Märchenpark & Duftgarten Salzwedel
FUS Freizeit und Service Salzwedel GmbH
Geschäftsführerin Charlot Valdiek

Wirtschaftsplan 2026

Inhaltsverzeichnis

1. Inhaltsverzeichnis Seite 1
2. Wirtschaftsplan Seite 2
3. Erläuterungen zum Wirtschaftsplan Seite 3
4. Investitionsplan Seite 4
5. Stellenplan Seite 5
6. Erläuterungen zum Stellenplan Seite 6

Wirtschaftsplan 2026

		Plan 2026	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2024	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	Besucher Märchenpark	**55.500**	**55.000**	**55.000**	**56.743**	**55.500**	**55.500**	**55.500**
	Besucher Spielscheune	**25.500**	**25.000**	**25.000**	**26.343**	**25.500**	**25.500**	**25.500**
	Summe	**81.000**	**80.000**	**80.000**	**83.086**	**81.000**	**81.000**	**81.000**
Umsatzerlöse	Eintritt Märchenpark	328.000,00 €	326.700,00 €	326.700,00 €	334.579,86 €	328.000,00 €	328.000,00 €	328.000,00 €
	Eintritt Spielscheune	158.000,00 €	154.500,00 €	145.000,00 €	166.689,55 €	158.000,00 €	158.000,00 €	158.000,00 €
	Erträge Go-Kart/Bollerwagen	13.400,00 €	13.400,00 €	13.400,00 €	13.768,60 €	13.400,00 €	13.400,00 €	13.400,00 €
	Erträge Verkauf Shop	15.000,00 €	15.000,00 €	15.400,00 €	12.980,82 €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
	Erträge Elfen- und Wichtelcafé	280.000,00 €	272.000,00 €	256.000,00 €	286.712,57 €	280.000,00 €	280.000,00 €	280.000,00 €
	Sonstige Umsatzerlöse	10.000,00 €	5.800,00 €	5.800,00 €	12.935,57 €	5.800,00 €	5.800,00 €	5.800,00 €
	Summe	**804.400,00 €**	**787.400,00 €**	**762.300,00 €**	**827.666,97 €**	**800.200,00 €**	**800.200,00 €**	**800.200,00 €**
Sonst. betr. Ertrag	Sonst. Neutraler Ertrag	80.900,00 €	97.100,00 €	97.916,00 €	81.372,31 €	77.600,00 €	80.700,00 €	77.500,00 €
	Zinserträge				3.041,48 €			
	Summe	**80.900,00 €**	**97.100,00 €**	**97.916,00 €**	**84.413,79 €**	**77.600,00 €**	**80.700,00 €**	**77.500,00 €**
Sonst. betr. Erlöse	So. Betr. Erlöse	400,00 €			513,64 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €
	Gesamtsumme	**885.700,00 €**	**884.500,00 €**	**860.216,00 €**	**912.594,40 €**	**878.200,00 €**	**881.300,00 €**	**878.100,00 €**
Materialaufwand	Material-/Wareneinkauf	90.000,00 €	87.200,00 €	83.160,00 €	90.180,62 €	90.000,00 €	90.000,00 €	90.000,00 €
Kosten	Personalkosten Festangestellte	702.000,00 €	663.582,00 €	668.932,00 €	701.980,65 €	710.000,00 €	710.000,00 €	710.000,00 €
	Personalkosten Saisonarbeiter							
	Raumkosten	50.000,00 €	70.500,00 €	62.450,00 €	47.701,37 €	51.000,00 €	51.000,00 €	51.000,00 €
	Betriebliche Steuern (Sonstige Steuern)	800,00 €	800,00 €	800,00 €	315,00 €	800,00 €	800,00 €	800,00 €
	Versicherungen/Beiträge	8.500,00 €	8.500,00 €	7.700,00 €	8.712,32 €	8.500,00 €	8.500,00 €	8.500,00 €
	Fahrzeugkosten (ohne Steuer) (sonst. Aufw. KFZ…)	12.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	10.919,97 €	12.000,00 €	12.000,00 €	12.000,00 €
	Werbe-/Reisekosten	5.500,00 €	8.000,00 €	5.500,00 €	8.706,71 €	5.500,00 €	5.500,00 €	5.500,00 €
	Kosten Warenabgabe	3.000,00 €	3.000,00 €	1.100,00 €	7.686,45 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
	Abschreibungen	84.328,00 €	83.682,00 €	85.626,00 €	90.454,13 €	79.413,00 €	79.413,00 €	74.808,00 €
	Reparatur/Instandhaltung	90.000,00 €	75.000,00 €	60.000,00 €	50.890,42 €	70.000,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €
	Sonstige Kosten	44.100,00 €	44.100,00 €	44.000,00 €	74.415,74 €	44.100,00 €	44.100,00 €	44.100,00 €
Neutraler Aufwand	Sonstiger Neutraler Aufwand (Zinsen und ä. Aufw.)	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €		1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €
Steuern	Steuern Einkommen und Ertrag	120,00 €	120,00 €	200,00 €	32,52 €	120,00 €	120,00 €	120,00 €
	Summe	**1.091.848,00 €**	**1.065.984,00 €**	**1.040.968,00 €**	**1.091.995,90 €**	**1.075.933,00 €**	**1.075.933,00 €**	**1.071.328,00 €**
Jahresüberschuss/-fehlbe	**Gesamt**	**-206.148,00 €**	**-181.484,00 €**	**-180.752,00 €**	**-179.401,50 €**	**-197.733,00 €**	**-194.633,00 €**	**-193.228,00 €**

Märchenpark & Duftgarten Salzwedel
FUS Freizeit und Service Salzwedel GmbH
Geschäftsführerin Charlot Valdiek

Wirtschaftsplan 2026

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2026
Einnahmen und Ausgaben 2026

Die Einnahmen der Gesellschaft schwanken saisonal und hängen von den Besucherzahlen ab, die stark von der Witterung beeinflusst werden. Sowohl Regentage, als auch Tage mit Temperaturen um die 30 Grad wirken sich negativ aus, besonders wenn sie in die Ferienzeit fallen. Von den Besucherzahlen ergeben sich dann die Einnahmen und Ausgaben für die Cafés sowie die Mieteinnahmen für Go-Karts, Minigolf und diverse Räumlichkeiten. Um die Besucherzahlen zu steigern werden 2026 mehr Veranstaltungen geplant, Ziel ist es außerdem die Räumlichkeiten besser auszulasten, indem sie zukünftig als Tagungsräume zur Verfügung stehen.

In den vergangenen Jahren wurden bereits größere geplante Reparaturen durchgeführt. Doch durch mangelnde Wartungs- & Servicearbeiten fallen in den nächsten Jahren weitere Reparaturen bzw. Instandhaltungsmaßnahmen an. Beispielsweise müssen die Dächer der Anbauten und Pavillons teilweise repariert oder gar erneuert werden, um größere Folgeschäden durch die Witterung zu vermeiden, die Märchenhütten müssen geschliffen und neu gestrichen werden, die Pumpen der Abwasserwerke sind in die Jahre gekommen und machen immer wieder Probleme und sollten ausgetauscht werden, bevor ein größerer Schaden durch weitere Ausfälle angerichtet wird.
Des Weiteren wird das genutzte Kassensystem seit ca. 8 Jahren von einem neueren System abgelöst. Bereits jetzt gibt es für unsere Hardware keine Ersatzteile mehr, sodass wir bei einem Defekt mit hohem Aufwand und dementsprechend hohen Kosten rechnen müssen. Hier ist also auch mit einer Umstellung des Kassensystems inkl. Hard- und Software zu planen. Der Bauhof muss erweitert werden, um die vorhandenen Weihnachts-Figuren sowie die vorhandene Technik vor Witterung zu schützen. Die Minigolfanlage könnte sich mit einigen Umbaumaßnahmen, die wir selbst durchführen, zu einem kleinen Highlight im Märchenpark entwickeln und demnach auch die Einnahmen steigern.

Planung Veranstaltungen:

- Osterfest
- Kindertag 01.06.2026
- Lebensart Messe Oktober 2026
- Weihnachtsfest 2. Advent
- Weitere in Planung

Planung Investitionen 2026/2027:

- Hardwareumstellung Kassen
- Softwareumstellung Kassen
- Erneuerung Minigolfanlage
- Erweiterung Bauhof

Zukünftige Investitionen:

- Aufenthaltsraum Mitarbeiter
- Umbau Wasserwelt
- Ticketautomaten am Eingang zur Unterstützung der Kassen
  (z.B. bei schlechtem Wetter und wenn viel Besucher-Andrang)
- Neugestaltung Irrgarten

Investitionsplan 2026

			Plan 2026	Prognose 2027	Prognose 2028	Prognose 2029	Prognose 2030
Mittel-herkunft	1.	Abschreibungen	84.328,00 €	79.413,00 €	79.413,00 €	74.808,00 €	63.806,00 €
	2.	davon: Abschr. ab 01.01.18	16.944,00 €	15.355,00 €	12.205,00 €	10.833,00 €	8.843,00 €
	3.	Verkauf von Anlagevermögen					
	4.	Erübrigte Mittel aus Vorjahren	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	5.	Kreditaufnahme					
	6.	öffentliche Mittel					
	7.	Liquide Mittel (Eigenmittel)	7.056,00 €	7.645,00 €	3.795,00 €	167,00 €	157,00 €
		Summe Mittelherkunft	**91.384,00 €**	**87.058,00 €**	**83.208,00 €**	**74.975,00 €**	**63.963,00 €**
Mittel-verwendung	8.	für Investitionen in der Planungsperiode					
	9.	Immaterielle Vermögensgegenstände					
	10.	Grundstücke und Gebäude					
	11.	Technische Anlagen und Maschinen	2.000,00 €	2.000,00 €	3.000,00 €	4.000,00 €	2.000,00 €
	12.	Firmenfahrzeuge					
	13.	Einrichtungen für Büro, Kassen, Café	19.000,00 €	18.000,00 €	7.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €
	14.	Spielgeräte, Figuren, Märchen	3.000,00 €	3.000,00 €	6.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
	15.	Einstellung in die Rücklagen					
	16.	Jahresfehlbetrag					
Entnahme	17.	Zuführung aus Rücklagen					
	18.	aus Sonderposten mit Rücklageanteil	67.384,00 €	64.058,00 €	67.208,00 €	63.975,00 €	54.963,00 €
		Summe Mittelverwendung	**91.384,00 €**	**87.058,00 €**	**83.208,00 €**	**74.975,00 €**	**63.963,00 €**

2026

zu 13. Allgemeines + Hardwareumstellung Kassen

zu 14. Allgemeines

2027

zu 13. Allgemeines + Softwareumstellung Kassen + Erneuerung Minigolfanlage

2028

zu 13. Allgemeines + Anschaffung Ticketautomat + Umbau Wasserwelt

Stellenplan 2026

		Plan 2026	Plan 2025		2026			2025			2025	
		Planjahr	Vorjahr		Planjahr			Vorjahr			IST laufendes Jahr	
		€/h	€/h		Soll	vbE		Soll	vbE		Soll	vbE
Funktionsbezeichnung												
Arbeitnehmer	Geschäftsführerin bis 31.03.25		TVöD 12								1	0,24
	Assistentin der GF 01.01.25 - 31.03.25		TVöD 10					1	0,25		1	0,24
	Geschäftsführerin ab 01.04.25	TVöD 12	TVöD 12		1	0,97		1	1,00		1	0,73
	Prokuristin / Leiterin Shop, Verwaltung	22,50	21,00		1	0,80		1	0,88		1	0,80
	Technischer Mitarbeiter Grüner Bereich	19,20	18,48		1	1,00		1	1,00		1	1,00
	Unterhaltung Grüner Bereich	15,86	14,83		1	1,00		2	2,00		1	1,00
	Gärtner Grüner Bereich	15,86	14,83		1	0,75		2	1,50		2	1,06
	Gärtner Grüner Bereich	15,00	13,97		4	3,26					2	1,44
	Kreativer Bereich	15,00	13,97		2	1,75		2	2,00		3	1,92
	Café + Kasse, Shop	15,00	13,97		4	2,23		3	1,97		5	2,52
	Café	15,59	14,56		1	0,75		1	0,75		1	0,75
	Reinigung	15,00	13,97		1	0,50		1	0,88		2	0,61
	Summe Arbeitnehmer				**17**	**13,01**		**15**	**12,23**		**21**	**12,31**
Minijob/Schüler	Café + Kasse, Shop + Vermietung	15,00	13,97		5	0,76		5	0,71		7	0,77
	Café	13,97	13,97		10	1,03		4	1,33		8	0,95
	Grüner Bereich / Bau		17,72					1	0,07		1	0,13
	Gärtner Grüner Bereich	13,97			1	0,24		3	1,25		1	0,73
	Summe Minijob/Schüler				**16**	**2,03**		**13**	**3,36**		**17**	**2,58**
Gesamtsumme aller Beschäftigten					**33**	**15,04**		**28**	**15,59**		**38**	**14,89**

Mindestlohn 2025: 12,82€/h

Mindestlohn ab 01/26: 13,90€/h

Mindestlohn ab 01/27: 14,60€/h

Märchenpark & Duftgarten Salzwedel
FUS Freizeit und Service Salzwedel GmbH
Geschäftsführerin Charlot Valdiek

Stellenplan 2026

Erläuterungen zum Stellenplan 2026

Für 2026 ist eine Erhöhung des Mindestlohnes von 12,82€ auf 13,90€ und für 2027 auf 14,60€ geplant, was sehr große Auswirkungen für die FUS nach sich zieht. Um für die Mitarbeiter ein attraktiver Arbeitgeber zu bleiben, muss die Entwicklung des Mindestlohnes genau beobachtet und darauf reagiert werden. Bereits im Vorjahr konnte sich die Gesellschaft damit auszeichnen, dass der Lohn über dem Mindestlohnniveau lag, was bei dem heutigen Fachkräftemangel zwingend erforderlich ist. Daher ist für das Wirtschaftsjahr 2026 ein Lohnanstieg für nahezu alle Mitarbeiter geplant.
Der Technische Mitarbeiter, welcher die ursprüngliche Stelle des ‘Leiter Bau/Grün/Unterhaltung‘ 2024 besetzt hat, hat sich im vorangegangenen Jahr sehr positiv entwickelt. Es zeichnet sich ab, dass einige Bauvorhaben doch aus eigener Hand durchgeführt werden können und nicht alle Aufträge an Fremdfirmen abgegeben werden müssen. Diese Entwicklung trägt maßgeblich zur Effizienzsteigerung im technischen Bereich bei. Ganz wichtig sind dabei Service- und Wartungsarbeiten, die in den letzten Jahren stark vernachlässigt wurden.
Unterstützung im technischen Bereich leistet außerdem die Kraft aus dem Bereich ‘Unterhaltung Grüner Bereich‘. Doch gerade im Grünen Bereich, insbesondere bei der Beetpflege sowie bei den Schnittarbeiten an Hecken, Rosen, Sträuchern und Bäumen bedarf es wesentlich mehr Unterstützung, denn das äußere Erscheinungsbild des Märchenparks ist ein wesentlicher Faktor zur Steigerung der Besucherzahlen und den damit verbundenen Einnahmen. Die Stelle des Saisonarbeitnehmer ‘Grüner Bereich und Unterhaltung‘ wird neu ausgeschrieben. Der Mitarbeiter, der diese Stelle momentan besetzt wird ganzjährig eingestellt, so kann nicht nur ein bereits langjähriger, engagierter Saison-Mitarbeiter fest im Unternehmen gebunden werden, sondern so können auch mehr Reparaturarbeiten im Winter eigenständig und effizient durchgeführt werden.

Durch einen Rentenabgang im Kreativen Bereich kann eine langjährige Saisonarbeitnehmerin aus dem Cafébereich ebenfalls ganzjährig eingestellt werden. Sie übernimmt die Aufgaben im Kreativen Bereich. Um die Stelle im Café auszugleichen werden mehrere neue Kräfte eingestellt. Es hat sich gezeigt, dass die Arbeit im Servicebereich für Schüler aber auch Rentner sehr gut geeignet ist. Das Kochen und Backen wird weiterhin vom Stammpersonal übernommen. Es werden für 2026 mehr Minijob-Stellen eingeplant, denn mit mehr Köpfen können insbesondere auch die Bereitschaftsdienste in den Ferien besser abgedeckt werden, so kann außerdem gewährleistet werden, dass zwischen den Diensten auch die notwendigen Ruhetage eingehalten werden.