

M E R

Marketing- und Entwicklungsgesellschaft Rotenburg a. d. Fulda mbH



**STADTMARKETING UND STADTENTWICKLUNG
ROTENBURG AN DER FULDA**

Wirtschaftsplan

2022

Aufgestellt nach § 18 der GmbH-Satzung vom 10.11.2016

Inhaltsverzeichnis

1. Zusammenfassung und Erläuterungen	3
1.1 Allgemeines	3
1.2 Erfolgsplan	3
1.3 Vermögensplan	3
1.4 Finanzplanung	3
1.5 Stellenübersicht	4
1.6 Anlagen	4
2.0 Erfolgsplan	5
3.0 Vermögensplan	6
4.0 Finanzplan	6
5.0 Stellenübersicht	8

ENTWURF

1. Zusammenfassung und Erläuterungen

1.1 Allgemeines

Auf Grundlage der Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung der Stadt Rotenburg a. d. Fulda vom 14. Juli 2016 und 03. November 2016 erfolgte die notarielle Beurkundung des Gesellschaftsvertrages am 10. November 2016. Die Eintragung der Gesellschaft im Handelsregister des Amtsgerichtes Bad Hersfeld erfolgte am 03. Januar 2017 unter der Registernummer HRB 2780. Alleinige Gesellschafterin ist die Stadt Rotenburg a. d. Fulda.

Nach der GmbH-Satzung ist die Geschäftsführung verpflichtet, in sinngemäßer Anwendung der für die Eigenbetriebe geltenden Vorschriften einen Wirtschaftsplan mit fünfjähriger Finanzplanung aufzustellen und der Gesellschafterin Stadt Rotenburg a. d. Fulda zur Kenntnis zu bringen. Der Wirtschaftsplan ist über den Aufsichtsrat mit dessen Stellungnahme der Gesellschafterversammlung zur Genehmigung vorzulegen.

Der Wirtschaftsplan umfasst den Erfolgsplan, den Vermögensplan und den Stellenplan für das Wirtschaftsjahr 2022. Als Grundlage für den Wirtschaftsplan dienen die Beschlüsse und die Vorgaben aus dem Aufsichtsrat. Der Wirtschaftsplan wird im städtischen Haushalt aufgenommen und ist von diesem abhängig.

1.2 Erfolgsplan

Der Erfolgsplan stellt sich wie folgt dar:

437.000 Euro Erträge

437.000 Euro Aufwendungen

0 Euro Jahresgewinn/Jahresverlust

Der Zuschuss der Stadt Rotenburg a. d. Fulda basiert auf den städtischen Haushaltsveranschlagungen 2022 und soll zur Durchführung des eigentlichen Geschäftsbetriebs der GmbH Verwendung finden. Wie mit den Wirtschaftsprüfern Schüllermann und Partner sowie der Stadt Rotenburg vereinbart, werden nur benötigte Finanzmittel abgerufen, um eine Gewinnanhäufung zu verhindern.

1.3 Vermögensplan

Der Vermögensplan stellt sich wie folgt dar:

82.000 Euro Einnahmen (Deckungsmittel)

82.000 Euro Ausgaben

0 Saldo Einnahmen/Ausgaben

Die Investitionszuweisung der Stadt Rotenburg a. d. Fulda basiert auf den städtischen Haushaltsveranschlagungen 2021 und soll zur Anschaffung von investiver Betriebs- und Geschäftsausstattung zur Vorbereitung des eigentlichen Geschäftsbetriebs der GmbH Verwendung finden.

Grund für die Steigerung im Investitionszuschuss ist der geplante Umzug in Haus Marktplatz 3 und die dazu nötige Ausstattung der Geschäftsräume. Auch soll der Veranstaltungssektor verstärkt ausgebaut werden um die MER auf dem Markt zu etablieren und die gewinnbringende Vermarktung stärker voran zu bringen.

1.4 Finanzplan

Die sich auf den städtischen Haushalt auswirkende Finanzplan ergibt sich aus den Jahresspalten 2022 ff des Erfolgsplans und des Finanzplans. Es wurden in Summe nur die Beträge aufgenommen, die korrespondierend auch in der Finanzplanung des Haushaltsplans der Stadt Rotenburg a. d. Fulda veranschlagt sind.

1.5 Stellenübersicht

Die Gesellschaft wurde bis zur Anstellung des eigentlichen Geschäftsführers zum 01. Februar 2017 von einem Interimgeschäftsführer geführt. Darüber hinaus wurde 2018 ein Stadtplaner auf Vollzeitstelle zur Unterstützung im Bereich Stadtumbau, Mittelakquise und Dorferneuerung eingestellt. Auch wurde, mit einer Abfrage im Aufsichtsrat, eine Duale Studentin Tourismusmanagement eingestellt. Diese absolviert eine Ausbildung bei der MER und unterstützt in der touristischen Projektarbeit.

Für 2022 ist eine zusätzliche Stelle „Veranstaltungstechniker“ eingeplant. Gerade der Veranstaltungsbereich und das Verleihen der Technik hat in den letzten Jahren stark zugenommen. Durch die eigene Technik ist die MER in der Lage, zukünftig Eigenveranstaltungen mit Gewinnabsicht durchzuführen. Wie sich etablierte Veranstaltungen in Zukunft entwickeln wie Kirmes, Feste oder Weihnachtsmarkt, bleibt abzuwarten. Durch mangelnde Bereitschaft der Mitarbeit sowie immer höheren Sicherheitsauflagen kann zukünftig die MER diese stärker unterstützen bzw. auch Planen und durchführen.

Aufgabenbeschreibung:

- Technikwartung, Lager, Sicherheitsüberprüfung
- Herausgabe und Verleih von Technik
- Planung und Durchführung von Veranstaltungen
- Technische Betreuung der städtischen Veranstaltungen und Sitzungen (PA Technik, Videotechnik etc.)

Mittelfristig soll die Stelle auch den Hausmeisterdienst des BÜZ übernehmen.

1.6 Anlagen

Erfolgsplan

Vermögensplan

Finanzplan

Stellenübersicht

Der Wirtschaftsplan 2021 wurde gemeinsam mit dem Steuerbüro Deist & Hellmer in Absprache mit den Wirtschaftsprüfern von Schüllermann & Partner aufgestellt. Die Zahlen wurden in der Aufsichtsratssitzung vom 24.11.2020 an den Haushalt der Stadt angepasst.

Rotenburg a. d. Fulda, 14.12.2021

Christian Grunwald

Aufsichtsratsvorsitzender

Torben Schäfer

Geschäftsführer

2.0 Erfolgsplan

Erfolgsplan	JA (lt. Jahresabschluss)	Plan	Plan
	2020	2021	2022
	Euro	Euro	Euro
Erträge			
Zuschuss Stadt Rotenburg a. d. Fulda (ingesamt)	380.000 €	400.000 €	427.000 €
Ertrag		0 €	0 €
Erlöse Veranstaltungen/Sponsoring etc.	65.490 €	10.000 €	25.000 €
Summe Erträge	445.490 €	410.000 €	452.000 €
Aufwendungen			
Gründungskosten	0 €	0 €	0 €
Personalaufwand	206.925 €	228.000 €	270.000 €
betriebliche Aufwendungen	44.512 €	60.000 €	45.000 €
Aufw. Steuerberatung/Wirtschaftsprüfung	19.907 €	30.000 €	20.000 €
Projekte & Marketing	20.076 €	15.000 €	15.000 €
Veranstaltungen		50.000 €	50.000 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	37.193 €	6.000 €	20.000 €
Abschreibungen	35.886 €	21.000 €	32.000 €
Summe Aufwendungen	364.499 €	410.000 €	452.000 €
Jahresgewinn/Jahresverlust	80.991 €	0 €	0 €

3.0 Vermögensplan

	Ansatz 2022 Euro
Einnahmen (Deckungsmittel)	
Zuführung Stammkapital	0
Investitionszuweisung Stadt Rotenburg a.d.	50.000
Kredite	0
Abschreibungen	32.000
<u>Summe Einnahmen</u>	82.000
Ausgaben	
Betriebs- und Geschäftsausstattung	67.000
Geringwertige Wirtschaftsgüter	8.000
Tilgung von Krediten	7.000
<u>Summe Ausgaben</u>	82.000
Saldo Einnahmen/Ausgaben	0

4.0 Finanzplan

	Ansatz 2022 Euro	Ansatz 2023 Euro	Ansatz 2024 Euro	Ansatz 2025 Euro	Ansatz 2026 Euro
Einnahmen (Deckungsmittel)					
Investitionszuweisung Stadt Rotenburg a.d.	50.000 €	50.000 €	30.000 €	30.000 €	30.000 €
Kredite	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Abschreibungen	32.000 €	32.000 €	21.000 €	21.000 €	21.000 €
<u>Summe Einnahmen</u>	82.000 €	82.000 €	51.000 €	51.000 €	51.000 €
Ausgaben					
Betriebs- und Geschäftsausstattung	67.000 €	67.000 €	39.000 €	39.000 €	39.000 €
Geringwertige Wirtschaftsgüter	8.000 €	8.000 €	6.000 €	6.000 €	6.000 €
Tilgung von Krediten	7.000 €	7.000 €	6.000 €	6.000 €	6.000 €
<u>Summe Ausgaben</u>	82.000 €	82.000 €	51.000 €	51.000 €	51.000 €
Saldo Einnahmen/Ausgaben	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €

5.0 Stellenübersicht

Stellenplan			
Bezeichnung	Verfügbar	Stand 2021	Plan 2022
Geschäftsführer	1,00	1,00	1,00
Assistenz (Gestellungsvertrag)	1,00	1,00	1,00
Projektmanager	1,00	1,00	1,00
Mini-Job 450€	1,00	1,00	1,00
Studentin Duales Studium	1,00	1,00	1,00
Veranstaltungstechniker	1,00	0,00	1,00

ENTWURF