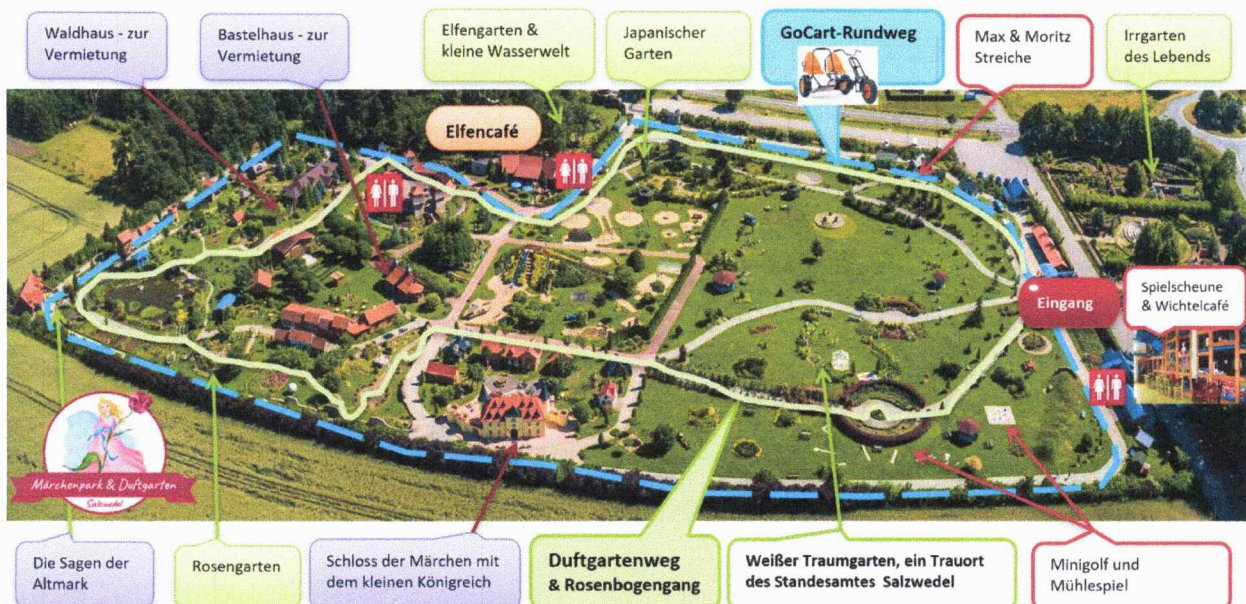


Wirtschaftsplan 2023

FUS Freizeit und Service Salzwedel GmbH



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



FUS Freizeit und Service Salzwedel GmbH

An der Warthe 5

29410 Salzwedel

	Übersicht	Seite 1
I.	Erläuterung	Seite 2
II.	Erfolgsplan	Seite 3
III.	Vermögensplanung/Investitionsplan	Seite 4
IV	Stellenplan	Seite 5
V	Öffnungszeiten	Seite 6
VI	Eintrittspreise	Seite 7

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2023

Einnahmen und Ausgaben 2023

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 2023 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.

Beim Ansatz für die Planung 2023 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 Einwirkungen durch Corona-bedingten Schließungen.

Sehr große Auswirkungen hat die Anhebung des Mindestlohnes ab dem 01.10.2022 auf 12 € pro Stunde und die Anpassung der Entgeltordnung zur Wahrung des Vergütungs- und Lohnabstandes zwischen den Tätigkeitsgruppen.

Der bisherige Mindestlohn lag bei 10,45 € pro Stunde und ab 01.10.2022 bei 12,00 € pro Stunde.

Die Unterhaltungskosten sind durch die hohen Energiekosten und die Preiserhöhungen in allen Bereichen des Einkaufes, bei Wartungen, Material und Reparaturen gestiegen und wurden berücksichtigt.

Um einem stark steigenden Verlustausgleich entgegen zu wirken, ist auf der Einnahmenseite die Erhöhung der Eintrittsgelder um 1,50 € eingeplant worden. Es wurde, unter der Annahme annähernd gleicher Besucherzahlen, mit 75.000 € Mehreinnahmen als im Vorjahr geplant.

Dabei ist Berücksichtigt worden, dass der Preis für die Jahreskarten unverändert bleibt und die 5-er Karten, durch 3-er Karten ersetzt werden und hier ein günstiger Preis zum tragen kommt, um den Gästen, die den Märchenpark öfter besuchen möchten, ein gutes Angebot zur Verfügung zu stellen.

Die Öffnungszeiten für die Herbst und Wintermonate werden geändert und in diesem Zeitraum, wird ein Ruhetag eingeführt.

Die Öffnungszeiten während der Hauptsaison bleiben davon unberührt.

Planung Veranstaltungen

Ostern

20. Jahre Märchenpark am 07.05.2023

Kindertag am 01.07.2023

Weihnachtsfest am 09. und 10.12.2023

II. Erfolgsplan

Wirtschaftsplan 2023

Seite 3

	Plan 2023	2022 Plan	2021 IST	2021 Plan	2024 Plan	2025 Plan	2026 Plan
Besucher Märchenpark & Duftgarten	53.000	53.000	56.827	53.000	53.000	53.000	53.000
Besucher Spielscheune	25.000	25.000	8.291	25.000	25.000	25.000	25.000
Besucher insgesamt	78.000	78.000	65.118	78.000	78.000	78.000	78.000
Umsatzerlöse davon:	712.500,00	597.700,00	492.719,09	537.700,00	711.700,00	711.700,00	711.700,00
Eintritt Märchenpark	309.000,00	255.000,00	232.045,68	212.000,00	309.000,00	309.000,00	309.000,00
Eintritt Spielscheune	138.000,00	117.000,00	36.056,15	100.000,00	138.000,00	138.000,00	138.000,00
Erträge Go-Kar/Bollerwagen	13.400,00	13.400,00	15.232,88	13.400,00	13.400,00	13.400,00	13.400,00
Erträge Verkauf Shop	15.400,00	14.000,00	17.589,81	14.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Erträge Elfen- und Wichtelcafé	218.400,00	180.000,00	172.821,71	180.000,00	218.000,00	218.000,00	218.000,00
Vermietung & Reinigungsleistungen/Führungen e.c.	5.800,00	5.800,00	6.649,60	5.800,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00
Einspeisevergütung Photovoltaik	12.500,00	12.500,00	12.323,26	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
Sonstiger betrieblicher Ertrag, davon:	86.144,00	78.174,00	95.244,12	94.447,00	85.521,00	85.003,00	85.136,00
Sonstige betriebliche Erträge	16.000,00	5.000,00	999,19	5.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
Erträge aus Spenden	1.000,00	1.000,00	1.741,19	1.000,00	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	0,00
Erträge aus Auflösung SOPO	69.144,00	72.174,00	89.449,50	88.447,00	68.521,00	68.003,00	68.136,00
Materialaufwand							
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren:davon	83.160,00	75.600,00	60.385,81	75.600,00	85.600,00	88.400,00	87.600,00
Einkauf Deko/Bücher für Verkauf Shop	10.450,00	9.500,00	9.994,44	9.500,00	11.000,00	11.500,00	11.500,00
Aufwand Kuchen eigene Herstellung	6.050,00	5.500,00	4.378,56	5.500,00	6.200,00	6.500,00	5.700,00
Aufwand Verkauf Café/Shop Lebensmittel	47.960,00	43.600,00	38.370,07	43.600,00	50.000,00	52.000,00	52.000,00
Aufwand Speisen eigene Herstellung	15.400,00	14.000,00	7.642,74	14.000,00	15.400,00	15.400,00	15.400,00
Aufwand für bezogene Leistungen	3.300,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Personalaufwand	576.000,00	506.819,19	429.747,76	462.611,00	593.280,00	611.078,40	629.410,75
Löhne und Gehälter, inkl. Geschäftsführungskosten	466.700,00	409.390,89	348.447,87	376.155,00	480.701,00	495.122,03	509.975,69
Soziale Abgaben und Aufwand, Arbeitsschutz, Berufsgenossenschaft	109.300,00	97.428,30	81.299,89	86.456,00	112.579,00	115.956,37	119.435,06
Abschreibungen	84.575,00	91.755,00	109.978,65	92.589,00	83.951,00	80.553,00	75.263,00
Sonstiger betriebliche Aufwendungen,davon:	200.750,00	151.500,00	158.659,08	139.800,00	200.700,00	201.700,00	201.500,00
Arbeitsschutz		0,00	902,99	1.500,00			
Gas Strom Wasser Abwasser	55.000,00	35.000,00	18.295,13	31.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
Reinigung	4.950,00	4.500,00	3.932,25	5.000,00	5.000,00	6.000,00	6.500,00
Versicherungen	7.700,00	7.000,00	5.424,24	7.000,00	7.700,00	7.700,00	7.000,00
sonstige Abgaben und Gebühren	1.100,00	1.000,00	1.419,63	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Werbekosten	5.500,00	5.000,00	4.303,52	5.000,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
sonstige Aufwendungen, KFZ Technik/Kleinmaterial	20.000,00	15.000,00	12.819,80	14.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Instandhaltung inkl. Reparatur/Material	60.000,00	45.000,00	84.547,04	45.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
Miete	2.500,00	2.000,00	1.338,80	1.800,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
Büromaterial/Porto	3.500,00	3.000,00	2.967,16	2.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
Rechts- und Beratungskosten	13.000,00	11.000,00	21,50	11.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
Buchführung, EDV	24.000,00	20.000,00	20.861,96	12.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00
Nebenkosten des Geldverkehrs	3.500,00	3.000,00	1.825,06	3.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-145.841,00	-149.800,19	-170.808,09	-138.453,00	-166.310,00	-185.028,40	-196.937,75
Zinsen und ähnlich Aufwendungen	1.500,00	1.200,00	501,03		1.500,00	1.500,00	1.500,00
Steuern vom Einkommen und Ertrag	200,00	100,00	14,00	120,00	120,00	120,00	120,00
Sonstige Steuern	800,00	800,00	305,00	700,00	800,00	800,00	800,00
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-148.341,00	-151.900,19	-171.628,12	-139.273,00	-168.730,00	-187.448,40	-199.357,75
geplanter Defizitausgleich Hansestadt Salzwedel							
Bilanzgewinn/Bilanzverlust							

	Plan	Prognose	Prognose	Prognose	Prognose
	2023	2024	2025	2026	2027
	€	€	€	€	€
Mittelherkunft					
Finanzierung aus:					
1. Abschreibungen	84.575,00	83.951,00	80.553,00	75.263,00	75.263,00
davon: Abschreibungen ab 01.01.2018(inkl.Plan2023)	19.581,00	19.850,00	16.833,00	11.743,00	11.743,00
2. Verkauf von Anlagevermögen					
3. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-148.341,00	-168.730,00	-187.448,40	-199.357,75	-280.000,00
3.1. Verlustausgleich Gesellschafter	148.341,00	168.730,00	187.448,40	199.357,75	280.000,00
4. Erübrigte Mittel aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Kreditaufnahme					
6. öffentliche Mittel					
7. Liquide Mittel	17.569,00	4.570,00	4.350,00	4.873,00	4.873,00
Summe Finanzierungsmittel/Mittelherkunft:	102.144,00	88.521,00	84.903,00	80.136,00	80.136,00
Entnahme					
1. Zuführung aus Rücklagen					
2. aus Sonderposten mit Rücklageanteil	69.144,00	68.521,00	68.003,00	68.136,00	68.136,00
Mittelverwendung					
Mittelverwendung für Investitionen in der Planungsperiode					
3. Immaterielle Vermögensgegenstände					
4. Grundstücke und Gebäude					
5. Technische Anlagen und Maschinen:	6.000,00	2.000,00	6.500,00	2.000,00	2.000,00
6. Firmenfahrzeuge					
7. Einrichtungen/Büro-Kassenausstattung/Café	4.000,00	2.000,00	4.000,00	2.000,00	2.000,00
8. Spielgeräte, Figuren Märchen ec.	23.000,00	16.000,00	6.400,00	8.000,00	8.000,00
9. Einstellung in die Rücklagen					
10. Kredittilgung					
11. Jahresfehlbetrag					
Summe Mittelverwendung:	33.000,00	20.000,00	16.900,00	12.000,00	12.000,00
Summe Finanzierungsmittel	102.144,00	88.521,00	84.903,00	80.136,00	80.136,00

Vorbemerkung:

Der bisherige Mindestlohn lag bei 10,45 €, ab dem 01.10.2022 bei 12,00 €, dies ist eine Differenz von 1,55 €. Zur Wahrung des Vergütungs- und Lohnabstandes, zwischen den Tätigkeitsgruppen wurde die betriebliche Entgeltordnung geändert.

Funktionsbezeichnung	2023	2022	2023		2022		2022	
	12 € zu 10,45 € sind 1,55 €	Entgelt- gruppe €/h	Planjahr Anzahl der Stellen Soll VbE		Vorjahr Anzahl der Stellen Soll VbE		IST Anzahl der Stellen IST VbE	
Arbeitnehmer								
Geschäftsführerin, Gestellung durch die Hansestadt Salzwedel								
Leiterin/Mitarbeiterin Shop/Verwaltung	14,89	13,34	1	0,88	1	1,00	1	1,00
Mitarbeiterin Elfen/Wichtelcafé	12,47	10,92	1	0,75	1	0,75	1	0,75
Mitarbeiterin Elfen-und Wichtelcafé	12,47	10,92	1	0,75	1	0,75	1	0,75
Mitarbeiterin Elfen-und Wichtelcafé	13,01	11,46	1	0,75	1	0,75	1	0,75
Leiter Bau /Gün/Unterhaltung	17,37	15,82	1	1,00	1	1,08	1	1,00
Grüner Bereich, Reinigung Spielsch./Toile	12,47	10,92	1	1,00	1	1,00	1	1,00
Mitarbeiterin kreativer Bereich & Reinigung Märchenhäuser	12,47	10,92	1	0,88	1	1,00	1	1,00
Mitarbeiter Kreativer Bereich (Schlosserei), Grüner Bereich § Reinigung	12,47	10,92	1	1,00	1	1,00	1	1,00
Mitarbeiter	12,47	10,92	1	0,75	1	0,75	1	0,75
Gärtner und oder handwerkli.Begabter Mit	13,24	11,69	1	1,00	1	1,00	1	1,00
Gärtner/in	13,24	11,69	2	1,50	1	0,75	1	0,75
Mitarbeiter Grüner Bereich/Handwerk	13,24	11,69	1	1,00	1	1,00	1	1,00
Summe Arbeitnehmer			13	11,25	12	10,83	12	10,75

Saisonarbeitnehmer	2023	2022	2023		2022		2022	
		Entgelt- gruppe €/h	Planjahr Anzahl der Stellen Soll VbE		Vorjahr Anzahl der Stellen Soll VbE		Ist Anzahl der Stellen IST VbE	
Mitarbeiter Kasse/Shop								
Mitarbeiter Elfencafe/Wichtelcafe	12,00	10,45	8	1,69	8	1,65	8	1,65
Mitarbeiter Elfencafe/Wichtelcafe Schüler								
Mitarbeiter Grüner Bereich und Unterhaltu	12,00	10,45	4	0,59	5	0,62	5	0,62
Mitarbeiter Unterhaltung	15,82	15,82	1	0,25				
Mitarbeiter Grüner Bereich und Unterhaltu	12,47	10,92	1	0,44	2	0,95	2	0,95
Summe Arbeitnehmer			14	2,97	15	3,22	15	3,22
Gesamtsumme aller Beschäftigten			27	14,22	27	14,05	27	13,97

Der Mindestlohn im Überblick:

- 2015 und 2016 8,50 €
- 2017 und 2018 8,84 €
- 2019 9,19 €
- 2020 9,35 €
- 2021 1. Halbjahr 9,50 € und 2. Halbjahr 9,60 €
- 2022 1. Halbjahr 9,82 € und 2. Halbjahr 10,45 €
- 2022 ab 01.10.2022 = 12 €

Eintritt Märchenpark & Duftgarten und Spielscheune	Märchenpark & Duftgarten		Spielscheune		Angebot Kombikarte	
	2022	Plan 2023	2022	Plan 2023	2022	Plan 2023
Erwachsener	7,00 €	1,50 €	4,00 €	1,50 €	10,00 €	1,50 €
Kinder unter 1 Jahr	frei	8,50 €	frei	5,50 €	frei	13,00 €
Kinder unter 3 Jahre	frei		6,50 €	8,00 €		frei
Kinder von 3 bis 14 Jahre	5,50 €	7,00 €	8,00 €	9,50 €	12,50 €	15,50 €
Abendkarte Märchenpark (17-19Uhr)	20 % Rabatt		---		---	---
Familientag am Dienstag	10 % Rabatt		10 % Rabatt	10 % Rabatt	10 % Rabatt	10 % Rabatt
Behinderte und je 1 x Begleitperson erhalten	10 % Rabatt		---		---	---
Jahreskarten Erwachsener	42,00 €	42,00 €	40,00 €	40,00 €		
Jahreskarten Kinder	32,00 €	32,00 €	80,00 €	80,00 €		
5er Karte pro Erwachsener	24,00 €		12,00 €			
<small>Gilt für eine Person an 5 Tagen ihrer Wahl, das macht pro Tag gerechnet:</small>	4,80 €		2,40 €			
5er Karte pro Kind	18,00 €		28,00 €			
<small>Gilt für eine Person an 5 Tagen ihrer Wahl, das macht pro Tag gerechnet:</small>	3,60 €		5,60 €			
3er Karte pro Erwachsener		17,40 €		10,20 €		
<small>Gilt für eine Person an 3 Tagen ihrer Wahl, das macht pro Tag gerechnet:</small>		5,80 €		3,40 €		
3er Karte pro Kind		13,80 €		19,80 €		
<small>Gilt für eine Person an 3 Tagen ihrer Wahl, das macht pro Tag gerechnet:</small>		4,60 €		6,60 €		
Gruppen Montag-Freitag						
ab 10 Kinder (inkl. 1 Freiperson)	5,20 €	6,70 €	7,50 €	9,00 €	12,00 €	15,00 €
ab 10 Erwachsene (inkl. 1 Freiperson)	6,70 €	8,20 €	3,50 €	5,00 €	9,50 €	12,50 €
Behindertengruppen Montag - Sonntag						
ab 5 Kinder (inkl. 1 Freiperson)	5,20 €	6,70 €	7,50 €	9,00 €	12,00 €	15,00 €
ab 5 Erwachsene (inkl. 1 Freiperson)	6,70 €	8,20 €	3,50 €	5,00 €	9,50 €	12,50 €

Besuch von Kindern in der Spielscheune ist nur mit Begleitperson möglich !
(zur Ausübung der Aufsichtspflicht)

Zu Veranstaltungen wie z. B. Weihnachtsfest kann der Eintritt niedriger angesetzt werden.

Märchenpark & Duftgarten mit Spielscheune und Irrgarten

Anlage 7

Öffnungszeiten

2022 und 2023

2022

Plan Änderung 2023

	Reservierungen	01. Mai - 31. Oktober	01. November - 30. April	1. November - 30. April
Märchenpark & Duftgarten und die Spielscheune	03901 - 39 39 811	Mo - 10 - 19 Uhr	Mo - Fr 11 - 19 Uhr Sa - So 10 - 19 Uhr (am 24.12. & 31.12. ist geschlossen)	MO geschlossen Di - Fr 13 - 19 Uhr Sa - So & Ferien 10 - 19 Uhr (oder nach Vereinbarung für Gruppen) (am 24.12. & 31.12. ist geschlossen)
	03901 - 39 39 813			
Elfencafè im Märchenpark	03901 - 39 39 812	April & Mai 11:30 - 16:30 Uhr Juni/Juli/August 11:00 - 18:00 Uhr September & Oktober 11:30 - 16:30 Uhr oder nach Vereinbarung	November bis März geschlossen April 11:30 - 16:30 Uhr	November bis März geschlossen April 11:30 - 16:30 Uhr
Wichtelcafé in der Spielscheune	03901 - 39 39 813	Mo - So 11 - 18 Uhr In der Woche nur ein kleines Angebot an Speisen (oder nach Vereinbarung)	Mo - Fr 11 - 19 Uhr Sa - So 10 - 19 Uhr (am 24.12. & 31.12. ist geschlossen)	MO geschlossen Di - Fr 13 - 19 Uhr Sa - So & Ferien 10 - 19 Uhr (am 24.12. & 31.12. ist geschlossen)