

# Ravensburger Kinderwelt Kornwestheim



## Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2013 (01.01. - 31.12.2013)

### Inhaltsübersicht

Seite

Vorbemerkungen

Erfolgsplan

Vermögensplan

Finanzplanung

Stellenübersicht

## **Vorbemerkungen**

Der Eigenbetrieb Ravensburger Kinderwelt Kornwestheim wurde im Dezember 2012 gegründet. Das Stammkapital des Eigenbetriebs beläuft sich auf 1.000.000 EUR.

Der Unternehmensgegenstand des Eigenbetriebes im Rahmen seiner kommunalen Aufgabenstellung lautet wie folgt:

1. Die Ravensburger Kinderwelt Kornwestheim wird in der Form des Eigenbetriebs nach dem Eigenbetriebsgesetz und den Bestimmungen dieser Satzung geführt.
2. Zweck des Eigenbetriebs ist der Betrieb einer vielseitigen Bildungswelt für Kinder von zwei bis 12 Jahren, die es Kindern, ihren Eltern und Pädagogen ermöglicht, gemeinsam vielfältige Erfahrungen und Entdeckungen zu machen und so die Motivation fürs Lernen langfristig zu wecken. Diese Bildungswelt soll von den Hortkindern, allen Kornwestheimer Kindern über die Kindergärten, Grundschulen, weiterführenden Schulen (bis zur 6. Klasse) genutzt werden. Es finden weitere enge Kooperationen mit den städtischen Einrichtungen wie Bewohner- und Familienzentrum, Kindersportschule sowie mit den Kirchen, Vereinen etc. statt. Auf diese Weise wird erreicht, dass alle Kornwestheimer Kinder, unabhängig von ihren persönlichen Voraussetzungen, die Vorteile der Lernwelt erfahren. Der Lernerfolg liegt darin, sich neue Wissensgebiete zu erschließen, sich zu bewegen und zu spielen oder sich in Workshops und Teams eigene Projekte zu erarbeiten.

Es ist vorgesehen, die Ravensburger Kinderwelt Kornwestheim im Wette-Center zum 01.06.2013 zu eröffnen.

Der Erfolgsplan enthält alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres.

Der Vermögensplan enthält alle voraussehbaren Einnahmen und Ausgaben des Wirtschaftsjahres, die sich aus Änderungen des Anlagevermögens und aus der Kreditwirtschaft des Eigenbetriebes ergeben.

Für die Jahre 2013 - 2016 wurde eine Finanzplanung erstellt, die die vorhersehbaren Einnahmen und Ausgaben des Erfolgs- und des Vermögensplans für das Jahr 2013 und die folgenden drei Jahre darstellt.

Wirtschaftsjahr bzw. Geschäftsjahr ist das Kalenderjahr.

## **Erläuterungen zum Wirtschaftsplan**

### **Erfolgsplan**

Im ersten Jahr der Ravensburger Kinderwelt Kornwestheim wird mit Eintrittserlösen und Erlösen aus den Bereichen Gastronomie und Shop in Höhe von insgesamt 736.600 EUR gerechnet. Bei den Umsatzerlösen wird davon ausgegangen, dass die Ravensburger Kinderwelt Kornwestheim zum 01.06.2013 eröffnet wird.

Die Aufwendungen betragen insgesamt 1.209.000 EUR. Davon entfallen:

- 105 TEUR (8,7%) auf Materialkosten
- 389 TEUR (32,2%) auf Personalaufwendungen im Rahmen der Betriebsführung
- 165 TEUR (13,6%) auf Abschreibungen, Zinsen und Steuern, sowie
- 550 TEUR (45,5%) auf sonstigen Aufwand.

Vom sonstigen Aufwand entfällt der größte Betrag auf die Miete für die Räume im Wette-Center. Ein weiterer Betrag von rund 182 TEUR entstehen aus dem Dienstleistungsvertrag mit der Ravensburger Freizeit und Promotion GmbH.

Der Zinsaufwand in Höhe von 40 TEUR ist für ein langfristiges Darlehen der Stadt berechnet. Darlehen vom Kreditmarkt sind keine vorhanden.

Nach Gewährung eines Betriebskostenzuschusses durch die Stadt in Höhe von 430 TEUR verbleibt ein Fehlbetrag von lediglich 400 EUR.

### Vermögensplan und Finanzplanung

Die Errichtung der Ravensburger Kinderwelt Stadt Kornwestheim ist mit Investitionskosten in Höhe von 2,5 Mio. EUR (netto) veranschlagt.

Daneben ist eine Darlehenstilgung in Höhe von 200 TEUR im Vermögensplan vorgesehen.

Die Ausgaben werden durch die Stammkapitaleinlage in Höhe von 1 Mio. EUR und durch eine Darlehensaufnahme bei der Stadt von 2 Mio. EUR und durch Abschreibungen in Höhe von 122 TEUR gegenfinanziert.

Kornwestheim, den 11.12.2012

Allgaier  
1. Betriebsleiter

Reber  
2. Betriebsleiter

# Eigenbetrieb Ravensburger Kinderwelt Kornwestheim

## Erfolgsplan 2013

GuV Position Kontonummer	Bezeichnung	2013	2012	2011
		Plan in EUR	Plan in EUR	Ist in EUR
<b>1.</b>	<b>Umsatzerlöse</b>			
	Operative Kernerlöse	736.600		
	davon:			
50010	Eintrittserlöse	351.900		
5002.	Gastronomie	132.800		
5003.	Shop	251.900		
50830	Operative Zusatzerlöse	40.000		
	<b>Summe I</b>	<b>776.600</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>12.</b>	<b>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>			
57.	Zinsen und ähnliche Erträge	0		
	<b>Summe II</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>4.</b>	<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>			
54390	Betriebskostenzuschuss	430.000		
	<b>Summe III</b>	<b>430.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
	<b>Summe Ertrag</b>	<b>1.206.600</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

GuV Position Kontonummer	Bezeichnung	2013	2012	2011
		Plan in EUR	Plan in EUR	Ist in EUR
<b>5.a</b>	<b>Aufw. für Roh-, Hilfs- und Betriebsst. sowie für bezogene Waren</b>			
60.	Materialkosten	103.000		
	Summe I	103.000	0	0,00
<b>7.</b>	<b>Abschreibungen</b>			
65200	Abschreibungen auf Sachanlagen	122.000		
	Summe II	122.000	0	0,00
<b>8.</b>	<b>Löhne und Gehälter im Rahmen der Betriebsführung</b>			
	Gehälter	280.000		
	Löhne	32.000		
	Aushilfslöhne	0		
67980	Summe III	312.000	0	0,00
	<b>Soziale Abgaben im Rahmen der Betriebsführung</b>			
	Gesetzl. Sozialaufwendungen	67.000		
	Sonstige Personalkosten	10.000		
67980	Summe IV	77.000	0	0,00
<b>8.</b>	<b>Sonstige betriebl. Aufwendungen</b>			
670.	Büromaterial, Zeitschriften, Bücher	1.000		
671.	Beitr., Abgaben, Geb., Spenden	2.000		
672.	Versicherungen	10.000		
673.	Rechts- und Beratungskosten	10.000		
674.	Postkosten	0		
675.	Reisekosten, Repräsentationen	1.000		
676.	Mieten	281.000		
677.	Instandhaltung	12.000		
678.	Treibstoffe, Gemeinkosten	14.000		

GuV Position Kontonummer	Bezeichnung	2013	2012	2011
		Plan in EUR	Plan in EUR	Ist in EUR
678.	Energiekosten	20.000		
679. (ohne 67980)	Bankspesen, sonst. Verw.-Kosten	141.000		
68300	Werbekosten	35.000		
68920	Sonstige Vertriebskosten	20.000		
690.	Forderungsverluste	3.000		
695., 699.	Sonst. betriebl. Aufwand	0		
	<b>Summe V</b>	<b>550.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>15.</b>	<b>Zinsen und ähnl. Aufwendungen</b>			
75200	Zinsen für langfr. Verbindlichkeiten	40.000		
	<b>Summe VI</b>	<b>40.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

GuV Position Kontonummer	Bezeichnung	2013	2012	2011
		Plan in EUR	Plan in EUR	Ist in EUR
<b>20.</b>	<b>Sonstige Steuern</b>			
70900	Sonstige Steuern	3.000		
	<b>Summe VII</b>	<b>3.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
	<b>Summe Aufwand</b>	<b>1.207.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
	<b>Ergebnis-Ermittlung</b>			
	Summe Ertrag	1.206.600	0	0,00
	Summe Aufwand	1.207.000	0	0,00
	<b>Gewinn (+)/Verlust (-)</b>	<b>-400</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

Betriebskostenzuschuss 430.000 €

# Eigenbetrieb Ravensburger Kinderwelt Kornwestheim

## Vermögensplan 2013

	Plan 2013 in EUR
<b><u>I. Verfügbare Mittel</u></b>	
<b>1. Eigene Mittel</b>	
Erhöhung der Gesellschaftseinlage aus dem Haushalt der Stadt	1.000.000
Jahresüberschuss (Gewinn Erfolgsplan)	0
Abschreibung auf Sachanlagen	122.000
Erübrigte Mittel aus Vorjahren	0
<b>2. Fremde Mittel</b>	
Darlehen der Stadt Kornwestheim	2.000.000
Kreditmarktdarlehen	0
<b>Summe I - Verfügbare Mittel</b>	<b>3.122.000</b>
<b><u>II. Benötigte Mittel</u></b>	
1. Betriebs- und Geschäftsausstattung allgemein	2.500.000
2. Tilgungsleistungen	0
3. Außerordentliche Tilgung	200.000
4. Fehlbetrag (Verlust Erfolgsplan)	400
5. Erübrigte Mittel/Finanzierungsüberhang	421.600
<b>Summe II - Benötigte Mittel</b>	<b>3.122.000</b>

# Eigenbetrieb Ravensburger Kinderwelt Kornwestheim

## Finanzplanung 2012-2016

	Plan 2012 in EUR	Plan 2013 in EUR	Plan 2014 in EUR	Plan 2015 in EUR	Plan 2016 in EUR
<b><u>I. Verfügbare Mittel</u></b>					
<b>1. Eigene Mittel</b>					
Erhöhung der Gesellschaftseinlage aus dem Haushalt der Stadt	-	1.000.000	0	0	0
Jahresüberschuss (Gewinn Erfolgsplan)	-	0	0	0	0
Abschreibung auf Sachanlagen	-	122.000	211.000	213.000	216.000
erübrigte Mittel aus Vorjahren	-	0	0	0	0
<b>2. Fremde Mittel</b>					
Darlehen der Stadt Kornwestheim	-	2.000.000	0	0	0
Kreditmarktdarlehen	-	0	0	0	0
<b>Summe I - Verfügbare Mittel</b>	0	3.122.000	211.000	213.000	216.000
<b><u>II. Benötigte Mittel</u></b>					
1. Betriebs- und Geschäftsausstattung allgemein	-	2.500.000	0	0	0
2. Tilgungsleistungen	-	0	0	0	0
3. Außerordentliche Tilgung	-	200.000	200.000	200.000	200.000
4. Fehlbetrag (Verlust Erfolgsplan)	-	400	0	0	0
5. Erübrigte Mittel / Finanzierungsüberhang	-	421.600	11.000	13.000	16.000
<b>Summe II - Benötigte Mittel</b>	0	3.122.000	211.000	213.000	216.000

# Eigenbetrieb Ravensburger Kinderwelt Kornwestheim

## Stellenübersicht 2013

	2013
<b>I. <u>Eigenes Personal</u></b>	
Betriebsleiter	2
<b>Insgesamt</b>	<b>2</b>