**I Allgemeine Bestimmungen**

**I.1. Auftraggeber (Vergabestelle)**

Deutscher Klimafonds Tourismus (DKT)

Bundesverband der Deutschen Tourismuswirtschaft e. V. (BTW)

Am Weidendamm 1a

10117 Berlin

Ansprechpartnerin: Anke Gabriel-Güler (gabriel@klimafonds-tourismus.de). Das Angebot ist in elektronischer Form an office@klimafonds-tourismus.de zu übermitteln.

**I.2. Art der Vergabe**

Die Vergabe erfolgt auf dem Wege einer öffentlichen Ausschreibung gemäß § 9 UVgO.

*Hinweis:* Der Anbieter ist Zuwendungsnehmer des BMWK und den Regelungen in den ANBest-P verpflichtet. Die Verpflichtung zur Anwendung gilt laut ANBest-P (3 Vergabe von Aufträgen) nicht für §28 Absatz 1 Satz 3 zur Veröffentlichung von Auftragsbekanntmachungen.

**I.3 Art, Umfang und Ort der Leistung**

Es wird eine Rahmenvereinbarung für die Einrichtung einer Finanzbuchhaltung für den Zeitraum 09/2023-092025 mit dem Deutscher Klimafonds Tourismus (DKT)/Bundesverband der Deutschen Tourismuswirtschaft e. V. (BTW) geschlossen. Einzelheiten können der Leistungsbeschreibung (Punkt II) entnommen werden.

**I.3. Zeithorizont**

08.08.2023 Veröffentlichung der Vergabeunterlagen (öffentliches nationales Verfahren)

15.08.2023 Frist für Rückfragen

21.08.2023 Angebotsfrist (**Abgabe** **eines Angebots** inkl. aller erforderlichen Unterlagen **bis 16 Uhr**)

31.08.2023 voraussichtliche Auftragserteilung

06.09.2023 Bindefrist

Die Vergabeunterlagen umfassen sämtliche über die Homepages von BTW und DKT zur Verfügung gestellten Unterlagen, d. h. die Vertragsunterlagen (Leistungs- und Verfahrensbeschreibung) sowie diese Bewerbungsbedingungen mit den Eignungs- und Zuschlagskriterien, vgl. § 21 Abs. 1 UVgO.

Die Vergabeunterlagen wurden mit größtmöglicher Sorgfalt erstellt. Wir können jedoch nicht ausschließen, dass sie Unklarheiten, Unvollständigkeiten oder Fehler enthalten. Sollte dies nach Auffassung eines Bieters der Fall sein, so teilen Sie uns das bitte unverzüglich mit.

Die o. g. Frist für Fragestellungen ist zu beachten. Danach eingehende Fragen müssen nicht beantwortet zu werden.

Bieterfragen und Antworten werden bei den Vergabeunterlagen auf der Homepage des BTW sowie des DKT veröffentlicht.

**II Leistungsbeschreibung**

**II.1 Beschreibung des Deutschen Klimafonds Tourismus (DKT) – Ausgangssituation**

Der Deutsche Klimafonds Tourismus (DKT) wird vom Bundesverband der Deutschen Tourismuswirtschaft e. V. (BTW) in Kooperation mit dem Potsdam-Institut für Klimafolgenforschung e. V. (PIK) durchgeführt. Es handelt sich um ein von der Nationalen Klimaschutzinitiative (NKI) des Bundesministeriums für Wirtschaft und Klimaschutz (BMWK) über drei Jahre gefördertes Projekt (2022-25) mit einem Fördervolumen in Höhe von 1,297 Mio. EUR (Anteil BTW).

Zentraler Projektbestandteil ist die Gründung eines rechtlich eigenständigen Trägers für den DKT in Form einer gGmbH. Diese verwaltet einerseits die zukünftig durch Leistungsträger aus der Tourismusbranche in den Fonds eingezahlten Gelder treuhändisch und bietet andererseits Dienstleistungen für Destinationen und Leistungsträger im Deutschlandtourismus zur Förderung von Klimaschutzmaßnahmen im Tourismus an (z. B. Messung von Treibhausgasemissionen, Entwicklung und Implementierung von Klimaschutzmaßnahmen, Anschub-/Teilfinanzierung von Projekten aus dem Fonds). Ausdrückliche Ziele sind es, den DKT langfristig zu etablieren und die gGmbH perspektivisch in eine Stiftung zu überführen. Der gesellschaftsrechtliche Aufbau und die Gründung des DKT sowie die Installierung eines rechtskonformen Finanzierungsmodells soll bis Ende 2023 abgeschlossen sein.

Die Pilotierungs- und Erprobungsphase (Projektzeitraum) ist darauf ausgerichtet, den DKT als attraktives Instrument in der Tourismuswirtschaft durch abgestimmte Maßnahmen der Kommunikation zu etablieren. Die mit den Destinationen und touristischen Leistungsträgern entwickelten THG-Reduktionsstrategien und Maßnahmen sollen in der Branche einen Mitmach-Effekt auslösen. Der DKT bietet somit ein innovatives privatwirtschaftlich getragenes Finanzierungsmodell, das sich aus finanziellen und fachlichen Beiträgen der Tourismusbranche heraus generiert und für THG-Reduktionsprojekte von Leistungsträgern und in inländischen Destinationen eingesetzt werden kann. Das Ziel des DKT ist es folglich, substanzielle und umfassende THG-Reduktionen in touristischen Destinationen in Deutschland und bei großen touristischen Leistungsträgern und Leistungsträgerverbünden zu erreichen. Das bedeutet, dass nicht Einzelmaßnamen, sondern eine koordinierte Planung und Umsetzung vieler verschiedener Maßnahmen („all-in-one-Lösung“), angestrebt werden. Die deutsche Tourismuswirtschaft kann mit dem DKT im Einklang mit den nationalen Klimaschutzzielen als wirtschaftlicher Vorreiter auf dem Weg zur Transformation zur Treibhausneutralität agieren.

Der DKT ist im ideellen Bereich tätig und strebt mit der Gründung einer gGmbH die Anerkennung der Gemeinnützigkeit und als steuerbegünstigte Körperschaft an. Der DKT ist seit dem 01.10.22 Zuwendungsempfänger und finanziert sich bislang ausschließlich durch Zuwendungen aus dem BWMK. Gegenüber den Zuwendungsgebern werden projektspezifische Einnahme-Ausgaben-Rechnungen (Verwendungsnachweise) erstellt.

Im ausgeschriebenen Zeitraum ist mit einem monatlichen Belegaufkommen von etwa **40-45 Belegen** (inkl. Personalkosten) zu rechnen. Für das Jahr 2023 sind **Zuwendungen** in Höhe von ca. 365.000 EUR, für das Jahr 2024 ca. 420.000 EUR und für das Jahr 2025 ca. 370.000 EUR geplant. Im DKT sind aktuell vier Beschäftigte angestellt. Die Struktur des DKT sowie detaillierte Informationen zu den Aufgaben können Sie der [Website des DKT](http://www.klimafonds-tourismus.de) entnehmen.

**II.2 Beschreibung der Leistung**

Der DKT schreibt im Zuge seiner gesellschaftsrechtlichen Gründung (gGmbH) den Aufbau einer **Finanzbuchhaltung** beginnend **ab 01.09.23** **bis zum 30.09.25** (= Ende des geförderten Projektzeitraum; angestrebt wird eine Verlängerung bis 3/26) aus. Eine Verlängerung ist unter bestimmten Umständen möglich.

Es sollen zukünftig Aufgaben u. a. in der in der Lohn- und Gehaltsbuchhaltung, aber auch bei der Vorbereitung von Monats- und Jahresabschlüssen übernommen werden. Gegenstand der ausgeschriebenen Leistung ist:

* Einrichtung einer digitalen Buchhaltung
* Lohn- und Gehaltsabrechnungen
* Erstellung und Prüfung der Jahresabschlüsse 2023, 2024 und 2025 bestehend aus Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung, unter Einbeziehung der Buchführung gemäß §§ 316 ff HGB (inkl. Steuererklärungen, Körperschaft-, Umsatz-, & Gewerbesteuer)
* Je einmal Sozialversicherungs-, Lohnsteuer- und Betriebsprüfung (nach Zeitaufwand)
* Die Bereitschaft zu Ad-hoc-Beratungen zu prüfungsrelevanten Fragestellungen des Rechnungswesens

Für den Aufbau und die Durchführung der Finanzbuchhaltung des DKT soll ein Rahmenvertrag geschlossen werden. Die Bestellung der Jahresabschlussprüfer (Auftragsvergabe) erfolgt durch den Gesellschafter des DKT (BTW). Es wird beabsichtigt, für den angegebenen Zeitraum die Bestellung der Jahresabschlussprüfer auf Grundlage dieser Ausschreibung vorzunehmen.

Grundlage für die zu erfolgende Prüfung der Jahresabschlüsse sind die erstellten Bilanzen, GuV und Anlagespiegel. Die Daten der Finanzbuchhaltung werden aktuell mit DATEV verarbeitet. Die Gehaltsabrechnung erfolgte bislang über hausinterne Buchhaltung, muss jedoch aus kapazitativen Gründen externalisiert werden.

**II.3 Termine**

* Die Einrichtung einer digitalen Buchhaltung wird unmittelbar nach Auftragsvergabe eingerichtet.
* Das Verbuchen von Belegen erfolgt kurzfristig nach Belegeingang. Die Kontoführung wird vom DKT selbstständig übernommen.
* Lohn- und Gehaltsabrechnungen erfolgen auf monatlicher Basis.
* Vor-Ort-Prüfungen erfolgen nach Absprache mit dem Auftraggeber.

**III. Preisblatt**

Insgesamt stehen für diesen Auftrag **max. 43.000€** (inkl. Umsatzsteuer sowie aller Reise- und Nebenkosten) über den genannten Leistungszeitraum (36 Monate) zur Verfügung, da sich die Projektfinanzierung aus Fördermitteln der Nationalen Klimaschutzinitiative und einem Eigenanteil des BTW zusammensetzt. Bei dem ausgewiesenen Preis handelt es sich um einen Festpreis für alle in der Leistungsbeschreibung aufgelisteten Leistungen.

Die Angebotsabgabe erfolgt durch die Einreichung des vollständig ausgefüllten Preisblattes und wird als Höchstpreis angegeben. Die Leistungen werden nach tatsächlich angefallenem Aufwand und Stundennachweis abgerechnet.

**Angebotspreis** (inkl. aller Reise- und Nebenkosten) **in Euro (brutto): Angebotspreis vom bietenden Unternehmen einzugeben**

|  |
| --- |
| **Preisblatt** |
| Arbeitspakete (AP) gemäß Leistungsbeschreibung  | Arbeitstage bzw. Stundenvolumen | Stunden-/Tagessatz (netto inkl. Nebenkosten) |
| AP 1: Einrichtung Buchhaltung Initiales Aufsetzen der Buchhaltung und Übernahme bisheriger Buchungen DATEV | max. xx | vom bietenden Unternehmen einzugeben |
| AP 2: BuchhaltungRegelmäßiges und konformes Verbuchen von eingehenden Rechnungen/Belegen ca. 45 Stück pro Monat plus Erstellung der Gehaltsabrechnung und Buchung der Personalkosten | max. xx | vom bietenden Unternehmen einzugeben |
| AP 3: Jahresabschluss Erstellung der Jahresabschlüsse (2023-25) | max. xx | vom bietenden Unternehmen einzugeben |
| Termine | z. B. x Tage vor Ort, digital | vom bietenden Unternehmen einzugeben |
| Sonstiges | vom bietenden Unternehmen einzugeben | vom bietenden Unternehmen einzugeben |
| **Gesamtkosten Netto in Euro** | vom bietenden Unternehmen einzugeben |
| **Gesetzlich geltende Umsatzsteuer** | vom bietenden Unternehmen einzugeben |
| **Gesamtkosten Brutto in Euro** | vom bietenden Unternehmen einzugeben |

**IV. Schlusserklärung**

Ich versichere/Wir versichern die Richtigkeit aller vorstehenden Angaben und Erklärungen, einschließlich der Angaben und Erklärungen in etwaigen Anlagen.

Mir/Uns ist bekannt, dass die Unrichtigkeit vorstehender Erklärungen oder Angaben zu meinem/unserem Ausschluss von diesem und ggf. künftigen Vergabeverfahren sowie zur Kündigung eines bereits erteilten Auftrags führen kann.

Ort und Datum einfügen

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(Ort, Datum)

Name/n der die Erklärung abgebenden Person/en einfügen

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(Name/n der die Erklärung abgebenden Person/en)