

Stand:

17.11.2017

Wirtschaftsplan
für das Geschäftsjahr
2018

der
EWT Eisenach - Wartburgregion Touristik GmbH

Markt 24
99817 Eisenach

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2018

Der vorliegende Entwurf eines Wirtschaftsplanes für das Jahr 2018 wurde auf Basis der Zahlen von 2015 erarbeitet. Da das Jahr 2016 maßgeblich von außerordentlichen Einflüssen durch die Vorbereitungen des Jahres 2017 geprägt war (Fördermittel, Sponsoring) kann das Jahr 2015 besser als „Basisvergleichsjahr“ für eine zukünftige Planung herangezogen werden.

Unseren Planungen haben wir folgende Schwerpunkte zugrunde gelegt.

Im Bereich der Umsätze sind wir von ähnlichen Umsätzen wie im Basisjahr 2015 ausgegangen. Bei diesen Planungen haben wir die gebotene kaufmännische Vorsicht walten lassen. Parallel dazu sind wir auch bei Einkauf und den Fremdarbeiten von fast gleichbleibenden Kosten ausgegangen.

Unsere Aktivitäten im Bereich des Außenmarketings möchten wir, vor allem im Hinblick auf das Ende der Lutherdekade, die uns im Marketingbereich ein gutes Stück mitgetragen hat, deutlich erhöhen. Wir möchten im nächsten Jahr dazu verstärkt mit der DZT zusammen arbeiten und auch die Aktivitäten/Kooperationen im Bereich der Messen verstärken.

Die Vermarktung des Aktivtourismus ist ein weiterer Schwerpunkt der Marketingaktivitäten im nächsten Jahr. Dabei ist auch erstmals eine Präsentation auf der TourNatur, der Leitmesse zum Thema Wandern, in Düsseldorf geplant. Zudem werden wir mit einer eigenen Präsentation auf dem Wandertag 2018 in Detmold vertreten sein.

Wie bereits in den vergangenen Jahren arbeiten wir am Ausbau der Angebote im Bereich der digitalen Vermarktung.

Die Fördermittel aus dem Projekt 2017, die noch bis Mitte des Jahres 2018 zur Verfügung gestellt werden, sind berücksichtigt. Die genaue Verwendung ist aus der beigefügten Kostenstellenübersicht ersichtlich. Die für die Kostenstelle 3000 einkalkulierten Mittel im Marketingbereich sollen für die Anschaffung einer Multi-Media-Säule im Außenbereich verwendet werden.

Die Personalkosten wurden anhand des beigefügten Stellenplanes kalkuliert. Dabei wurden alle Löhne deutlich angehoben. Bei der Einstufung der Mitarbeiter haben wir auf das Niveau anderer privat organisierter touristischer Einrichtungen abgestellt. Die Einrichtung einer weiteren Stelle im Online-Marketingbereich ist ab Mitte des Jahres geplant.

Neben der Erhöhung der Löhne für die Beschäftigten wurde der Planung auch die Nutzung des Firmenfahrzeuges durch die Geschäftsführerin für private Zwecke zugrunde gelegt.

Bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind zu erwartende Preissteigerungen in einigen Bereichen einkalkuliert.

02.11.2017

Wirtschaftsplan 2018

	Ist 2015 Euro	Ist 2016 Euro	Soll 2017 Euro	Soll 2018 Euro
<i>Umsatzerlöse</i>	356.172,25	442.235,15	390.214,00	353.214,00
<i>Aktivierte Eigenleistungen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Bestandsveränderungen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtleistung	356.172,25	442.235,15	390.214,00	353.214,00
<i>Materialaufwand</i>	33.603,60	38.649,87	36.500,00	34.075,00
<i>Fremdleistungen</i>	81.986,85	106.912,44	98.000,00	89.200,00
Rohhertrag	240.581,80	296.672,84	255.714,00	229.939,00
<i>Sonstige betriebliche Erträge</i>	224,00	110.257,32	100.000,00	50.000,00
Rohergebnis	240.805,80	406.930,16	355.714,00	279.939,00
<i>Personalkosten</i>	330.641,29	412.089,60	440.646,00	430.580,00
<i>Abschreibungen</i>	36.294,63	16.205,99	15.000,00	15.000,00
<i>Sonstige betriebliche Aufwendungen</i>	173.806,33	277.536,24	199.338,00	211.863,00
<i>Betriebskosten</i>	540.742,25	705.831,83	654.984,00	657.443,00
Betriebsergebnis	-299.936,45	-298.901,67	-299.270,00	-377.504,00
<i>Finanzergebnis</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Geschäftsergebnis	-299.936,45	-298.901,67	-299.270,00	-377.504,00
<i>Außerordentliches Ergebnis</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Steuern</i>	76,00	76,00	76,00	76,00
Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag (-)	-300.012,45	-298.977,67	-299.346,00	-377.580,00
Kapitaleinlage des Gesellschafters	300.000,00	300.000,00	300.000,00	387.045,00
Überdeckung/Unterdeckung	-12,45	1.022,33	654,00	9.465,00

Finanzierungsplan

	2018	SOLL 2017 €	SOLL 2018 €
1. Voraussichtliche Liquidität per 01.01.			
a) Bank- und Kassenbestand		70.000,00	60.000,00
c) kurzfristige Forderungen aus Vorjahr		30.000,00	25.000,00
d) kurzfristige Verbindlichkeiten aus Vorjahr		35.000,00	30.000,00
e) kurzfristige Rückstellungen aus Vorjahr		5.000,00	5.000,00
Summe Liquidität aus Vorjahr		60.000,00	50.000,00
2. Liquidität aus laufendem Geschäftsjahr			
<u>2.1. Mittelherkunft laufendes Geschäftsjahr</u>			
Umsatzerlöse		390.214,00	353.214,00
Sonstige betriebliche Erträge/Kapitaleinlage		300.000,00	387.045,00
Zinserträge		0,00	0,00
Außerordentliche Erträge		0,00	0,00
Fördermittel Investitionen		100.000,00	50.000,00
Summe Einnahmen		790.214,00	790.259,00
<u>2.2. Mittelverwendung laufendes Geschäftsjahr</u>			
Investitionen lt. Investitionsplan		13.500,00	15.000,00
Materialaufwand		36.500,00	34.075,00
Fremdleistungen		98.000,00	89.200,00
Personalkosten		440.646,00	430.580,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen		193.838,00	211.863,00
Außerord. / periodenfremde Ausgaben		0,00	0,00
Tilgungsleistungen		0,00	0,00
Zinszahlungen		0,00	0,00
Steuern		76,00	76,00
Summe Ausgaben		782.560,00	780.794,00
Summe Liquidität aus laufendem Gesch.jahr		7.654,00	9.465,00
3. Liquidität zum Geschäftsjahresende		67.654,00	59.465,00

EWT Eisenach - Wartburgregion Touristik GmbH

Liquiditätsplan

2018

	Ansatz Wirtschaftsplan (Jahreszahlen)							
	I. Quartal		II. Quartal		III. Quartal		IV. Quartal	
	Euro		Euro		Euro		Euro	
Liquidität per 01.01. ohne Rückstellungen (Hochrechnung auf der Basis Bankbestand zum 15.10.2016)	55.000,00		55.000,00		28.322,33		53.979,33	
Ausgaben für Rückstellungen	5.000,00		2.500,00		2.500,00		0,00	
Barliquidität	50.000,00		52.500,00		53.979,33		111.570,83	
Umsatzerlöse	353.214,00		58.869,00		103.020,75		132.455,25	
Einnahmen aus öffentlichen Zuschüssen	50.000,00		12.500,00		12.500,00		12.500,00	
Einnahmen aus sonstigen Erträgen	387.045,00		96.761,25		96.761,25		96.761,25	
Zinserträge	0,00		0,00		0,00		0,00	
Einnahmen aus außerordentlichen Erträgen	0,00		0,00		0,00		0,00	
Fördermittel Investitionen	0,00		0,00		0,00		0,00	
Summe Einnahmen	790.259,00		168.130,25		212.282,00		241.716,50	
Ausgaben Investitionen	15.000,00		3.750,00		3.750,00		3.750,00	
Ausgaben Materialaufwand	34.075,00		2.839,58		12.778,13		12.778,13	
Ausgaben Fremdleistungen	89.200,00		7.433,33		33.450,00		33.450,00	
Ausgaben Lohn/ Gehalt	430.580,00		107.645,00		107.645,00		107.645,00	
Ausgaben für sonstige betriebliche Aufwendungen	211.863,00		70.621,00		26.482,88		26.482,88	
Ausgaben aus außerord. / periodenfr. Erträgen			0,00		0,00		0,00	
Tilgungsbetrag Leasing			0,00		0,00		0,00	
Ausgaben Zinsaufwand	0,00		0,00		0,00		0,00	
Ausgaben für Steuern	76,00		19,00		19,00		19,00	
Summe der Ausgaben	780.794,00		192.307,92		184.125,00		220.236,08	
Einnahmen - Ausgaben	9.465,00		-24.177,67		28.157,00		-52.105,83	
Liquidität zum Quartalsende	59.465,00		28.322,33		53.979,33		111.570,83	

Investitionsplan

2018

	Ausgaben Euro	Fördermittel Euro	Eigenanteile Euro
Büroeinrichtung	1.000,00	0,00	1.000,00
Bürotechnik	3.500,00	0,00	3.500,00
Software	5.000,00	0,00	5.000,00
Hardware			
Stadtführung	4.000,00	0,00	4.000,00
 GWG	 1.500,00	 0,00	 1.500,00
 Summen	 <u>15.000,00</u>	 <u>0,00</u>	 <u>15.000,00</u>

Finanzierung durch:

Eigenmittel	15.000,00
Darlehen	0,00
Kaufleasing	0,00
Kapitaleinlagen	0,00
 Summe	 <u>15.000,00</u>

Stellenplan 2018

	Soll 2017 nach Mitarbeitern	Soll 2017 nach Vollbeschäfti- gungseinheit en	Soll 2018 nach Mitarbeitern	Soll 2018 nach Vollbesch- äftigungs- einheiten
Geschäftsführung				
Geschäftsführer	1	1	1	1,00
Abteilungsbezeichnung				
Tourist-Information Angestellte	2	2	2	2,00
Kundenbetreuung/Telefon/Angebotserstel- lung	3	3	3	2,75
Produktentwicklung/Betreuung				
Leistungsträger/Verkauf	1	1	1	1,00
Marketing *	1	1	2	2,00
Verwaltung / Finanzbuchhaltung	1	1	1	1,00
BA-Studentin	1	1	1	1,00
Auszubildende	2	2	2	2,00
Projektmitarbeiter 2017**	1	1	1	1,00
Mitarbeiter insgesamt	13	12,75	14,00	13,75

3 Aushilfen 450,00 € Basis ca. 20h/Monat

* ab Juli 2018

** bis Juni 2018

Anlage 1 zum Wirtschaftsplan 2018, Aufteilung nach Kostenstellen

EWI Eisenach - Wartburgregion Touristik GmbH

Wirtschaftsplan

	Ist 2018	Kst 1000	Kst 2000	Kst 3000
	Gesamt	DAWI	sonst. Leistungen	Projekt 2017
<i>Umsatzerlöse</i>	353.214,00	0,00	353.214,00	0,00
<i>Aktivierte Eigenleistungen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Bestandsveränderungen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtleistung	353.214,00	0,00	353.214,00	0,00
<i>Materialaufwand</i>	34.075,00	0,00	34.075,00	0,00
<i>Fremdleistungen</i>	89.200,00	0,00	89.200,00	0,00
Rohertrag	229.939,00	0,00	229.939,00	0,00
<i>sonst. betriebl. Erträge</i>	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
Rohergebnis	279.939,00	0,00	229.939,00	50.000,00
<i>Personalkosten</i>	430.580,00	247.769,00	164.544,00	18.267,00
<i>Abschreibungen</i>	15.000,00	7.500,00	7.500,00	0,00
<i>Sonstige betriebliche Aufwendungen</i>	211.863,00	131.700,00	48.430,00	31.733,00
<i>Betriebskosten</i>	657.443,00	386.969,00	220.474,00	50.000,00
Betriebsergebnis	-377.504,00	-386.969,00	9.465,00	0,00
<i>Finanzergebnis</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Ergebnis d. gewönl. Geschäfts	-377.504,00	-386.969,00	9.465,00	0,00
<i>Außerordentliches/peri- odenfremd. Ergebnis</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Steuern</i>	76,00	76,00	0,00	0,00
Jahresüberschuß/Ja- hresfehlbetrag (-)	-377.580,00	-387.045,00	9.465,00	0,00
Kapitaleinlage des Gesellschafters	387.045,00	387.045,00	0,00	0,00
Überdeckung/Unterdeckung	9.465,00	0,00	9.465,00	0,00