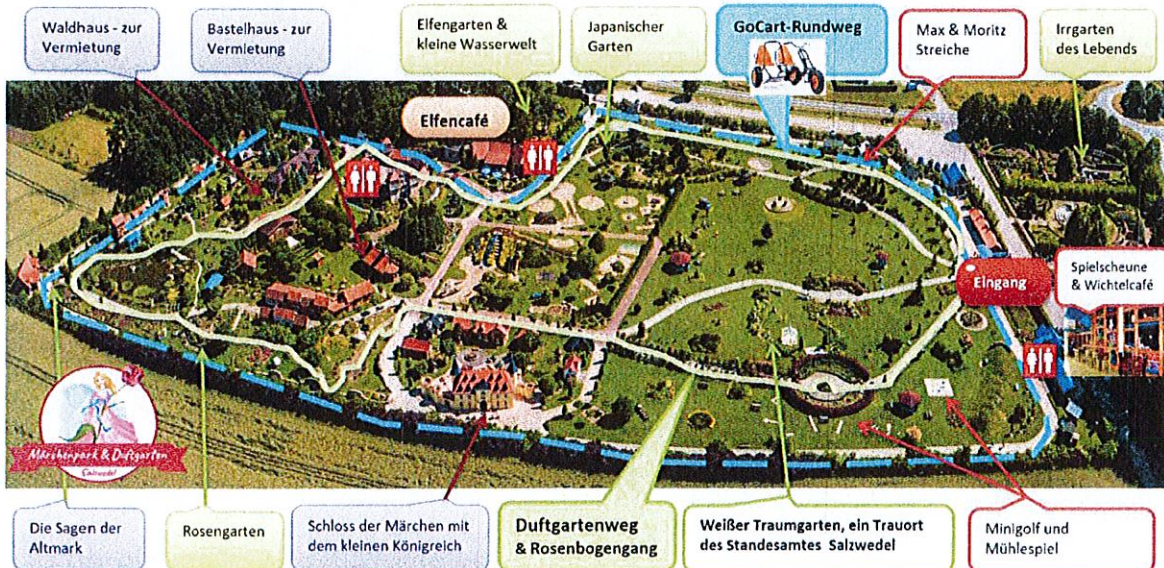


Wirtschaftsplan 2022

FUS Freizeit und Service Salzwedel GmbH

Märchenpark & Duftgarten Hansestadt Salzwedel

"Wer Gartenträume und Märchen mag, der kommt in unseren Märchenpark."



Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2022

Einnahmen und Ausgaben 2022

Die Einnahmen der Gesellschaft sind saisonal unterschiedlich und von den Besucherzahlen, die je nach Witterung stark schwanken können, abhängig. Regentage, wie auch Tage um die 30 Grad wirken sich negativ aus. Ganz besonders, wenn diese in die Ferienzeiten fallen.

Wesentliche Planungsprämissen für das Wirtschaftsjahr 2022 sind deshalb die Einschätzungen der Besucherzahlen und die Planung von kostenintensiveren Erhaltungsmaßnahmen. Anhand der Besucherzahlen schließen sich dann die Ausgaben und Einnahmen für die Cafés und die Mieteinnahmen für Go-Karts, Vermietung Räume und so weiter an.

2019 konnten 87.774 und im Jahr 2018 81.228 Gäste begrüßt werden.

Im Jahr 2020, durch das neuartigen Corona Virus und die Schließung des Märchenpark & Duftgartens einschließlich der Spielscheune, konnten noch 53.644 Besucher empfangen werden.

Geöffnet war der Märchenpark & Duftgarten und die Spielscheune bis 15.03.20.

Die Spielscheune dürfte ab dem 16.03.2020 nicht wieder geöffnet werden.

Der Märchenpark & Duftgarten war in der Zeit vom 16.05.20 bis zum 02.11.2020 wieder geöffnet.

Im Jahr 2021 konnte der Märchenpark & Duftgarten erst wieder am 22.05.2021 öffnen und die Spielscheune erst ab dem 16.07.2021, unter entsprechenden Hygieneauflagen und begrenzter Anzahl von Gästen.

Beim Ansatz für die Planung 2022 gehe ich von ca. 78.000 Gästen aus. Davon 25.000 in der Spielscheune und 53.000 im Märchenpark. Dies entspricht einem normalen Geschäftsbetrieb, ohne die Auswirkungen von Corona-bedingten Schließungen.

Bei der Einnahmeplanung ist von einer Erhöhung der Eintrittspreise ab 2022 ausgegangen worden, die beträgt im Durchschnitt je 1 Euro für Erwachsene und Kinder.

Die Kombikarten steigen nicht parallel dazu an.

Ausgenommen sind 5 er Karten und Jahreskarten.

Der Eintritt ist seit 2015 nicht erhöht worden.

Zur Begründung ist anzuführen, das die Lohn- und Unterhaltungskosten in den Jahren gestiegen sind. Im Planjahr 2022 muss von höheren Kosten für Heizung und Strom, sowie Einkaufswaren aller Art ausgegangen werden.

Erhöht haben sich die Kosten der zu finanzierenden Abschreibungen auf rund 19.500 €, dies ergibt sich aus der Anschaffung von Anlagegütern.

In den Lohnkosten sind rund 3 % Lohnsteigerungen eingerechnet, sowie der Anstieg des Mindestlohnes für 2022 auf 9,82 € im 1. Halbjahr und 10,45 € im 2. Halbjahr.

Der Mindestlohn hat sich im Laufe der Jahre wie folgt entwickelt: 2016 = 8,50 €, 2017 = 8,84 €, 2018 = 8,84€, 2019= 9,19€, 2020 = 9,35 €, 2021 9,50 € im 1. Halbjahr und 9,60 im 2. Halbjahr)

Einige Stellenbewertungen sind den dazugehörigen Tätigkeiten angepasst worden.

Die einzige Gärtnerin hat eine Jahresstelle erhalten.

Veranstaltungen

Veranstaltungen sind für Ostern, Kindertag und Weihnachten geplant.

II. Erfolgsplan

Seite 3

ab 2022 Preiserhöhung

| | 2022 Plan | 2021 Plan | 2020 IST | 2023 Plan | 2024 Plan | 2025 Plan |
|---|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Besucher Märchenpark & Duftgarten | 53.000 | 53.000 | 46.613 | 53.000 | 53.000 | 53.000 |
| Besucher Spielscheune | 25.000 | 25.000 | 7.031 | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| Besucher insgesamt | 78.000 | 78.000 | 53.644 | 78.000 | 78.000 | 78.000 |
| Umsatzerlöse | 597.700,00 | 537.700,00 | 403.226,56 | 600.800,00 | 600.800,00 | 600.800,00 |
| Eintritt Märchenpark | 255.000,00 | 212.000,00 | 186.418,21 | 256.500,00 | 256.500,00 | 256.500,00 |
| Eintritt Spielscheune | 117.000,00 | 100.000,00 | 38.211,98 | 118.600,00 | 118.600,00 | 118.600,00 |
| Erträge Go-Kar/Bollerwagen | 13.400,00 | 13.400,00 | 14.303,27 | 13.400,00 | 13.400,00 | 13.400,00 |
| Erträge Verkauf Shop | 14.000,00 | 14.000,00 | 9.302,80 | 14.000,00 | 14.000,00 | 14.000,00 |
| Erträge Elfen- und Wichtelcafé | 180.000,00 | 180.000,00 | 137.136,69 | 180.000,00 | 180.000,00 | 180.000,00 |
| Vermietung & Reinigungsleistungen/Führungen e.c. | 5.800,00 | 5.800,00 | 3.850,19 | 5.800,00 | 5.800,00 | 5.800,00 |
| Einspeisevergütung Photovoltaik | 12.500,00 | 12.500,00 | 14.003,42 | 12.500,00 | 12.500,00 | 12.500,00 |
| Sonstiger betrieblicher Ertrag | 78.174,00 | 94.447,00 | 159.982,19 | 74.345,00 | 73.072,00 | 72.938,00 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 5.000,00 | 5.000,00 | 57.571,02 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| Erträge aus Spenden | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.787,64 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| Lohn- und Sachkostenzuschüsse/Erstattungen | 0,00 | 0,00 | 2.339,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Erträge aus Auflösung SOPO | 72.174,00 | 88.447,00 | 98.284,00 | 68.345,00 | 67.072,00 | 66.938,00 |
| Materialaufwand | | | | | | |
| Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | 75.600,00 | 75.600,00 | 45.997,70 | 75.600,00 | 75.600,00 | 75.600,00 |
| Einkauf Deko/Bücher für Verkauf Shop | 9.500,00 | 9.500,00 | 751,12 | 9.500,00 | 9.500,00 | 9.500,00 |
| Aufwand Kuchen eigene Herstellung | 5.500,00 | 5.500,00 | 15.475,13 | 5.500,00 | 5.500,00 | 5.500,00 |
| Aufwand Verkauf Café/Shop Lebensmittel | 43.600,00 | 43.600,00 | 0,00 | 43.600,00 | 43.600,00 | 43.600,00 |
| Aufwand Speisen eigene Herstellung | 14.000,00 | 14.000,00 | 9.042,49 | 14.000,00 | 14.000,00 | 14.000,00 |
| Aufwand für bezogene Leistungen | 3.000,00 | 3.000,00 | 20.728,96 | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| Personalaufwand | 506.819,19 | 462.611,00 | 378.938,27 | 522.023,77 | 537.684,48 | 553.815,01 |
| Löhne und Gehälter, inkl. Geschäftsführungskosten | 409.390,89 | 376.155,00 | 317.601,09 | 421.672,62 | 434.322,80 | 447.352,48 |
| Soziale Abgaben und Aufwend., Arbeitsschutz, Berufsgenossenschaft | 97.428,30 | 86.456,00 | 61.337,18 | 100.351,15 | 103.361,68 | 106.462,53 |
| Abschreibungen | 91.755,00 | 92.589,00 | 108.574,57 | 87.926,00 | 87.573,00 | 78.681,00 |
| Sonstiger betriebliche Aufwendungen | 151.500,00 | 139.800,00 | 121.058,98 | 154.000,00 | 156.000,00 | 156.500,00 |
| Arbeitsschutz | 0,00 | 1.500,00 | 0,00 | | | |
| Gas Strom Wasser Abwasser | 35.000,00 | 31.000,00 | 17.594,98 | 37.000,00 | 38.000,00 | 38.000,00 |
| Reinigung | 4.500,00 | 5.000,00 | 3.725,04 | 5.000,00 | 6.000,00 | 6.500,00 |
| Versicherungen | 7.000,00 | 7.000,00 | 5.974,20 | 7.000,00 | 7.000,00 | 7.000,00 |
| sonstige Abgaben und Gebühren | 1.000,00 | 1.000,00 | 385,91 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| Werbekosten | 5.000,00 | 5.000,00 | 3.119,52 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| sonstige Aufwendungen, KFZ Technik/Kleinmaterial | 15.000,00 | 14.000,00 | 14.733,08 | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 |
| Instandhaltung inkl. Reparatur/Material | 45.000,00 | 45.000,00 | 49.164,52 | 45.000,00 | 45.000,00 | 45.000,00 |
| Miete | 2.000,00 | 1.800,00 | 1.200,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| Büromaterial/Porto | 3.000,00 | 2.500,00 | 2.804,21 | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| Rechts- und Beratungskosten | 11.000,00 | 11.000,00 | 602,50 | 11.000,00 | 11.000,00 | 11.000,00 |
| Buchführung, EDV | 20.000,00 | 12.000,00 | 19.560,55 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| Nebenkosten des Geldverkehrs | 3.000,00 | 3.000,00 | 2.194,47 | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | -149.800,19 | -138.453,00 | -91.360,77 | -164.404,77 | -182.985,48 | -190.858,01 |
| Zinsen und ähnlich Aufwendungen | 1.200,00 | | 893,63 | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.500,00 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 100,00 | 120,00 | 85,90 | 120,00 | 120,00 | 120,00 |
| Sonstige Steuern | 800,00 | 700,00 | 534,00 | 800,00 | 800,00 | 800,00 |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | -151.900,19 | -139.273,00 | -92.874,30 | -166.824,77 | -185.405,48 | -193.278,01 |
| geplanter Defizitausgleich Hansestadt Salzwedel | | | | | | |
| Bilanzgewinn/Bilanzverlust | | | | | | |

Vermögensplanung/Investitionsplanung 2021

| | Plan | Prognose | Prognose | Prognose | Prognose |
|---|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
| | € | € | € | € | € |
| Mittelherkunft | | | | | |
| Finanzierung aus: | | | | | |
| 1. Abschreibungen | 72.174,00 | 68.345,00 | 67.723,00 | 67.072,00 | 66.938,00 |
| Abschreibungen ab 01.01.2019(inkl Plan2022) | 19.581,00 | 19.581,00 | 19.850,00 | 16.833,00 | 11.743,00 |
| 2. Verkauf von Anlagevermögen | | | | | |
| 3. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag 2018 -108.110,80 € | | | | | |
| 3.1. Verlustausgleich Gesellschafter 2018 108.110,17 € | | | | | |
| 4. Erübrigte Mittel aus Vorjahren | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Kreditaufnahme | | | | | |
| 6. öffentliche Mittel | | | | | |
| 7. Liquide Mittel | 17.419,00 | 419,00 | 150,00 | 67,00 | 257,00 |
| Summe Finanzierungsmittel/Mittelherkunft: | 109.174,00 | 88.345,00 | 87.723,00 | 83.972,00 | 78.938,00 |
| Entnahme | | | | | |
| 1. Zuführung aus Rücklagen | | | | | |
| 2. aus Sonderposten mit Rücklageanteil | 72.174,00 | 68.345,00 | 67.723,00 | 67.072,00 | 66.938,00 |
| Mittelverwendung | | | | | |
| Mittelverwendung für Investitionen in der Planungsperiode | | | | | |
| 3. Immaterielle Vermögensgegenstände | | | | | |
| 4. Grundstücke und Gebäude | | | | | |
| 5. Technische Anlagen und Maschinen: | 2.000,00 | 6.000,00 | 2.000,00 | 6.500,00 | 2.000,00 |
| 6. Firmenfahrzeuge | | | | | |
| 7. Einrichtungen/Büro-Kassenausstattung/Café | 12.000,00 | 4.000,00 | 2.000,00 | 4.000,00 | 2.000,00 |
| 8. Spielgeräte, Figuren Märchen ec. | 23.000,00 | 10.000,00 | 16.000,00 | 6.400,00 | 8.000,00 |
| 9. Einstellung in die Rücklagen | | | | | |
| 10. Kredittilgung | | | | | |
| 11. Jahresfehlbetrag | | | | | |
| Summe Mittelverwendung: | 37.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 16.900,00 | 12.000,00 |
| Summe Finanzierungsmittel | 109.174,00 | 88.345,00 | 87.723,00 | 83.972,00 | 78.938,00 |

IV. Stellenplan 2022

| Funktionsbezeichnung | Plan 2022 | IST 2021 | 2022 | | 2021 | | 2021 | |
|--|---------------------------|---------------------------|--------------------|--------------|--------------------|--------------|--------------------------|--------------|
| | Entgelt- gruppe €/h | Entgelt- gruppe €/h | Planjahr | | Vorjahr | | IST laufendes Jahr 07 | |
| | | | Anzahl der Stellen | | Anzahl der Stellen | | Anzahl der Stellen | |
| Arbeitnehmer | | | Soll | VbE | Soll | VbE | IST | VbE |
| Geschäftsführerin, Gestellung durch die Hansestadt Salzwedel | | | | | | | | |
| Leiterin/Mitarbeiterin Shop/Verwaltung | 13,34 | 12,95 | 1 | 1,00 | 1 | 1,00 | 1 | 1,00 |
| Mitarbeiterin Elfen/Wichtelcafé | 10,92 | 10,00 | 1 | 0,75 | 1 | 0,75 | 1 | 0,75 |
| Mitarbeiterin Elfen-und Wichtelcafé | 10,92 | 10,60 | 1 | 0,75 | 1 | 0,75 | 1 | 0,75 |
| Mitarbeiterin Elfen-und Wichtelcafé | 11,46 | 11,13 | 1 | 0,75 | 1 | 0,63 | 1 | 0,75 |
| Leiter Bau /Gün/Unterhaltung | 15,82 | 15,36 | 1 | 1,08 | 1 | 1,00 | 1 | 1,00 |
| Grüner Bereich, Reinigung Spielsch./T | 10,92 | 10,60 | 1 | 1,00 | 1 | 1,00 | 1 | 1,00 |
| Mitarbeiterin kreativer Bereich & Reinigung Märchenhäuser | 10,92 | 10,60 | 1 | 1,00 | 1 | 1,00 | 1 | 1,00 |
| Mitarbeiter Kreativer Bereich (Schlosserei), Grüner Bereich § Reinigung | 10,92 | 10,60 | 1 | 1,00 | 1 | 1,00 | 1 | 1,00 |
| Mitarbeiter | 10,92 | 10,60 | 1 | 0,75 | 1 | 0,88 | 1 | 0,88 |
| Gärtner und oder handwerkli.Begabter | 11,69 | 11,35 | 1 | 1,00 | 1 | 1,00 | 1 | 1,00 |
| Gärtner/in | 11,69 | 11,00 | 1 | 0,75 | | | 1 | 0,31 |
| Mitarbeiter Grüner Bereich/Handwerk | 11,69 | 10,60 | 1 | 1,00 | 1 | 1,00 | 1 | 1,00 |
| Summe Arbeitnehmer | | | 12 | 10,83 | 11 | 10,01 | 12 | 10,44 |

| Saisonarbeitnehmer | Entgelt- gruppe €/h | Entgelt- gruppe €/h | 2022 | | 2021 | | 2021 | |
|---|---------------------------|---------------------------|--------------------|--------------|--------------------|--------------|--------------------|--------------|
| | | | Planjahr | | Vorjahr | | 7 | |
| | | | Anzahl der Stellen | | Anzahl der Stellen | | Anzahl der Stellen | |
| | | | Soll | VbE | Soll | VbE | IST | VbE |
| Mitarbeiter Kasse/Shop | | | | | | | | |
| Mitarbeiter Elfencafe/Wichtelcafe | 10,45 | 10,00 | 8 | 1,65 | 8 | 1,86 | 9 | 1,86 |
| Mitarbeiter Elfencafe/Wichtelcafe Schüler | | | | | | | | |
| Mitarbeiter Grüner Bereich und Unterh | 10,45 | 10,00 | 5 | 0,63 | 5 | 0,98 | 5 | 0,98 |
| Mitarbeiter Grüner Bereich und Unterh | 10,92 | 10,60 | 2 | 0,95 | 1 | 0,50 | 1 | 0,50 |
| Summe Arbeitnehmer | | | 15 | 3,22 | 14 | 3,34 | 14 | 3,34 |
| Gesamtsumme aller Beschäftigten | | | 27 | 14,05 | 25 | 13,35 | 26 | 13,78 |