

WIRTSCHAFTSPLAN 2023
für die Ulm/Neu-Ulm Touristik GmbH (UNT)

(Stand: 06.10.2022)

Inhalt:

1. Erfolgsplan 2023 einschließlich Finanzplanung
2. Liquiditätsplan bis 2026
3. Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität
4. Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen
5. Stellenplan 2023

UNT-Erfolgsplan 2023 einschließlich Finanzplanung

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	Wirtschaftsjahr 2024 EUR	Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Wirtschaftsjahr 2026 EUR
		1	2 ¹⁾	3	4 ²⁾	5	6
1.	Umsatzerlöse	312.223	520.000	542.500	625.000	625.000	630.000
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen						
3.	andere aktivierte Eigenleistungen						
4.	sonstige betriebliche Erträge	46.848	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	Betriebliche Erträge gesamt	359.071	560.000	582.500	665.000	665.000	670.000
5.	Materialaufwand:						
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	75.933	128.000	125.000	140.000	140.000	141.000
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	83.066	146.000	183.500	220.000	220.000	222.000
6.	Personalaufwand:						
a)	Löhne und Gehälter	689.822	772.000	797.500	813.500	830.000	846.500
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung, davon für Altersversorgung	238.620	206.000	215.000	219.500	224.000	228.500
7.	Abschreibungen:						
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	35.574	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in dem Unternehmen, der Einrichtung oder dem Hilfsbetrieb üblichen Abschreibungen überschreiten						
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	379.136	500.000	490.500	520.000	520.000	525.000
	Betriebliche Aufwendungen gesamt	1.502.151	1.785.000	1.844.500	1.946.000	1.967.000	1.996.000
9.	Erträge aus Beteiligungen, 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 an verbundene Unternehmen	205	0	0	0	0	0
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag						
15.	Ergebnis nach Steuern						
16.	sonstige Steuern						
17.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-1.143.285	-1.225.000	-1.262.000	-1.281.000	-1.302.000	-1.326.000
	nachrichtlich						
18.	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	1.250.000	1.225.000	1.262.000	1.281.000	1.302.000	1.326.000
19.	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung						

1) Ansatz einschließlich aller Änderungen des Wirtschaftsplans

2) Bei einem Doppelwirtschaftsplan lautet die Spaltenüberschrift "Ansatz Wirtschaftsjahr +1".

Nr.	Liquiditätsplan UNT (Anl. 2 zur EigBVO-HGB)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE*	Planung	VE*	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2023	2024	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
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)	359.071	560.000	582.500		665.000		665.000	670.000
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)	1.466.577	1.752.000	1.811.500		1.913.000		1.934.000	1.963.000
9	Zahlungsmittelüber-schuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nummern 4 und 8)	-1.107.506	-1.192.000	-1.229.000		-1.248.000		-1.269.000	-1.293.000
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	0	0	0		0		0	0
15	Erhaltene Dividenden	0	0	0		0		0	0
16	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0	0	0		0		0	0
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	7.694	8.500	1.000		4.000		2.000	2.000
18	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	28.989	26.500	23.000		28.000		30.000	30.000
19	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
20	Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte								
21	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	36.683	35.000	24.000		32.000		32.000	32.000

Nr.	Liquiditätsplan UNT (Anl. 2 zur EigBVO-HGB)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE*	Planung	VE*	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2023	2024	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	(Summe aus Nummern 17 bis 20)								
22	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	-36.683	-35.000	-24.000		-32.000		-32.000	-32.000
23	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	-1.144.189	-1.227.000	-1.253.000		-1.280.000		-1.301.000	-1.325.000
24	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen[5]	1.250.000	1.225.000	1.262.000		1.281.000		1.302.000	1.326.000
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 Dritten[7]								
27	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen								
28	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen der Gemeinde								
29	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter								
30	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	1.250.000	1.225.000	1.262.000		1.281.000		1.302.000	1.326.000
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	205	0			0		0	0
38	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	205	0						

Nr.	Liquiditätsplan UNT (Anl. 2 zur EigBVO-HGB)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE*	Planung	VE*	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2023	2024	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
39	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	1.249.795	1.225.000	1.262.000		1.281.000		1.302.000	1.326.000
40	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39) nachrichtlich:	105.606	-2.000	9.000		1.000		1.000	1.000
41	voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn[11]		112.707	37.392		46.392		47.392	48.392
42	voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn								

*VE = Verpflichtungsermächtigungen

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾	Liquiditätsplan			Finanzplanung	
		Vorjahr	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	112.707				
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	0				
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0				
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0				
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	0				
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	66.715				
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	45.992				
5	- mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)					
6	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB) ³⁾	-2.000	9.000	1.000	1.000	1.000
7	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	43.992	46.392	47.392	48.392	49.392
8	- davon für bestimmte Zwecke gebunden ⁴⁾	-6.600	0	0	0	0
9	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	37.392	46.392	47.392	48.392	49.392

1) Die Zeile 8 (Gesamtsumme der gebundenen Mittel) kann bedarfsgerecht weiter unterteilt werden.

2) Aus der Liquiditätsrechnung (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 48 direkte Methode bzw. Nr. 52 indirekte Methode EigBVO-HGB).

3) Sofern verfügbar sollen in Spalte 1, statt der veranschlagten Änderung des Finanzierungsmittelbestands, aktuelle Prognosewerte aufgenommen werden.

4) Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen: Rückstellungen für Tagungspool Ulm/Neu-Ulm aus 2021

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr:	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich-	Bisher finanziert	Mittel-übertragungen aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz 2023	Verpflichtungs-ermächtigungen Wirtschaftsjahr	Planung 2024	Verpflichtungs-ermächtigungen 2024	Planung 2025	Planung 2026	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich-
	EUR 1 ¹⁾	EUR 2 ¹⁾	EUR 3 ¹⁾	EUR 4	EUR 5 ²⁾	EUR 6	EUR 7	EUR 8 ⁴⁾	EUR 9 ⁵⁾	EUR 10	EUR 11	EUR 12 ⁶⁾
Maßnahme: ... (gemäß § 2 Absatz 3.EigBVO-HGB)												
1												
2												
3												
4												
5												
6												
7												
8	7.000					7.000		5.000		5.000	5.000	
9	16.000					16.000		23.000		25.000	25.000	
10												
11												
12	1.000					1.000		4.000		2.000	2.000	
13	24.000					24.000		32.000		32.000	32.000	
14	24.000					24.000		32.000		32.000	32.000	
15												
16	24.000					24.000		32.000		32.000	32.000	
17												

- 1) In dieser Spalte werden die insgesamt zu der Maßnahme geplanten Beträge (vgl. § 2 Absatz 3 EigBVO-HGB) nachrichtlich angegeben (Beträge müssen ggf. in einer Nebenrechnung ermittelt werden); bei Ein-Jahres-Vorhaben ist diese Spalte entbehrlich.
- 2) Rechnungsergebnisse aus Vorvorjahren (einschließlich Spalte 4); bei Ein-Jahres-Vorhaben ist diese Spalte entbehrlich.
- 3) Spalten können zu Spalte "Ansatz Vorjahr zzgl. Mittelübertragungen aus Vorvorjahr" zusammengefasst werden.
- 4) Bei einem Doppelwirtschaftsplan lautet die Spaltenüberschrift "Ansatz Wirtschaftsjahr +1".
- 5) Die neben Spalte 7 zusätzliche Spalte 9 zum Ausweis der Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsjahr +1 ist nur bei einem Doppelwirtschaftsplan erforderlich.
- 6) Spalte optional bei Vorhaben mit einer Laufzeit über den Finanzplanungszeitraum hinaus.
- 7) Wertangaben können mit Erläuterungen untersetzt werden.

4. Stellenplan UNT für 2023 (Stand: August 2022)

Pers.-Nr.	Name	Entgeltgrp.	Entgeltgrp.	Änderung	Wochen-std. 2022	Wochen-std. 2023	Änderung Alternativ	bei UNT seit	Bemerkungen
421 025...		TvÖD 2022	TvÖD 2023						
300081	Geschäftsführer	freier Vertrag	freier Vertrag		39*	39*		1995	
300378	stv. Geschäftsf.	EG 11	EG 11		39	39		2001	Leitung Kommunikation, Prokurist
504974	Verw.angestellte	EG 9b	EG 9b		39	39		2018	seit 11/2018, Verkaufsförderung (VKF)
300664	Verw.angestellte	EG 9b	EG 9b		32,5	32,5		2002	Buchhaltung, 83% e. Vollbeschäft.
300068	Verw.angestellte	EG 9c	EG 9c		19,5	19,5		2009	Online-Marketing, 50% e. Vollbeschäft.
300202	Verw.angestellte	EG 8	EG 8		24	24		1999	Tagungspool, 62% einer Vollbeschäft.
501420	Verw.angestellte	EG 8	EG 8		25,5	25,5		2011	Zimmerverm., 65% einer Vollbeschäft.
505475	Verw.angestellte	EG 9c	EG 9c		19,5	39	19,5	2020	seit 06/2022 Online-Marketing
504014	Verw.angestellte	EG 9c	EG 9c		39	0	-39	2017	06/2022 bei der UNT ausgeschieden
501004	Verw.angestellte	EG 9b	EG 9b		0	30	30	2009	VKF, ab 02/2023 zurück aus Elternzeit
506548	Verw.angestellte	EG 9a	EG 9a		39	0	-39	2021	bis 02/23 Elternzeitvertretung VKF
300421	Sachbearbeiterin	EG 6	EG 6		39	39		2002	Sekretariat
300238	Abteilungsleiterin	EG 9c	EG 9c		39	39		2000	Leitung Tourist-Information
300688	stv. Abteilungsltg.	EG 9a	EG 9a		32,5	32,5		2003	Tourist-Info, 83% einer Vollbeschäft.
300603	Sachbearbeiterin	EG 6	EG 7	ja	28,25	28,25		2002	Tourist-Info, 72% einer Vollbeschäft.
300391	Sachbearbeiterin	EG 6	EG 6		17,5	17,5		2001	Tourist-Info, 45% einer Vollbeschäft.
503510	Sachbearbeiterin	EG 6	EG 6		19,5	19,5		2016	Tourist-Info, 50% einer Vollbeschäft.
504016	Sachbearbeiterin	EG 6	EG 6		29,5	39	9,5	2018	Tourist-Info, seit 05/2022 in Vollzeit
500899	Verw.angestellte	EG 8	EG 8		10	0	-10	2009	Tourist-Info, Elternzeit ab 11/2022
503946	Sachbearbeiterin	EG 5	EG 6	ja	19,5	39	19,5	2021	Tourist-Info, seit 06/2022 mit 50%
	N.N.		EG 6		0	19,5	19,5	2023	neue Stelle TI Mobilitätszentrale, Bhf.
		Stellenanzahl			14,0 VZK	14,5 VZK			bei 18 Köpfen
Aushilfen	Saisonkräfte								
503008	Aushilfskraft	EG 5	EG 5		2	2			Wochenenddienst Tourist-Info
503509	Aushilfskraft	EG 5	EG 5		2	2			Wochenenddienst Tourist-Info
501484	Aushilfskraft	EG 5	EG 5		2	2			Wochenenddienst Tourist-Info
503946	Aushilfskraft	EG 6	EG 6		2	2			Wochenenddienst Tourist-Info
502750	Studentin DHBW				19,5	19,5			Duales Studium, Ausbildungsvergütung
		Stellenanzahl	gesamt		14,7 VZK	15,2 VZK			bei 23 Köpfen

* = Mehrarbeit wird vorausgesetzt (2021: ca. 10 Arbeitstage zusätzlich = 78 Überstd.)