

Stand:

08.11.2019

Wirtschaftsplan
für das Geschäftsjahr
2020

der

EWT Eisenach - Wartburgregion Touristik GmbH

Markt 24
99817 Eisenach

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2020

Der vorliegende Entwurf des Wirtschaftsplanes für das Jahr 2020 wurde auf Basis der aktuellen Ergebnisse bis Oktober 2019 erstellt.

Erlöse/Materialaufwand

Im Bereich der Erlöse wird von gleichbleibenden bzw. leicht ansteigenden Umsätzen ausgegangen. In den „Provisionen aus Thüris“ sind auch die über den Vertriebskanal „booking.com“ erzielten Umsätze enthalten. Hier werden 15% Provision vom Umsatz erfasst. Demgegenüber stehen 12% Kosten, die unter den Fremdleistungen erfasst sind. Bei den Kosten werden in 2020 die aus „booking.com“ resultierenden Kosten erstmals separat ausgewiesen. Bis dahin waren diese Kosten ebenfalls in den „Kosten Thüris“ enthalten.

Personal

Die Erhöhung resultiert aus einer zusätzlichen Stelle im Bereich Verkauf/Marketing. Darüber hinaus sind moderate Gehaltsanpassungen vorgesehen.

Stellenplan

Im Stellenplan wurden die Studenten der Dualen Hochschule Gera-Eisenach mit 0,5 Vollbeschäftigungseinheiten angesetzt, die Auszubildenden mit 0,75.

Stand November 2019

Gliederung:

		Seite
1.	Erfolgsplan Übersicht	1
2.	Erfolgsplan Aufgliederung	2
3.	Finanzierungsplan	4
4.	Liquiditätsplan	5
5.	Investitionsplan	6
6.	Stellenplan	7

Erfolgsplan

	Ist 2018 Euro	Soll 2019 Euro	Soll 2020 Euro
<i>Umsatzerlöse</i>			
<i>Provisionen</i>	138.881,66	116.500,00	127.200,00
<i>sonstige Erlöse</i>	315.816,48	278.914,00	301.014,00
Gesamtleistung	454.698,14	395.414,00	428.214,00
<i>Materialaufwand</i>	39.822,51	33.175,00	38.350,00
<i>Fremdleistungen</i>	165.079,67	135.800,00	147.600,00
Gesamtaufwand	204.902,18	168.975,00	185.950,00
Rohhertrag	249.795,96	226.439,00	242.264,00
<i>Sonstige betriebliche Erträge</i>	3.114,00	0,00	0,00
betrieblicher Rohhertrag	252.909,96	226.439,00	242.264,00
<i>Personalkosten</i>	422.013,93	410.140,00	435.340,00
<i>Abschreibungen</i>	22.942,50	17.000,00	15.000,00
<i>Sonstige betriebliche Aufwendungen</i>	215.093,18	181.736,00	178.098,00
Gesamtkosten	660.049,61	608.876,00	628.438,00
Betriebsergebnis	-407.139,65	-382.437,00	-386.174,00
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
Geschäftsergebnis	-407.139,65	-382.437,00	-386.174,00
Außerordentliches Ergebnis	29.365,01	0,00	0,00
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (-)	-377.774,64	-382.437,00	-386.174,00
Kapitaleinlage des Gesellschafters	387.045,00	386.978,00	392.908,50
Überdeckung/Unterdeckung	9.270,36	4.541,00	6.734,50

Eisenach-Wartburgregion Touristik GmbH (EWT)

Erfolgsplan Aufgliederung	Ist 2018	Soll 2019	Soll 2020
<i>Umsatzerlöse</i>			
Erlöse Tagesprogramm	8.359,68	6.500,00	16.000,00
Erlöse Geschäftsbesorgung Museum	14.514,12	14.514,00	14.514,00
Erlöse 7% USt	27.138,53	26.000,00	29.500,00
Erlöse 19% USt	29.860,69	26.500,00	31.500,00
Erlöse Anzeigen	73.254,34	65.000,00	68.000,00
Erlöse Stadtführungen öffentlich	63.712,63	56.000,00	58.000,00
Erlöse Stadtführungen Gruppen	74.333,13	72.000,00	65.000,00
Sonstige Erlöse	24.643,36	12.400,00	18.500,00
Provision aus Thüris	110.739,31	98.000,00	106.000,00
Provision aus Gastro	3.662,20	1.500,00	2.400,00
Provision aus Kartenverkäufen	24.354,15	16.000,00	18.000,00
sonstige Provision	126,00	1.000,00	800,00
Gesamtleistung	454.698,14	395.414,00	428.214,00
Wareneingang 7% Vorsteuer	19.321,43	17.300,00	19.500,00
Wareneingang 19% Vorsteuer	17.036,22	13.000,00	14.600,00
Sonstige Kosten Wareneingang	3.464,86	2.875,00	4.250,00
Kosten öffentliche Stadtführung	34.191,12	26.500,00	27.500,00
Kosten Stadtführungen Gruppen	51.374,33	43.200,00	31.500,00
Kosten Transfer	2.225,33	1.000,00	1.500,00
Kosten Tagesprogramme	6.009,64	3.100,00	6.500,00
Kosten Booking 19% Vorst., 19% USt	61.104,78	0,00	75.000,00
Kosten Thüris	10.174,47	62.000,00	5.600,00
Summe Wareneinkauf / Fremdleistungen	204.902,18	168.975,00	185.950,00
Rohhertrag	249.795,96	226.439,00	242.264,00
Sonstige betriebliche Erträge	3.114,00	0,00	0,00
Betrieblicher Rohhertrag	252.909,96	226.439,00	242.264,00
Personalkosten	422.013,93	410.140,00	435.340,00
Gehälter	297.564,54	280.500,00	299.000,00
Geschäftsführergehälter	47.298,66	52.000,00	52.000,00
Gesetzliche Sozialaufwendungen	76.113,50	66.500,00	72.000,00
Aushilfslöhne	6.775,75	7.200,00	8.500,00
Erstattung LFZ Krankenkassen	-18.395,86	-1.500,00	-3.000,00
Sonstige Personalkosten	12.657,34	5.440,00	6.840,00
Werbe-/Reisekosten	116.309,19	86.710,00	84.050,00
direkte Aufwendungen für Messen	6.651,54	7.000,00	5.000,00
Kosten für eigene Druckerzeugnisse	54.817,96	50.000,00	50.000,00
Kosten für Anzeigen	9.836,00	3.500,00	5.000,00

Eisenach-Wartburgregion Touristik GmbH (EWT)

Erfolgsplan Aufgliederung	Ist 2018	Soll 2019	Soll 2020
Kosten Internetmarketing	30.178,07	8.500,00	10.000,00
weitere Werbekosten	2.171,65	10.000,00	5.000,00
Repräsentationskosten	7.292,96	3.710,00	4.700,00
Reisekosten	5.361,01	4.000,00	4.350,00
Sonstige Kosten	121.726,49	112.026,00	109.048,00
Raumkosten	23.776,88	26.200,00	25.500,00
Versich./Beiträge	9.399,78	8.800,00	10.300,00
Kfz-Kosten	5.982,59	8.576,00	7.098,00
Kosten Warenabgabe	13.038,76	1.500,00	750,00
Abschreibungen	22.942,50	17.000,00	15.000,00
Reparatur / Instandhaltung	11.659,64	9.500,00	8.000,00
Weitere Kosten	34.926,34	40.450,00	42.400,00
Betriebsergebnis	-407.139,65	-382.437,00	-386.174,00

Finanzierungsplan 2020

	SOLL 2019 Euro	SOLL 2020 Euro
1. Voraussichtliche Liquidität per 01.01.		
a) Bank- und Kassenbestand	29.465,00	26.006,00
c) kurzfristige Forderungen aus Vorjahr	15.000,00	8.000,00
d) kurzfristige Verbindlichkeiten aus Vorjahr	12.000,00	10.000,00
e) kurzfristige Rückstellungen aus Vorjahr	3.000,00	2.000,00
Summe Liquidität aus Vorjahr	59.465,00	46.006,00
2. Liquidität aus laufendem Geschäftsjahr		
<u>2.1. Mittelherkunft laufendes Geschäftsjahr</u>		
Umsatzerlöse	395.414,00	428.214,00
Sonstige betriebliche Erträge/Kapitaleinlage	386.978,00	392.908,50
Zinserträge	0,00	0,00
Außerordentliche Erträge	0,00	0,00
Fördermittel Investitionen	0,00	0,00
Summe Einnahmen	782.392,00	821.122,50
<u>2.2. Mittelverwendung laufendes Geschäftsjahr</u>		
Investitionen lt. Investitionsplan	35.000,00	20.500,00
Materialaufwand	33.175,00	38.350,00
Fremdleistungen	135.800,00	147.600,00
Personalkosten	410.140,00	435.340,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen	181.736,00	178.098,00
Summe Ausgaben	795.851,00	819.888,00
Summe Liquidität aus laufendem Geschäftsjahr	-13.459,00	1.234,50
3. Liquidität zum Geschäftsjahresende	46.006,00	47.240,50

Liquiditätsplan 2020

	Ansatz Wirtschaftsplan (Jahreszahlen)			
	I. Quartal	II. Quartal	III. Quartal	IV. Quartal
	Euro	Euro	Euro	Euro
Liquidität per 01.01. ohne Rückstellungen	48.006,00	42.054,09	83.202,62	82.529,74
Ausgaben für Rückstellungen	2.000,00	1.000,00	0,00	0,00
Barliquidität	46.006,00	41.054,09	83.202,62	82.529,74
Umsatzerlöse	428.214,00	149.874,90	107.053,50	85.642,80
Einnahmen aus öffentlichen Zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00
Einnahmen aus sonstigen Erträgen	392.908,50	98.227,13	98.227,13	98.227,13
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	821.122,50	248.102,03	205.280,63	183.869,93
Ausgaben Investitionen	20.500,00	5.125,00	5.125,00	5.125,00
Ausgaben Materialaufwand	38.350,00	3.195,83	14.381,25	6.391,67
Ausgaben Fremdleistungen	147.600,00	55.350,00	55.350,00	24.600,00
Ausgaben Lohn/ Gehalt	435.340,00	108.835,00	108.835,00	108.835,00
Ausgaben für sonstige betriebliche Aufwendungen	178.098,00	59.366,00	22.262,25	74.207,50
Ausgaben aus außerord. / periodenfr. Erträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilgungsbetrag Leasing	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausgaben Zinsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausgaben für Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Ausgaben	819.888,00	188.821,83	205.953,50	219.159,17
Einnahmen - Ausgaben	1.234,50	-4.951,91	42.148,53	-672,88
Liquidität zum Quartalsende	47.240,50	42.054,09	83.202,62	47.240,50

Investitionsplan

	Ausgaben	Fördermittel	Eigenanteile
	Euro	Euro	Euro
Büroeinrichtung (Umbau Tourist-Info)	8.000,00	0,00	8.000,00
Bürotechnik / Digitalisierung	9.000,00	0,00	9.000,00
Software	2.000,00	0,00	2.000,00
GWG	1.500,00	0,00	1.500,00
	<hr/>		
Summen	<u>20.500,00</u>	<u>0,00</u>	<u>20.500,00</u>

Finanzierung durch:

Eigenmittel	20.500,00
Darlehen	0,00
Kaufleasing	0,00
Kapitaleinlagen	0,00
	<hr/>
Summe	<u>20.500,00</u>

Stellenplan

	Soll 2019		Soll 2020	
	nach Mitarbeitern	nach Vollbeschäftigungseinheiten	nach Mitarbeitern	nach Vollbeschäftigungseinheiten
<i>Geschäftsführung</i>				
Geschäftsführer	1	1,00	1	1,00
<i>Abteilungsbezeichnung</i>				
Tourist-Information Angestellte	2	2,00	3	2,50
Kundenbetreuung/Telefon/Angebots- erstellung	3	2,75	3	3,25
Produktentwicklung/Betreuung				
Leistungsträger/Marketing	1	1,00	1	1,00
Marketing	1	1,00	1	1,00
Verwaltung / Finanzbuchhaltung	1	1,00	1	1,00
DHGE-Student/in	1	0,50	2	0,88
Auszubildende	2	1,50	2	1,13
Mitarbeiter insgesamt	12	10,75	14	11,75

Erfolgsplan 2020 - Trennungsrechnung

	Gesamt 2020 Euro	DAWI KST1000 Euro	Sonstige KST2000 Euro
<u>Umsatzerlöse</u>			
Provisionen	127.200,00	0,00	127.200,00
sonstige Erlöse	301.014,00	0,00	301.014,00
Gesamtleistung	428.214,00	0,00	428.214,00
Materialaufwand	38.350,00	0,00	38.350,00
Fremdleistungen	147.600,00	0,00	147.600,00
Gesamtaufwand	185.950,00	0,00	185.950,00
Rohrertrag	242.264,00	0,00	242.264,00
Sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00	0,00
betrieblicher Rohertrag	242.264,00	0,00	242.264,00
Personalkosten	435.340,00	258.912,00	176.428,00
Abschreibungen	15.000,00	7.500,00	7.500,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen	178.098,00	126.496,50	51.601,50
Gesamtkosten	628.438,00	392.908,50	235.529,50
Betriebsergebnis	-386.174,00	-392.908,50	6.734,50
Finanzergebnis	0,00		
Geschäftsergebnis	-386.174,00	-392.908,50	6.734,50
Außerordentliches Ergebnis	0,00		
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (-)	-386.174,00	-392.908,50	6.734,50
Kapitaleinlage des Gesellschafters	392.908,50		
Überdeckung/Unterdeckung	6.734,50		