



Beschlussvorlage

Organisationseinheit Kämmereiamt / Controlling und Beteiligungsmanagement	Datum 23.06.2023	Drucksachen-Nr. 2023/076
--	---------------------	------------------------------------

⇩ Beratungsfolge Verwaltungs- und Finanzausschuss	⇩ Sitzungsart öffentlich	⇩ Sitzungstermin/e 03.07.2023
--	-----------------------------	----------------------------------

Tagesordnungspunkt 7

**Internationale Bodensee Tourismus GmbH (IBT);
Jahresabschluss 2022**

Beschlussvorschlag

Die in der Gesellschafterversammlung am 20. Juni 2023 unter dem Vorbehalt der Zustimmung des zuständigen Gremiums gefassten Einzelbeschlüsse werden wie folgt bestätigt:

- 1. Der Jahresabschluss 2022 wird in der vorgelegten Fassung festgestellt.**
- 2. Der Jahresüberschuss von 19.479,09 EUR wird auf neue Rechnung vorgetragen.**
- 3. Der Geschäftsführung wird Entlastung erteilt.**
- 4. Dem Aufsichtsrat wird Entlastung erteilt.**

Historie und Sachverhalt

Das Geschäftsjahr 2022 der Internationalen Bodensee Tourismus GmbH (IBT) wurde mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 19.479,09 EUR (Vorjahr: 124.630,14 EUR) abgeschlossen.

Der Jahresüberschuss ist überwiegend auf einmalige Erträge aus den Auflösungen von Rückstellungen in Höhe von rund 32.000 EUR (Vorjahr: 65.000 EUR) zurückzuführen.

Durch die fehlenden Personalressourcen konnten im Kooperationsmarketing spürbar weniger Maßnahmen angeboten und somit etwa 60.000 EUR geringere Umsätze erzielt werden. Hingegen erbrachte der neue Sales-Guide einen zusätzlichen Umsatz von rund 15.000 EUR. Die reduzierte Mitarbeitendenzahl wirkte sich positiv auf den Personalaufwand aus, der leicht unter Vorjahresniveau sank. In 2022 wurde keine Kurzarbeit angemeldet. Durch Strategie-Workshops mit Vertreterinnen und Vertretern der Eigentümer und Mitarbeitenden-Workshops entstand ein Mehraufwand von 19.000 EUR. Bei der Bodensee Card Plus konnten im Vergleich zum Vorjahr über 50 % mehr abgesetzt werden.

Die Höhe des Gesellschafterzuschusses zur Erfüllung der Basisaufgaben gemäß der Tourismusstrategie betrug im Jahr 2022 wie im Vorjahr insgesamt 505.000 EUR. Daran leistete der Landkreis Konstanz einen Anteil in Höhe von 135.808 EUR (Vorjahr: 135.808 EUR).

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2023 sieht ein negatives Ergebnis in der Grundfinanzierung in Höhe von 30.000 EUR vor, welches durch Umsätze insbesondere der Bodensee Card Plus ausgeglichen wird. Bei der Aufstellung des Wirtschaftsplanes wurde unterstellt, dass sich an der Grundfinanzierung und den zurückhaltenden Zusagen für Kooperationen nichts ändern wird. Bei der Verabschiedung der Unternehmensstrategie wurde eine inflationäre Anpassung der Zuschüsse in Höhe von 10 Prozent für 2024 beschlossen. Auf die Drucksachen Nr. 2023/128 wird verwiesen.

Der Jahresüberschuss soll auf neue Rechnung vorgetragen werden. Der Gewinnvortrag erhöht sich zum 1. Januar 2023 auf 199.458,14 EUR. Die Bilanzsumme beläuft sich zum 31. Dezember 2022 auf 1.190.755,06 EUR (Vorjahr: 995.486,93 EUR). Näheres hierzu ergibt sich aus der Anlage 1.

Der Jahresabschluss wurde wiederholt (seit 2019) von der Schmid & Tritschler GmbH, Singen geprüft. Die Prüfung ergab keine Einwendungen und es wurde ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk erteilt. Dieser ist in der Anlage 1 beigefügt. Für die Jahresabschlussprüfung 2023 wird erneut die Schmid & Tritschler GmbH, Singen beauftragt. Ein Wechsel des Wirtschaftsprüfers sollte spätestens nach fünf Jahren (somit zur Jahresabschlussprüfung 2024) erfolgen.

Der Jahresabschluss sowie der Lagebericht wurden vom Aufsichtsrat am 25. Mai 2023 geprüft und eine Beschlussempfehlung an die Gesellschafterversammlung abgegeben (Anlage 2).

Anlagen

Anlage 1 – Wiedergabe des Bestätigungsvermerks des Wirtschaftsprüfers, Jahresabschluss und Lagebericht 2022; IBT GmbH

Anlage 2 – Bericht des Aufsichtsrats 2022, IBT GmbH

Art der Aufgabe

- Staatliche Aufgabe
 Selbstverwaltungsaufgabe ↓
 Pflichtaufgabe
 Freiwillige Aufgabe

Auswirkungen auf beschlossene Ziele und Kennzahlen

- keine Auswirkungen
 Auswirkungen auf Ziel/Kennzahl:

Nr.: 31... Bezeichnung: Sämtliche Aufgaben, die zur Erfüllung einer nachhaltigen und wirkungsorientierten Steuerung erforderlich sind, werden im Planungszeitraum wahrgenommen ...

Finanzielle Auswirkungen

Aufwendungen bzw. Auszahlungen	Betrag	HH-Jahr/e
--------------------------------	--------	-----------

<input type="checkbox"/> einmalig <input type="checkbox"/> laufend <input type="checkbox"/> mehrjährig	... EUR	...
--	---------	-----

Zuschüsse oder (Gegen-)Finanzierung	Betrag	HH-Jahr/e
-------------------------------------	--------	-----------

<input type="checkbox"/> einmalig <input type="checkbox"/> laufend <input type="checkbox"/> mehrjährig	... EUR	...
--	---------	-----

Nettoauswirkungen	... EUR	...
-------------------	---------	-----

- Mittel sind im Haushalt/Entwurf (HHJahr/e ...) veranschlagt

Aus der Vorlage des Jahresabschlusses 2022 der IBT ergeben sich keine finanziellen Auswirkungen auf den Haushalt des Landkreises.