

SITZUNGSVORLAGE Gesellschafterversammlung am 01. Dezember 2020
Elztal & Simonswäldertal Tourismus GmbH & Co. KG
Tagesordnungspunkt 5: Wirtschafts- und Finanzplan 2021

Sachverhalt:

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2021 orientiert sich überwiegend am Ergebnis 2019 sowie der Planung für das Jahr 2020. Er beruht auf einer sehr vorsichtigen Planung, da aufgrund der Corona-Pandemie nur sehr vage Zukunftsprognosen gemacht werden können. Durch die äußerst dynamischen Entwicklungen ist es schwer abzuschätzen, wie das Jahr 2021 verlaufen wird.

In einzelnen Posten gibt es Änderungen (siehe Anlage Wirtschaftsplan 2021).

Wirtschaftsplan:

Leistungsverrechnung an die Gesellschafter

Die Leistungsverrechnung erhöht sich moderat im Vergleich zum Vorjahr um 5.000,00 Euro netto.

Provision

Die reinen Provisionserlöse entwickelten sich im Jahr 2020 positiv, da die Buchungen der Pauschale „Wandern ohne Gepäck auf dem ZweiTälerSteig“ verdoppelt werden konnten. Es ist davon auszugehen, dass dieser Trend auch noch nächstes Jahr anhält.

Verkaufserlöse 7%

Im Jahr 2020 wurde die neue Wanderkarte fertiggestellt. Es ist davon auszugehen, dass sich die Verkaufserlöse dadurch leicht erhöhen.

Sonstige Werbeeinnahmen

Der Budget-Ansatz bleibt im Vergleich zum Vorjahr gleich. Hier befinden sich Erträge von Anzeigen und Kooperationen durch Wirtschaftspartnern. Auch werden hier dann die Einnahmen durch die Trekking-Camps angesetzt. Da noch nicht abzusehen ist, ob die Trekking-Camps 2021 eröffnet werden können, orientiert sich der Ansatz am Vorjahr.

Naturpark-Förderung

Der Betrag errechnet sich durch die eingereichten Projekte beim Naturpark Südschwarzwald. Projekte, die für das Jahr 2021 zur Förderung eingereicht werden sind folgende: Rezertifizierung als „Qualitätsregion Wanderbares Deutschland“, Trekking-Camps, „auszeit 2022“. Sofern die Projekte im Finanzplan veranschlagt sind, reduzieren sich durch die Förderung die Investitionskosten. Förderungen für z.B. Marketing-Mittel werden gleich als Ertrag im Wirtschaftsplan veranschlagt.

Hüttenwinkel

Siehe TOP 4. Das Konto findet sich mit dem gleichen Betrag im Aufwand wider und ist somit ein sog. „durchlaufender Posten“.

Qualitätssicherung

Die Klassifizierungsoffensive für Ferienwohnungs- und Privatzimmervermieter nach den Kriterien des Deutschen Tourismusverbandes (DTV) wird fortgesetzt. Für das Jahr 2021 fallen mehrere Klassifizierungen an, was die Erhöhung begründet. Im Aufwand befindet sich das dazugehörige Gegenkonto.

Pauschalangebote

Der ZweiTälerSteig erfreute sich im Jahr 2020 sehr großer Beliebtheit. Die Buchungen der Pauschale „Wandern ohne Gepäck auf dem ZweiTälerSteig“, konnten im Vergleich zum Vorjahr verdoppelt werden. Der große Zuspruch ist zum einen der Wahl zu „Deutschlands schönstem Wanderweg 2019“ zu verdanken und zum anderen durch Corona zu erklären. Urlaub in Deutschland war für viele eine gute und v.a. sichere Alternative. Es ist davon auszugehen, dass sich dieser Trend auch noch im Jahr 2021 fortsetzt.

Personalausgaben

Bei den Personalausgaben wurde die 450-Euro Stelle für den Kümmerer der Trekking-Camps veranschlagt. Außerdem wurde die bevorstehende TVÖD-Erhöhung berücksichtigt.

Abschreibungen I Q-Region I ZTS

Besondere Auflösungsposten, neben dem Anlagevermögen, sind die Rezertifizierung zur „Qualitätsregion Wanderbares Deutschland“ sowie die Rezertifizierung des ZweiTälerSteigs. Da das Projekt „Qualitätsoffensive MTB im ZTL“ im Jahr 2020 auf Eis gelegt wurde und die Kosten dafür vollumfänglich im Jahr 2019 aufgelöst wurden, reduzieren sich die Kosten im Vergleich zum Vorjahr.

Marketing-Budget

Die Werbung für das Jahr 2021 (weitere Details siehe auch Anlage Werbung 2021) wurde einstimmig von den Mitgliedern des Marketing-Ausschusses am 21.10.2020 empfohlen.

Rahmenvertrag SWV

Ein zu erfüllendes Kriterium zur „Qualitätsregion Wanderbares Deutschland“ besteht darin, die Qualität der Beschilderung durch einen Rahmenvertrag (Betreuungsvertrag) mit dem Schwarzwaldverein (SWV) zu sichern (siehe auch Gesellschafterversammlung vom 28. November 2011 TOP 2). Die Rahmenverträge müssen angepasst werden. Die Betreuungskosten für die örtlichen Wanderwege (gelbe Raute) werden von 8,50 Euro pro km Wanderweg auf 10,00 Euro erhöht. Die Betreuungskosten für den ZweiTälerSteig erhöhen sich von 12,00 Euro auf 16,00 Euro. Das ist der gleiche Satz, wie beim Schluchtensteig, Albsteig und Wasserweltensteig. Die zusätzlichen Kosten gehen im vollen Umfang an die Ortsvereine.

EDV-Kosten

Siehe TOP 3. Durch die Umstellung der EDV sowie den Relaunch der Website und der Wechsel zur Datenbank „mein.toubiz“ erhöhen sich hier die Kosten.

Prüfung, Beratung

Die Ersatzprüfung der Jahresabschlüsse fällt erst wieder im Jahr 2022 an. Aus diesem Grund reduzieren sich hier die Kosten.

Magazin & GGV

Das Magazin „auszeit“ hat sich in den letzten fünf Jahren sowohl bei Gästen, als auch bei Einheimischen etabliert. Aufgrund von Layout-Anpassungen erhöhen sich hier die Kosten leicht.

Finanzplan:

Investitionen

Im Finanzplan ist, neben den in TOP 3 vorgestellten Investitionen, noch ein Puffer für Unvorhergesehenes eingeplant.

Die Finanzierung der Projekte und Investitionen 2021 (siehe TOP 3 Projekte und Investitionen 2021) erfolgt über die Gewinnrücklagen. Die Liquidität des Unternehmens ist (bei Planeinhaltung) gewährleistet (siehe Anlage Finanzplan 2021).

Hinweis:

Die Planung für die Trekking-Camps ist als sehr optimistisch anzusehen. Zum derzeitigen Planungsstand ist es nicht abzusehen, ob alle vorgestellten Maßnahmen auch tatsächlich im Jahr 2021 umgesetzt werden können. Sollten einzelne Maßnahmen nicht umgesetzt werden können, so wird vorgeschlagen, die Leistungsverrechnung an die Gesellschafter dementsprechend anzupassen/zu reduzieren.

Beschlussvorschlag:

Die Gesellschafterversammlung stimmt dem Wirtschafts- und Finanzplan für das Geschäftsjahr 2021 zu.

Anlagen:

- Wirtschaftsplan 2021
- Finanzplan 2021
- Marketing-Budget 2021
- Leistungsverrechnungsschlüssel 2021

TOP 5 I Anlage Wirtschaftssplan 2021

Gesellschafterversammlung, 01. Dezember 2020

Elztal & Simonswäldertal Tourismus GmbH & Co. KG

Stand: 26.10.2020



ZweiTälerLand
Elztal & Simonswäldertal
im Herzen des Schwarzwaldes

Erfolgsplan

	Ansatz	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Änderung	Plan	Plan	Plan
Ertrag	2019	2019	2020	2021	2020-2021	2022	2023	2024
	€	€	€	€	€	€	€	€
Leistungsverrechnung Gesellschafter	438.800	428.800	455.000	460.000	5.000	480.300	479.300	476.300
Provisionen	13.000	10.671	10.000	11.000	1.000	11.000	11.000	12.000
Verkaufserlöse 7%	3.000	2.229	3.000	4.000	1.000	4.500	4.000	4.500
Werbeeinnahmen Magazin & GGV	43.000	44.041	43.000	44.000	1.000	44.000	44.000	44.000
sonstige Werbeeinnahmen	6.000	9.632	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
Naturpark-Förderung	39.000	31.388	35.000	34.000	-1.000	30.000	25.000	30.000
Hüttenwinkel	12.000	12.000	12.000	9.000	-3.000	5.000	5.000	5.000
Qualitätssicherung	1.000	2.166	1.500	3.000	1.500	1.500	1.500	3.000
Pauschalangebote u.ä.	35.000	48.553	40.000	50.000	10.000	55.000	55.000	55.000
Verkaufserlöse 19%	6.000	12.969	6.000	8.000	2.000	6.000	7.000	8.000
Portoersätze	500	852	500	800	300	500	500	500
Zinsen u.ä.	500	0	500	200	-300	200	200	200
Schlemmerwochen	5.000	4.500	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
sonstige Erträge	2.000	914	2.000	2.000	0	1.500	2.000	1.500
Summe	604.800	608.716	618.500	636.000	17.500	649.500	644.500	650.000

	Ansatz	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Änderung	Plan	Plan	Plan
Aufwand	2019	2019	2020	2021	2020-2021	2022	2023	2024
	€	€	€	€	€	€	€	€
Verkaufsartikel	10.000	16.279	10.000	10.000	0	12.000	10.000	10.000
Pauschalangebote u.ä.	30.000	46.359	35.000	45.000	10.000	50.000	50.000	50.000
Personalausgaben	259.000	263.781	269.000	277.000	8.000	280.000	282.000	279.000
Abschreibungen I Q-Region I ZTS	30.000	46.142	20.000	15.000	-5.000	20.000	18.000	19.000
Mieten	15.500	16.770	17.000	17.000	0	17.000	17.500	17.500
Versicherungen	2.500	2.356	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
Mitgliedsbeiträge	9.000	8.549	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
Inventarunterhaltung	3.500	4.032	4.000	4.000	0	4.500	4.000	4.500
Fahrzeuge	3.000	3.621	3.500	4.000	500	5.000	4.000	4.500
Marketing-Budget	115.000	80.183	120.000	120.000	0	120.000	120.000	120.000
Hüttenwinkel	12.000	11.488	12.000	9.000	-3.000	5.000	5.000	5.000
Rahmenvertrag SWV I Material	9.000	9.172	8.000	9.500	1.500	9.500	10.000	10.000
Qualitätssicherung	500	713	1.000	2.000	1.000	500	500	2.000
Repräsentation I Veranstaltung	3.500	3.770	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
Reisekosten	3.000	1.919	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
Buchhaltung	3.800	4.056	4.000	4.500	500	4.500	5.000	5.000
Porto I Telefon	9.000	7.729	8.000	8.000	0	10.000	8.000	10.000
EDV-Kosten	24.000	18.909	22.000	24.000	2.000	20.000	21.000	22.000
Bürobedarf	4.000	5.510	4.500	5.000	500	5.000	5.000	5.000
Aus- und Fortbildung	3.000	1.954	2.500	2.500	0	3.000	3.000	3.000
Haftungsvergütung an GmbH	2.500	2.500	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
Prüfung I Beratung	6.000	5.506	8.000	6.000	-2.000	8.000	6.000	8.000
Miete Kopierer	2.000	2.653	2.000	2.500	500	2.500	2.500	2.500
Sitzungsgelder I Zinsen I Sonstiges	5.500	5.740	5.000	6.000	1.000	6.000	6.000	6.000
Magazin & GGV	34.500	32.580	37.000	39.000	2.000	41.000	41.000	41.000
Schlemmerwochen	5.000	4.165	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
Summe	604.800	606.436	618.500	636.000	17.500	649.500	644.500	650.000
Überschuss	0	2.280	0	0	0	0	0	0

Elztal & Simonswäldertal Tourismus GmbH & Co.KG | Im Bahnhof Bleibach | 79261 Gutach i. Breisgau

Bearbeiterin: Ulrike Weiß | Tel. 07685-9088914 | eMail: weiss@zweitaelerland.de

Seite 1 von 1

TOP 5 I Anlage Finanzplan 2020 I

Gesellschafterversammlung, 01. Dezember 2020

Elztal & Simonswäldertal Tourismus GmbH & Co. KG

Stand: 26.10.2020



Finanzplan

	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
	€	€	€	€
liquide Mittel zum 01.01.	100.000	38.800	36.300	28.800
Ertrag aus Erfolgsplan	636.000	649.500	644.500	650.000
abzgl. Aufwand aus Erfolgsplan	636.000	649.500	644.500	650.000
zzgl. Abschreibungen	15.000	20.000	18.000	19.000
zzgl. Auflösung Abgrenzung Magazin & GGV	39.000	41.000	41.000	41.000
abzgl. Auflösung Werbeeinnahmen Magazin & GGV	44.000	44.000	44.000	44.000
abzgl. Auflösung erhaltener Zuschuss Naturpark-Förderung Magazin	34.000	30.000	25.000	30.000
ordentlicher Cash-Flow	76.000	25.800	26.300	14.800
Einnahmen GGV für Folgejahre	43.000	43.000	43.000	43.000
Einnahmen Naturpark-Förderung für Magazin "auszeit"	15.000	15.000	15.000	15.000
Einnahme Naturpark-Förderung Rezertifizierung Qualitätsregion	13.800	0	0	0
Einnahme Naturpark-Förderung Trekking-Camps	36.000	0	0	0
Einnahmen Naturpark-Förderung für Rezertifizierung ZTS	0	0	6.000	0
Einnahme Naturpark-Förderung Portalschild an der B294	5.000	0	0	0
Summe Einnahmen für Folgejahre	112.800	58.000	64.000	58.000
Ausgabe "auszeit"	30.000	30.000	32.000	32.000
Ausgabe "gästezeit"	22.000	0	22.000	0
Ausgabe Rezertifizierung "Qualitätsregion"	23.000	0	0	0
Ausgabe Investition 4 Trekking-Camps	60.000	0	0	0
Ausgabe EDV-Erneuerungen inkl. Unvorhergesehenes	10.000	0	0	0
Ausgabe Puffer Beschilderung Wanderwegenetz	0	2.500	2.500	2.500
Ausgabe Investition Rezertifizierung ZTS	0	10.000	0	0
Unvorhergesehenes	5.000	5.000	5.000	5.000
Summe Ausgabe Investitionen für Folgejahre	150.000	47.500	61.500	39.500
Überschuss liquide Mittel 31.12.				
(Cash-Flow + Einnahmen - Ausgaben)	38.800	36.300	28.800	33.300

TOP 5 | Anlage Marketing-Budget 2021

Gesellschafterversammlung, 01. Dezember 2020
 Elztal & Simonswäldertal Tourismus GmbH & Co. KG
 Stand: 26.10.2020



	2020 €	2021 €	Änderung €
Anzeigen Special Interest Medien (z.B. Bauernhofurlaub, Nachhaltigkeit) Themenkataloge der STG (z.B. Image etc.) Gästebüchlein Simonswald und Oberprechtal	5.000	5.000	0
Mailing Lettershop Layout	5.000	0	-5.000
Internet Pflege Relaunch Webseiten GoogleAdwords	10.000	30.000	20.000
MTB Kommunikationsmaßnahmen Familien-Tour und Trailpark Oberprechtal	35.000	0	-35.000
Q-Region ZweiTälerSteig Anzeigen Flyer und Infotafeln Trekking-Camps	29.000	24.000	-5.000
Produktmanagement QMT Gruppenwerbung Nachdruck Familienzeit	5.000	5.000	0
PR PR Agentur Pressereisen	10.000	10.000	0
Tourismuskonzept notwendige Anpassungen	0	26.000	26.000
Innenmarketing Beteiligungen etc. Bildatbank Innenmarketing Agenturen KONUS Sponsoring Gastgeberfortbildung Werbeartikel div. Nachdrucke SKI-Lifte Kandel	21.000	20.000	-1.000
Summe	120.000	120.000	0

Schwarzwälder HüttenWinkel Folgekosten / Anzeigen / Internet / etc.	12.000	9.000	-3.000
---	---------------	--------------	---------------

21.10.2020 | Der Marketing-Ausschuss empfiehlt das Marketing-Budget für 2021 einstimmig.

TOP 5 I Anlage Leistungsverrechnungsschlüssel 2021

Gesellschafterversammlung, 01. Dezember 2020
Elztal & Simonswäldertal Tourismus GmbH & Co. KG



Stand: 26.10.2020

Die Übernachtungen der BDH-Klinik-Patienten Phase C, Phase D und geriatrische Reha werden nicht berücksichtigt. Kurpatienten & Begleitpersonen voll.

Zuschussbedarf: 460.000,00 €

Gemeinde	Einwohner	Einwohner	Einwohner	Einwohner	Über- nachtung	Über- nachtung	Über- nachtung	Über- nachtung	Übernachtg. BDH-Klinik Phasen C & D geriatr. Reha	Übernachtg. BDH-Klinik Phasen C & D geriatr. Reha	Übernachtg. BDH-Klinik Phasen C & D geriatr. Reha	Übernachtg. BDH-Klinik Phasen C & D geriatr. Reha	Schlüssel- zahl *)	Verrech- nungssatz	Jahresbetrag nach Verrechnungs- schlüssel	in %
	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	Durchschnitt	2017	2018	2019	Durchschnitt	2017	2018	2019	Durchschnitt			€	
Biederbach	1.750	1.791	1.734	1.758	15.368	15.300	16.127	15.598	0	0	0	0	16.478	0,92884815	15.305,10	4,33
Elzach	7.323	7.283	7.320	7.309	60.299	59.456	64.299	61.351	0	0	0	0	65.006	0,92884815	60.380,39	17,08
Gutach	4.458	4.492	4.582	4.511	21.785	21.271	20.325	21.127	0	0	0	0	23.382	0,92884815	21.718,64	6,14
Gütenbach	1.157	1.137	1.139	1.144	2.598	2.830	2.775	2.734	0	0	0	0	3.307	0,92884815	3.071,24	0,87
Simonswald	3.053	3.049	3.039	3.047	114.230	113.269	118.341	115.280	0	0	0	0	116.804	0,92884815	108.492,71	30,69
Waldkirch	21.921	21.911	21.934	21.922	66.564	67.914	65.324	66.601	0	0	0	0	77.562	0,92884815	72.043,01	20,38
Winden	2.883	2.872	2.892	2.882	76.674	74.220	79.123	76.672	0	0	0	0	78.114	0,92884815	72.555,58	20,52
	42.545	42.535	42.640	42.573	357.518	354.260	366.314	359.364	0	0	0	0	380.651		353.566,67	100,00

Zielumsatz €: 353.566,67 (=Planansatz 460.000 Euro ./.. Marketinggrundbeitrag 105.216,67 Euro)

Schlüsselzahl: 380.651

Verrechnungssatz €: 0,92884815

*) Schlüsselzahl: Übernachtungen + (Einwohnerzahl : 2)

Marketinggrundbeitrag: 2,50/ Einw.

Leistungsverrechnung 2021				(= Summe aus Verrechnungsschlüssel und Marketinggrundbeitrag)			
		in %			in %		
Biederbach	1.758	4.395,83 €	19.700,93 €	4,28	19.164,85 €	4,16	
Elzach	7.309	18.271,67 €	78.652,06 €	17,10	78.879,65 €	17,52	
Gutach	4.511	11.276,67 €	32.995,30 €	7,17	33.133,15 €	7,60	
Gütenbach	1.144	2.860,83 €	5.932,07 €	1,29	5.841,11 €	1,29	
Simonswald	3.047	7.617,50 €	116.110,21 €	25,24	115.220,60 €	25,50	
Waldkirch	21.922	54.805,00 €	126.848,01 €	27,58	125.028,33 €	27,27	
Winden	2.882	7.205,83 €	79.761,41 €	17,34	77.732,31 €	16,66	
	42.573	106.433,33 €	460.000,00 €	100,00	455.000,00 €	100,00	

zzgl. Hüttenwinkel	
Differenz	624,29 €
536,08 €	1.663,84 €
- 227,59 €	1.257,06 €
- 137,85 €	- €
90,96 €	1.799,44 €
889,61 €	- €
1.819,68 €	1.754,24 €
2.029,10 €	

Gesamt 2021	
Biederbach	20.325,22 €
Elzach	80.315,90 €
Gutach	34.252,36 €
Gütenbach	5.932,07 €
Simonswald	117.909,65 €
Waldkirch	126.848,01 €
Winden	81.515,65 €