

Wirtschaftsplan 2021

Status: V7/ 22.10.2020

Feststellung

	Ist 31.12.2019	Plan 2020	Plan 2021
	Euro	Euro	Euro
Erfolgsplan			
Erträge	1.674.979	1.647.500	1.647.200
Aufwendungen	1.674.731	1.647.500	1.647.200
Jahresgewinn/ Jahresverlust	248	0	0
Vermögensplan			
Einnahmen	302.230	26.500	73.000
Ausgaben	302.230	26.500	73.000
Kassenkreditrahmen	0	0	0
Verpflichtungsermächtigungen	0	0	0

I. Erfolgsplan – Gewinn- und Verlustrechnung (in Euro)

	IST	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1. Umsatzerlöse	133.115	111.300	87.500	92.500	97.500	97.500	97.500
a. Erlöse Tourist-Informationen	126.737	96.300	80.000	85.000	90.000	90.000	90.000
b. eingeworbene Drittmittel/ Erlöse aus Veräußerungen	6.378	15.000	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
2. Sonstige betriebliche Erträge ¹	1.541.864	1.536.200	1.559.700	1.580.300	1.604.500	1.625.100	1.645.700
a. Bewirtschaftungs- und Betriebszuschuss der Stadt Dessau-Roßlau	1.449.383	1.526.200	1.507.200	1.530.300	1.556.500	1.580.100	1.600.700
b. SoPo Auflösung Zuschüsse investive Maßnahmen	56.730	10.000	52.500	50.000	48.000	45.000	45.000
c. Erträge aus Auflösung Rückstellungen	19.883						
d. Periodenfremde Erträge	15.868						
3. Materialaufwand	921.176	853.500	822.400	840.700	859.800	873.400	883.000
a. Personalgestaltung	377.555	384.900	345.900	362.500	373.300	385.200	392.400
b. Materialeinkauf TI	34.702	20.000	15.500	20.000	20.300	20.400	20.500
c. Materialaufwand Projekte	508.919	448.600	461.000	458.200	466.200	467.800	470.100
4. Personalaufwand ²	387.528	546.000	507.700	517.500	528.800	538.800	549.500
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	308.049	238.000	264.600	264.600	265.400	265.400	265.700
6. Abschreibungen	56.730	10.000	52.500	50.000	48.000	45.000	45.000
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge							
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	25						
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.471	0	0	0	0	0	0
10. Steuern vom Einkommen und Ertrag	979						
11. Sonstige Steuern	244						
12. Jahresüberschuss	248	0	0	0	0	0	0

¹ Zuschuss durch die Stadt

² Personalgestellungskosten in Materialkosten reflektiert

1. Trennungsrechnung „DAWI – nicht DAWI“ (in Euro)

	PLAN	PLAN	PLAN	Annahme
	2021	DAWI	NICHT-DAWI	NICHT-DAWI
1. Umsatzerlöse	87.500	0	87.500	100%
a) Erlöse Tourist-Informationen	80.000	0	80.000	100%
b) eingeworbene Drittmittel/Erlöse aus Veräußerungen	7.500	0	7.500	100%
2. Sonstige betriebliche Erträge ¹	1.559.700	1.494.400	65.300	
a) Bewirtschaftungs- und Betriebszuschuss der Stadt Dessau-Roßlau	1.507.200	1.449.600	57.600	
b) SoPo Auflösung Zuschüsse investive Maßnahmen	52.500	44.800	7.700	14%*
3. Materialaufwand	822.400	734.800	87.600	11%*
4. Personalaufwand ²	507.700	490.200	17.500	3%*
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	264.600	224.600	40.000	15%*
6. Abschreibungen	52.500	44.800	7.700	14%*
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge				
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	0	0	0	
10. Steuern vom Einkommen und Ertrag				
11. Sonstige Steuern				
12. Jahresüberschuss	0	0	0	
Investitionskosten ³	20.500	18.500	2.000	

¹ Zuschuss durch die Stadt.

² Personalgestellungskosten in Materialaufwand reflektiert.

³ Investitionen Touristeninformation im Rahmen der Daseinsvorsorge und Investitionen in allg. Betriebsausstattung

* Bei der Ermittlung des Schlüssels wurden das IST aus dem Beihilfebericht 2019 zugrunde gelegt.

2. Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2021

Der Wirtschaftsplan wurde auf Grundlage der an die Gesellschaft übertragenen Aufgaben erstellt. Zielsetzung ist die Steigerung des Bekanntheitsgrades und der Attraktivität der Stadt Dessau-Roßlau. Schwerpunkte bilden hierbei die Konzipierung einer ganzheitlichen Vermarktungsstrategie, die Entwicklung und Umsetzung eines tourismus- und kulturbezogenen Stadtmarketingkonzeptes sowie die Vermarktung als Wirtschaftsstandort.

Die Schwerpunkte in 2021 liegen auf:

- TV und Radio – Werbung zur Erhöhung des Bekanntheitsgrades und Verbesserung des Stadtimages im MDR im gesamten Sendegebiet Sachsen-Anhalt, Sachsen, Thüringen, Brandenburg und Berlin. 3 Leitthemen werden verbindlich festgelegt und sind im Wortlaut der Spots zwingend zu verwenden (Assoziation mit Dessau):
 - Das Bauhaus Dessau und die Meisterhäuser.
 - Das Gartenreich Dessau-Wörlitz und die Anhaltische Gemäldegalerie Dessau.
 - Das Anhaltische Theater Dessau und das Kurt Weill Fest.
- Fortführung des Advertorials im DB Magazin zur Erhöhung des Bekanntheitsgrads und Verbesserung des Stadtimages deutschlandweit in allen Fernverkehrszügen.
- Erhöhung der Aufenthaltsqualität und der Attraktivität der Innenstadt durch Maßnahmen (u.a. Begleitung Leerstandsmanagement) und die Fortführung der Bildbänke (Stadtgalerie).
- Fortführung der Kampagne „Wohnen Leben und Arbeiten“ in Dessau-Roßlau als Beitrag zur demographischen Stabilisierung und Fachkräftesicherung sowie Sicherung der oberzentralen Funktion und Stärkung des Wirtschaftsstandorts.

Umsatzerlöse

Bei den Umsatzerlösen sind die Planzahlen durch die Covid 19 Krise niedriger als in den Vorjahren geplant, da wir davon ausgehen, dass auch die Besucherzahlen noch nicht wieder die Vorjahreswerte erreichen werden. Durch die überregionale TV-, Radio- und DB Magazin Werbung soll ein höheres Besucheraufkommen generiert werden, dass dazu beiträgt, die Planzahlen zu erreichen.

Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge sind Zuschüsse durch die Stadt Dessau-Roßlau gemäß dem Betrauungsvertrag. Der Betrag gliedert sich in einen Zuschuss für die sogenannten DAWI Leistungen im Rahmen der Betrauung und einen De-minimis-Zuschuss für die Nicht-DAWI Leistungen.

Materialaufwand

Im Materialaufwand bilden sich Projekte und laufende sonstige Marketingaufwendungen ab. Die Projekte für 2021 sind:

1. TV und Radio – Werbung im MDR voraussichtlich 1. Flight im Winter/Frühjahr 2021.
2. Ein Advertorial im DB Magazin voraussichtlich im Juni 2021.

3. Erhöhung der Aufenthaltsqualität und der Attraktivität der Innenstadt durch Maßnahmen (u.a. Begleitung Leerstandsmanagement) sowie die Fortführung der Bildbänke (Stadtgalerie) und die Bespielung der Gartenträumelounge. Zur Belebung des Handels und der Gastronomie.
4. Fortführung der Kampagne „Wohnen, Leben und Arbeiten“ in Dessau zur demographischen Stabilisierung und Stärkung des Wirtschaftsstandorts.

Zur Beschaffung von Souvenirs zählen sowohl fremdeingekaufte Artikel als auch die Erweiterung der eigenen Produktlinie.

Die Kosten für die Personalgestellung basieren auf der Planung des Haupt- und Personalamtes der Stadt und stellen für die SMG Fixkosten dar. Ungeplante Veränderungen (z. B. durch neue Entgeltverordnung, Tarifierhöhungen etc.) liegen außerhalb des Einflussbereiches der SMG und haben somit keinen Einfluss auf den unveränderten Fortbestand des restlichen Wirtschaftsplanes der SMG.

Personalaufwand

Im Personalaufwand wird berücksichtigt, dass eine Mitarbeiterin der Touristinformation, die von der Stadt gestellt wurde, in den Ruhestand eingetreten ist und für zunächst 3 Jahre geringfügig bei der Gesellschaft beschäftigt wird. Die Nachbesetzung der Stelle erfolgt durch direkte Anstellung bei der Gesellschaft.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind Mietaufwendungen, IT-Aufwendungen, Dienst- und Reisekostenaufwendungen sowie Fahrzeugaufwendungen der Gesellschaft enthalten. Hinzukommen Mitgliedsbeiträge und Versicherungen. Die Miete für die Büroräume in der Kavalierstraße wird sich im Vergleich zum Vorjahr erhöhen.

Investitionen

Investitionen sind 2021 in Höhe von insgesamt 20.500 Euro eingeplant.

- Schließanlage TI
- Erweiterung EMA Anlage für Theater und Bistroeinzug
- Digitales Kundenzählgerät
- Schließfächer für Radtouristen
- TI Posterwand Neu und Erweiterung

3. Umsatzerlöse 2021 (in Euro)

	IST 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Einnahmen aus Verkauf TI (Souvenirs)	77.474	41.800	40.000	45.000	50.000	50.000	50.000
Einnahmen aus Verkauf TI (Stadttrundgang, Prov. Radverleih)	1.504	10.500	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Provisionsumsätze Ticketverkauf	12.887	15.200	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Provisionsumsätze Stadtführungen	10.779	4.600	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Provisionsumsätze Zimmervermittlung	18.702	16.700	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Sonstiges*	5.391	7.500	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Umsatzerlöse TI	126.737	96.300	80.000	85.000	90.000	90.000	90.000
Gewährte Skonti							
Projektbezogene Drittmittel aus Wirtschaft/sonstige Einnahmen	6.378	15.000	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Ansatz Wirtschaftsplan	133.115	111.300	87.500	92.500	97.500	97.500	97.500

*Sonstiges – z.B. Erlöse aus Prospektversand, Anzeigenwerbung und Sponsoring

4. Materialaufwand 2021 (in Euro)

	IST	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Materialaufwand	921.176	853.500	822.400	840.700	859.800	873.400	883.000
Materialeinkauf TI	34.702	20.000	15.500	20.000	20.300	20.400	20.500
Materialaufwand Projekte	508.919	448.600	461.000	458.200	466.200	467.800	470.100
Personalgestellung	377.555	384.900	345.900	362.500	373.300	385.200	392.400

Materialaufwand nach Themenfeldern 2021

Materialaufwand nach Themenfelder	Budget	Schwerpunkte
Standortmarketing	92.000	Fortführung Standort-Kampagne WLA (Strategie. Image) Verwaltung Ströer-Budget (ca. ¼ Kosten vom Mediavolumen), Souvenirentwicklung
Wirtschaftsmarketing	66.500	Fortführung Standort-Kampagne WLA (Fachkräfte, Unternehmer) Wirtschaftsforum, div. Events, Immoscout, 360° Gewerbeflächenvermarktung, etc.
Online Marketing	27.500	Umsetzung Onlinekampagne, InApp Werbung, Social Media Arbeit, Analytics, Umsetzung Onlineshop
Tourismusmarketing	64.500	Messebeteiligung Presse-/ Medienarbeit, Auslandsmarketing, Broschüren
Kulturmarketing	45.500	Stadtsummer mit Festtafel, div. Veranstaltungen, Anzeigenschaltung
Projekt: TV/Radio MDR	70.000	überregionale Vermarktung
Projekt: DB Magazin Advertorial	25.000	deutschlandweite Vermarktung
Projekt: Maßnahmen Innenstadt (u.a. Begleitung Leerstandsmanagement, Belebung, Partnerschaften)	15.000	Attraktivität und Aufenthaltsqualität in der Innenstadt erhöhen
Projekt: Bildbänke (Stadtgalerie)	25.000	
Projekt: Gartenträumelounge	30.000	
Materialeinkauf Touristeninformation	15.500	
Summe	476.500	

5. Personalaufwand (in Euro)

	IST	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Personalaufwand ²	387.528	546.000	507.700	517.500	528.800	538.800	549.500
eigenes Personal	387.528	546.000	507.700	517.500	528.800	538.800	549.500
• Löhne und Gehälter	321.861	458.640	420.650	429.000	438.000	446.400	455.300
• sonstige Abgaben und Aufwendungen	65.667	87.360	87.050	88.500	90.800	92.400	94.200
• sonstige Personal-aufwendungen							

6. Sonstige betriebliche Aufwendungen (in Euro)

	IST	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Sonstige betriebliche Aufwendungen	308.049	238.000	264.600	264.600	265.400	265.400	265.700
Mietaufwendungen inkl. NK	104.390	120.800	115.000	115.000	115.000	115.000	115.000
Mieten für Einrichtungen	8.214						
Abschluss-, Buchführungs- und Beratungskosten	49.224	20.000	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
Kosten Warenabgabe	9.939		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
KfZ-Kosten	14.202	9.500	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Werbe- und Reisekosten*	37.037	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Sonstige Personalkosten (Weiterbildung)	3.706	6.000	6.000	6.000	6.100	6.100	6.200
EDV, Telekommunikation, Hosting	14.673	11.500	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Nicht Abziehbare Vorsteuer	378						
Sonstige Aufwendungen	26.263	19.700	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Porto	6.397	8.000	8.000	8.000	8.200	8.200	8.200
sonst. Betriebsbedarf	7.749	6.000	6.000	6.000	6.100	6.100	6.100
Gästeführer Honorar und Aufwand*		7.100	7.100	7.100	7.200	7.200	7.300
Messebeteiligungen**	11.412						
Pflege Bildbänke	0	5.000	5.000	5.000	5.100	5.100	5.100
Versicherungen, Mitgliedsbeiträge und Marketing-umlagen	14.465	14.400	14.500	14.500	14.700	14.700	14.800

*Jahresabschluss 2019 stimmt nicht im Detail mit der Zuordnung zur Wirtschaftsplanaufteilung überein.

**Messebeteiligung wurde ab WP 2020 in Materialaufwand umgeschichtet.

7. Stellenplan 2021 – Stellenübersicht angestellte und gestellte Mitarbeiter

Stellenplan Stellenbezeichnung	IST 1-6 2020		Plan 2020		Plan 2021	
	Anzahl	VZÄ	Anzahl	VZÄ	Anzahl	VZÄ
Geschäftsführer	1	0,2	1	1	1	1
Assistenz/Referentin der Geschäftsführung	1	0,9	1	0,9	1	0,9
Kaufmännischer Mitarbeiter/Buchhaltung	1	0,75	1	0,875	1	0,75
Marketing (Wirtschaft)	1	0,875	1	0,875	1	0,875
Marketing (Services) (Elternzeit bis 21.7.2020)	1	1	1	1	1	1
Marketing (Kultur)	1	1	1	1	1	1
Marketing (Veranstaltungs- und Eventmanagement)	0	0	1	1	0	0
Marketing (Tourismus)	1	0,8	1	0,8	1	0,8
Mitarbeiter Online Marketing/Mediaplanung/PR	1	1	1	1	1	1
Mitarbeiter Tourist-Information (1x Elternzeit ab 15.5.2020)	2	1,875	2	1	3	3
Mitarbeiter Tourist-Information (EG 8)	0	0	1	1	0	0
Mitarbeiter Tourist-Information (EG 6)	1	1	1	1	1	1
Mitarbeiter Tourist-Information (EG 6)	1	0,8	1	0,8	1	1
Mitarbeiter Tourist-Information (EG 6)	1	0,625	1	0,625	1	0,625
Mitarbeiter Tourist-Information (EG 9a)	1	0,7	1	0,7	1	0,7
Marketing/Tourismus (EG 11)	1	1	1	1	1	1
Marketing/Zentrales Marketing (EG 12)	1	1	1	1	1	1
	16	13,525	18	15,575	17	15,65

8. Investitionskosten 2021 (in Euro)

Investitionsplan 2021	
Investitionen in der Tourist-Information	10.500
Sonst. Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.000
	20.500

Kostenentwicklung (in Euro)

	2018 (Ist)	2019 (Ist)	2020	2021
Investitionen gesamt	17.583,04	263.215,77	16.500	20.500

9. Vermögensplan 2021 – Einnahmen (in Euro)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2021	Erläuterung
1.	Zuf. Stammkap.		
2.	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahme		
3.	Jahresgewinn		
4.	Zuf. zu Sopo, Rücklagean. abz. Entnahme		
5.	Zuweisungen u. Zuschüsse abzügl. Auflösungsbeträge	20.500	
6.	Beiträge und ähnl. Entgelte abz. Entnahme		
7.	Zuführung zu langfr. Rückstellung. abz. Entnahme		
8.	Kredite		
9.	Abschreibungen und Anlagenabgänge	52.500	
10.	Rückflüsse aus gew. Krediten		
11.	Erübr. Mittel aus Vorjahr		
12.	Finanzierungsmittel insgesamt	73.000	

10. Vermögensplan 2021– Ausgaben (in Euro)

	2021	Planansatz		Investitionen (nachr.)		
Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ausgaben Wirtschaftsjahr	V E	Gesamtausg.	bisher bereitgestellt	Erläuterung
1.	Sachanlagen und imm. Anlagewerte	20.500		20.500		
2.	Finanzanlagen					
3.	Rückzahlung von Stammkapital					
4.	Einnahmen aus. Rückl.					
5.	Jahresverlust					
6.	Entnahme Sonderposten					
7.	Auflösung Ertragszuschüsse	52.500		52.500		
8.	Entnahme langfr. Rückstellungen					
9.	Tilgung von Krediten					
10.	Gewährung von Krediten					
11.	Finanzierungsfehlbedarf aus Vorjahr					
12.	Finanzierungsbedarf insgesamt	73.000		73.000		

11. Vermögensplan 2021 – 2025 Einnahmen (in Euro)

Lf d. Nr .	Bezeichnung	Ist 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1.	Zuf. Stammkap.							
2.	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahme							
3.	Jahresgewinn							
4.	Zuf. zu Sopo „ Rücklagean. abz. Entnahme							
5.	Zuweisungen u. Zuschüsse abzügl. Auflösungsbetr äge	245.500	16.500	20.500	25.000	0	0	0
6.	Beiträge und äbnl. Entgelte abz. Entnahme							
7.	Zuführung zu langfr. Rückstellung. abz. Entnahme							
8.	Kredite							
9.	Abschreibunge n und Anlagenabgän ge	56.730	10.000	52.500	50.000	48.000	45.000	45.000
10.	Rückflüsse aus gew. Krediten							
11.	Erübr. Mittel aus Vorjahr							
12.	Finanzierungs mittel insgesamt	302.230	26.500	73.000	75.000	48.000	45.000	45.000

12. Vermögensplan 2021 – 2025 Ausgaben (in Euro)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ist 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1.	Sachanlagen und imm. Anlagewerte	245.500	16.500	20.500	25.000	0	0	0
2.	Finanzanlagen							
3.	Rückzahlung von Stammkapital							
4.	Einnahmen aus. Rückl.							
5.	Jahresverlust							
6.	Entnahme Sonderposten							
7.	Auflösung Ertragszuschüsse	56.730	10.000	52.500	50.000	48.000	45.000	45.000
8.	Entnahme langfr. Rückstellungen							
9.	Tilgung von Krediten							
10.	Gewährung von Krediten							
11.	Finanzierungsfehlbedarf aus Vorjahr							
12.	Finanzierungsbedarf insgesamt	302.230	26.500	73.000	75.000	48.000	45.000	45.000