung Eigenkapital</u>					
	Rücklagenzuführung		12.400	16.400	16.400	16.400
	Summe Ausgaben	0	16.400	16.400	16.400	16.400

Finanzplan 2025 bis 2029 - Händler-Jahrmarkt

Nr.	Bezeichnung	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
	Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs					
1.	<u>Eigenmittel</u>					
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	500	500	500	300	300
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen					
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	-30.800	-36.100	-36.100	-35.900	-35.900
1.4	Rücklagenentnahme	0	0	0	0	0
2.	<u>Fremdmittel</u>					
2.1	Investitionszuschüsse	0	0	0	0	0
2.2	Zuschuss "Verlustrücklage Stadt"	30.300	35.600	35.600	35.600	35.600
	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