

## TOP

### **Aufrechnung der Rückzahlungsforderung der Gesellschafter der TOL aus überkompensierten Beihilfen des Geschäftsjahres 2020 mit der Einlageforderung der TOL auf Erhöhung der Kapitaleinlagen für das Geschäftsjahr 2021 durch Verrechnung mit Wirkung ab 01.08.2021**

#### **Erläuterung**

Die TOL wird von den Gesellschaftern über Kapitaleinlagen finanziert, die zur Verlustabdeckung der Aufgaben dienen, die als Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichen Interesse (DAWI) anzusehen sind. Konkret sind das Aufgaben der Tourismusentwicklung, des Tourismusmarketings sowie der touristischen Angebots- und Infrastrukturentwicklung in Stadt und Landkreis Osnabrück. Fällt der Verlust in einem Geschäftsjahr geringer aus, als durch die Kapitaleinlagen abgedeckt wäre, handelt es sich um eine Überkompensation, auf deren Rückzahlung die Gesellschafter grundsätzlich einen Anspruch haben.

Aufgrund der Einschränkungen durch die Corona-Pandemie sowie das verkürzte Rumpfgeschäftsjahr vom 01.05. bis 31.12.2020 konnten EUR 164.157,70 nicht verausgabt werden. Die TOL-Geschäftsführerin bittet darum, diese Mittel nicht zurückzahlen zu müssen, sondern in 2021 wie folgt verwenden zu dürfen:

<b>Projekt</b>	<b>Kosten (ca.)</b>	<b>Anmerkung</b>
Ertüchtigung OS Kalender	15.000 €	Ausbau des zentralen Instruments zur Information über und Bewerbung von (Kultur-)Veranstaltungen
Machbarkeitsstudie Digitale Gästekarte	30.000 €	Wichtiges Zukunftsprojekt zur einfachen Bereisung des Osnabrücker Landes sowie für Marketing, Marktforschung, Besucherlenkung. Aufspüren von Lücken im touristischen Angebot
Internetbasierte Software RAVELOS	15.000 €	Ersatz der veralteten Software VP-Info für eine Professionalisierung der Planung, Pflege und Vermarktung der Radrouten des Radverkehrsleitsystems OSL
Beteiligung Machbarkeitsstudie Mountainbike	5.000 €	In Kooperation mit TERRA.vita zur Lösung des unregelmäßigen Mountainbike-Fahrens im Teuto
Marketingmaßnahmen	20.000 €	Zusätzliche Maßnahmen zum Re-Start der touristischen Betriebe im OSL
Abschreibungen	10.000 €	Bezogen auf die Software-Anschaffungen
Unternehmensentwicklung	40.000 €	Start für ein Regionales Konzept 2035 als Voraussetzung für künftige Förderanträge, Informationsbroschüre zur TOL, Rechtsberatung
Tagungsplaner/CRM	30.000 €	Digitales Kontakt- und Kundenmanagement sowie Planungstool für Veranstalter zur Ertüchtigung des Geschäftsfelds Tagungen/Kongresse
Gesamt	165.000 €	(max. Ausgabe in Höhe von 164.157,70 €)

Um die nicht verausgabten Mittel in 2020 in Höhe von EUR 164.157,70 der TOL für 2021 zur Verfügung zu stellen, obwohl ein Rückzahlungsanspruch der Gesellschafter besteht, müssen die Mittel pro Gesellschafter zunächst gestundet, dann erlassen und schließlich als neue Kapitaleinlage in 2021 zugeführt werden. Zur Vereinfachung der Abwicklung wird ergänzend die Verrechnung beschlossen. Als Folge dieser Entscheidung ist die „Erste Änderung der Konsortialvereinbarung“ zu beschließen, um die um EUR 164.157,70 erhöhte Kapitaleinlage in die Vereinbarung einzuarbeiten.

Um entsprechend in der Gesellschaftsversammlung der TOL zu beschließen, ist in den Entscheidungsgremien der einzelnen Gesellschafter gleichlautender Beschluss zu fassen.