

Multifunktionshalle Ulm/Neu-Ulm GmbH - Wirtschaftsplan 2024

Festsetzungsbeschluss

§ 1

Der Wirtschaftsplan wird festgesetzt:

1. Im Erfolgsplan	
bei Erträgen in Höhe von	128.800 €
und Aufwendungen in Höhe von	1.456.200 €
auf ein Jahresergebnis (Jahresverlust) in Höhe von	1.320.800 €
2. im Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm mit	
a) Einzahlungen aus lfd. Geschäftstätigkeit	128.800 €
Auszahlungen aus lfd. Geschäftstätigkeit	657.500 €
auf einen Zahlungsmittelbedarf	528.700 €
b) Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	415.400 €
und deren Saldo in Höhe von	-415.400 €
c) Gesamtbetrag Salden nach Buchstabe a) und b)	944.100 €
als Finanzierungsmittelbedarf	
d) Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	910.400 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	6.600 €
und deren Saldo in Höhe von	903.800 €
e) Gesamtbetrag Salden nach Buchstaben c und d	40.300 €
(Saldo Liquiditätsplan)	

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionsmaßnahmen (Kreditemächtigung) wird festgesetzt auf 0 €

§ 3

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftigen Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), wird festgesetzt auf 433.000 €

§ 4

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 0 €

1. Erfolgsplan							
Gliederung nach § 1 i.V.m. § 9 Abs. 1 EIGBVO							
		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	Wirtschafts-	Wirtschafts-	Wirtschafts-
		EUR	EUR	EUR	jahr	jahr	jahr
					2025	2026	2027
	€	1	2	3	4	5	6
1. Umsatzerlöse*		123.000	123.000	128.800	146.000	146.000	146.000
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen							
3. andere aktivierte Eigenleistungen							
4. sonstige betriebliche Erträge - davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil							
Betriebliche Erträge gesamt		123.000	123.000	128.800	146.000	146.000	146.000
5. Materialaufwand: a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren b) Aufwendungen für bezogene Leistungen							
6. Personalaufwand: a) Löhne und Gehälter b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung							
7. Abschreibungen a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen** b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in dem Unternehmen, der Einrichtung oder dem Hilfsbetrieb üblichen Abschreibungen überschreiten		-790.155	-789.900	-798.700	-824.363	-821.651	-786.723
8. sonstige betriebliche Aufwendungen*** - davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil		-612.745	-634.500	-657.500	-657.500	-657.500	-657.500
Betriebliche Aufwendungen gesamt		-1.402.900	-1.424.400	-1.456.200	-1.481.900	-1.479.200	-1.444.200
9. Erträge aus Beteiligung - davon aus verbundenen Unternehmen							
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens - davon aus verbundenen Unternehmen							
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - davon aus verbundenen Unternehmen							
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens							
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen - davon aus verbundenen Unternehmen		-3.344	-4.000	6.600	5.000	3.000	3.000
14. Steuern vom Einkommen vom Ertrag							
15. Ergebnis nach Steuern		-1.283.244	-1.305.400	-1.320.800	-1.330.900	-1.330.200	-1.295.200
16. Sonstige Steuern							
17. Jahresüberschuss (+) / Jahresverlust (-)		-1.283.244	-1.305.400	-1.320.800	-1.330.900	-1.330.200	-1.295.200
nachrichtlich							
18. Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung		495.000	495.000	495.000	495.000	495.000	495.000
19. Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung							

* Mieterträge Multifunktionshalle 100.000
Pachterträge Wohnmobilstellplatz Jan. - Dez.
(Grundfläche) sowie Erweiterungsfläche (Okt. - Dez.) 28.750
128.800

** Abschreibungen Multifunktionshalle 745.564
Abschreibungen Wohnmobilstellplatz 53.141
798.700

*** Betriebskostenzuschuss gem. Vertrag: 545.000
sonst. Kosten (Vers., Jahresabschluss, etc.) 61.900
Pachtkosten Grundstück Wohnmobilstellplatz 46.000
Finanzbuchhaltung 4.600
657.500

2. Liquiditätsplan

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	Wirtschafts-	Wirtschafts-	Wirtschafts-
		EUR	EUR	EUR	jahr 2025	jahr 2026	jahr 2027
	1	2	3	4	5	6	
1	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen ¹						
2	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind ¹						
3	Ertragsteuerrückzahlungen ¹						
4	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	123.000	123.000	128.800	146.000	146.000	146.000
5	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte ¹						
6	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind ¹						
7	Ertragsteuerzahlungen ¹						
8	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	612.745	634.500	657.500	657.500	657.500	657.500
9	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nummern 4 und 8)	-489.745	-511.500	-528.700	-511.500	-511.500	-511.500
10	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens						
11	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens						
12	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
13	Einzahlungen aus der Rückzahlung geleisteter Investitionszuschüsse durch Dritte						
14	Erhaltene Zinsen						
15	Erhaltene Dividenden						
16	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0	0	0	0	0	0
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen						
18	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen		110.300	415.400	433.000		
19	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
20	Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte						
21	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)	0	110.300	415.400	433.000	0	0
22	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	0	-110.300	-415.400	-433.000	0	0
23	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	-489.745	-621.800	-944.100	-944.500	-511.500	-511.500
24	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen ⁵	495.000	495.000	495.000	495.000	495.000	495.000
25	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben ⁶						
26	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei						
27	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen						
28	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen der Gemeinde		110.300	415.400	433.000		
29	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter						
30	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	495.000	605.300	910.400	928.000	495.000	495.000
31	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen ⁸						
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben ⁹						
33	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber Dritten ¹⁰						
34	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionsbeiträgen						
35	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen der Gemeinde						
36	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen Dritter						
37	Gezahlte Zinsen		4.000	6.600	5.000	3.000	3.000
38	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	0	4.000	6.600	5.000	3.000	3.000
39	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	495.000	601.300	903.800	923.000	492.000	492.000
40	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)	5.255	-20.500	-40.300	-21.500	-19.500	-19.500
41	nachrichtlich: voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn ¹¹		374.500	334.200	293.200	0	0
42	voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn						

3. Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾	Liquiditätsplan		Finanzplanung		
		2023	2024	Wirtschaftsjahr 2025	Wirtschaftsjahr 2026	Wirtschaftsjahr 2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	635.000				
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn					
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere					
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde					
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	240.000				
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde					
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	395.000				
5	- mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)					
6	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB) ³⁾	-20.500	-40.300	-21.500	-19.500	-19.500
7	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	374.500	334.200	312.700	293.200	273.700
8	- davon für bestimmte Zwecke gebunden ⁴⁾					
9	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	374.500	334.200	312.700	293.200	273.700

