



„Der Uhr auf der Spur“ – „Das kleine Städtchen Jederzeit“

Zwei interaktive Ausstellungen im Grazer Kindermuseum  
FRida & freD

FRida  
& freD

Das Grazer  
Kindermuseum

**Wirtschaftsplan 2021**  
KIMUS Kindermuseum Graz GmbH  
(Version 16.9.2020)



## Inhalt

Einleitung	3-4
Finanzplan	5
Erfolgsplanung	6
Detaillierung des Finanz- und Erfolgsplanes	7-8
Erläuterungen zur Erfolgsplanung	9-13
Beteiligungscontrolling	14
Planbilanz	15
Personalplanung	16



## Einleitung

Der vorliegende Wirtschaftsplan 2021 setzt sich aus den Bereichen Kindermuseum und Märchenbahn zusammen.

2021 ist geprägt von den Folgeerscheinungen der Pandemie im Jahr 2020. Im Zuge der Schließung des Museums von drei Monaten hat sich die Geschäftsführung entschlossen die Zeitausstellungen um ein ganzes Jahr zu verlängern. In Absprache mit der Klaus-Tschira-Stiftung, die einerseits die Zeitausstellungen finanziert hatten und andererseits auch die ursprünglich geplante Ausstellung von 2021 finanzieren, stellt dieser Schritt eine sehr gute Lösung dar, um Kosten für die Gesellschaft einzusparen und andererseits die teuerste jemals für Graz produzierten Ausstellungen auch gebührend zeigen zu können. Daher wird es im Jahr 2021 keinen Ausstellungsumbau geben. Wir werden allerdings für Reparatur und Renovierungsarbeiten im Februar zwei Wochen schließen.

Wie oben schon ausgeführt führt das sowohl in den Personalkosten, als auch in den Sachkosten zu Reduktionen. Außerdem kann nun schon früher mit dem Bau der eigentlich für 2021 geplanten Ausstellungen begonnen werden, die ebenfalls von der Klaus-Tschira-Stiftung finanziert werden. Weiters wird zum gleichen Thema (Essen) eine Wanderausstellung separat entwickelt, die ebenso von der gleichen Stiftung finanziert wird. Dieses Projekt konnte erst kürzlich mit der Stiftung vereinbart werden.

Die Ausstellung „Architektierisch“ ist schon seit Herbst 2019 in Neu-Ulm und wird erst im Frühjahr 2021 abgebaut werden. Weiters wird in Nürnberg im Museum Industriekultur im Jänner die Ausstellung „Tüftelgenies“ abgebaut werden, dies durch die Verschiebung des Aufbaus durch die Pandemie. Die geplanten Verleihe der Ausstellungen im Technoseum in Mannheim und in der DASA in Dortmund ab Herbst 2020 sind durch die Pandemie auf unbestimmte Zeit verschoben, daher werden auch keine Abbauten durchgeführt. Ob diese bereits 2021 gezeigt werden können, ist aktuell vollkommen unklar.

Was die Märchenbahn anbelangt, so hoffen wir, dass wir langsam wieder an das erfolgreiche Jahr 2019 anschließen können, wobei auch hier die zentrale Frage ist, wie sich die Gesamtsituation entwickeln wird.

Für beide Geschäftszweige rechnen wir jedoch für 2021 mit geringeren BesucherInnen-Auslastungen.

Letzten Endes bedeutet dies, dass die KIMUS GmbH von einem EBITDA+Investitions-Wert von rund € 1.877.000,00 auszugehen hat.



## Finanzplan Gesamt 2021

FINANZPLAN 2021	IST	IST	IST	IST	IST	IST	BUDGET	VORAUSSCHAU	BUDGET
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2020	2021
1 Jahresüberschuß/-fehlbetrag	-1.410.795	-1.564.239	-963.840	-2.061.505	-1.543.227	-1.408.660	-740.892	-1.989.401	-1.981.227
2 Abschreibungen SAV	171.820	232.034	341.139	343.557	316.767	384.782	555.680	557.608	433.845
3 Investitionszuschuss	-10.000	-20.000	-22.500	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
3 Cash Flow aus dem Ergebnis	-1.248.524	-1.352.205	-645.201	-1.742.948	-1.251.460	-1.048.878	-150.586	-1.456.793	-1.572.382
4 Büroausstattung, Geschäftsausstattung	-4.848	-1.904	-25.382	-5.446	-1.290	-1.981	-4.250	-2.000	-4.250
5 Büroausstattung EDV	-2.037	-8.297	-2.893	0	-3.983	-4.361	-1.800	-19.760	-2.250
6 Medienausstattung Auditorium	0	-432	0	0	0	0	-900	0	-900
7 Kinderwerkstätte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8 Museumswerkstätte	0	-6.662	0	0	-9.572	-9.979	-900	0	-900
9 sonst. Invest., Outdoorbereich	-1.031	-5.950	-204.597	0	-19.636	-109.112	-900	-17.684	-900
10 EDV Software	0	-499	0	0	-1.908	-995	-900	-1.700	-30.900
11 Investitionen Ausstellungen	-1.184.314	-43.223	-626.200	-34.524	-114.992	-645.478	-206.892	-23.892	-286.892
GWG	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12 Cash Flow aus der Investitionstätigkeit	-1.197.678	-79.580	-864.633	-46.150	-160.501	-781.413	-219.892	-70.314	-330.342
<b>EBITDA + Investitionen</b>	<b>-2.438.843</b>	<b>-1.407.851</b>	<b>-1.485.197</b>	<b>-1.761.446</b>	<b>-1.386.958</b>	<b>-1.805.298</b>	<b>-1.406.161</b>	<b>-1.502.092</b>	<b>-1.877.709</b>
13 Finanzbedarf	-2.446.202	-1.431.785	-1.509.834	-1.789.098	-1.411.961	-1.830.291	-370.478	-1.527.107	-1.902.724
Zuschuss Stadt Graz	1.451.000	1.485.000	1.517.500	2.724.000	15.000	1.564.000	1.406.000	1.502.000	1.877.000
Sondergesellschafterzuschuss Science Center				113.763					
Sondergesellschafterzuschuss Energiesparen				32.750	18.050				
-/+ Aufbau/Abbau Guthaben bei Banken									
Auflösung Abgrenzung Kap. RL aus 2018						269.186			
14 Verbleibender Finanzüberschuss									

## Erfolgsplan Gesamt 2021

ERFOLGSPLANUNG 2021	IST	IST	IST	IST	IST	IST	BUDGET	VORAUSSCHAU	BUDGET
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2020	2021
<b>1 Erlöse</b>									
a Eintritte, Workshops, Führungen	263.711	478.259	432.057	450.973	459.979	485.658	456.144	228.344	303.402
b Museumsshop	47.703	45.232	49.898	46.501	48.110	48.627	45.849	20.870	41.388
c Sponsoring	91.300	276.439	1.134.554	183.291	672.091	1.239.915	692.000	495.020	629.200
d Sonstige Einnahmen, Vermietungen	597.171	441.846	850.777	342.934	752.871	2.119.021	363.053	553.530	220.173
<b>SUMME ERLÖSE</b>	<b>999.885</b>	<b>1.241.776</b>	<b>2.467.286</b>	<b>1.023.699</b>	<b>1.933.051</b>	<b>3.893.221</b>	<b>1.557.046</b>	<b>1.297.764</b>	<b>1.194.163</b>
<b>1b Investitionszuschuss</b>									
a Investitionszuschuss	10.000	20.000	22.500	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
<b>SUMME INVESTITIONSZUSCHUSS</b>	<b>10.000</b>	<b>20.000</b>	<b>22.500</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>
<b>2 Personalkosten</b>									
a Personalkosten	1.027.677	1.216.292	1.403.971	1.365.836	1.552.844	1.824.137	1.538.993	1.383.696	1.575.826
<b>SUMME PERSONALKOSTEN</b>	<b>1.027.677</b>	<b>1.216.292</b>	<b>1.403.971</b>	<b>1.365.836</b>	<b>1.552.844</b>	<b>1.824.137</b>	<b>1.538.993</b>	<b>1.383.696</b>	<b>1.575.826</b>
<b>3 Abschreibungen</b>									
a Planmäßige Abschreibung	112.977	108.720	211.004	216.060	307.423	257.350	424.432	424.432	302.480
b Abschreibung MB	58.843	123.314	124.574	121.317		117.925	127.898	127.898	128.015
c NN			5.561	6.180	9.344	9.507	3.350	5.278	3.350
<b>SUMME ABSCHREIBUNGEN</b>	<b>171.820</b>	<b>232.034</b>	<b>341.139</b>	<b>343.557</b>	<b>316.767</b>	<b>384.782</b>	<b>555.680</b>	<b>557.608</b>	<b>433.845</b>
<b>4 Ausstellungen, Netzwerkoop., Programme, Shop</b>									
a Ausstellungen	480.652	519.077	243.631	514.713	629.303	2.340.287	471.400	629.310	392.800
b Netzwerkooperationen	4.566	22.323	534.441	0	0	0	0	0	0
c Programme	37.494	25.302	31.480	25.452	33.716	21.606	50.870	30.582	38.500
d Shop	26.704	24.782	27.887	32.158	28.124	27.962	25.870	19.014	25.870
<b>SUMME Ausst., Netzwerkoop., Programme, Shop</b>	<b>549.417</b>	<b>591.484</b>	<b>837.439</b>	<b>572.323</b>	<b>691.143</b>	<b>2.389.855</b>	<b>548.140</b>	<b>678.906</b>	<b>457.170</b>
<b>5 Betriebliche Aufwendungen</b>									
a Betriebskosten	498.157	549.204	599.651	547.286	647.025	435.710	369.299	400.476	441.006
b Verwaltungsaufwand	63.615	92.508	92.540	92.639	82.831	87.887	120.245	109.976	118.153
c Vertriebsaufwand	112.184	140.558	176.749	185.912	210.665	204.517	191.638	181.488	174.375
<b>SUMME BETR. AUFWAND</b>	<b>673.957</b>	<b>782.270</b>	<b>868.940</b>	<b>825.836</b>	<b>940.521</b>	<b>728.114</b>	<b>681.182</b>	<b>691.940</b>	<b>733.534</b>
<b>EBITDA</b>	<b>-1.241.165</b>	<b>-1.328.271</b>	<b>-620.564</b>	<b>-1.715.296</b>	<b>-1.226.457</b>	<b>-1.023.885</b>	<b>-1.186.269</b>	<b>-1.431.778</b>	<b>-1.547.367</b>
<b>6 BETRIEBSERGEBNIS</b>	<b>-1.412.985</b>	<b>-1.560.305</b>	<b>-961.703</b>	<b>-2.058.853</b>	<b>-1.543.224</b>	<b>-1.408.667</b>	<b>-742.892</b>	<b>-1.989.386</b>	<b>-1.981.212</b>
7 Zinserträge/Aufwendungen	2.190	-3.934	-2.137	-2.652	-3	7	2.000	-15	-15
<b>8 FINANZERGEBNIS</b>	<b>2.190</b>	<b>-3.934</b>	<b>-2.137</b>	<b>-2.652</b>	<b>-3</b>	<b>7</b>	<b>2.000</b>	<b>-15</b>	<b>-15</b>
<b>9 ORD. UNTERNEHMENSERGEBNIS (OHNE ABSCHR.)</b>	<b>-1.410.795</b>	<b>-1.564.239</b>	<b>-963.840</b>	<b>-2.061.505</b>	<b>-1.543.227</b>	<b>-1.408.660</b>	<b>-740.892</b>	<b>-1.989.401</b>	<b>-1.981.227</b>
10 Steuern vom Einkommen und Ertrag (Mindest KöSt)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>11 JAHRESFEHLBETRAG</b>	<b>-1.410.795</b>	<b>-1.564.239</b>	<b>-963.840</b>	<b>-2.061.505</b>	<b>-1.543.227</b>	<b>-1.408.660</b>	<b>-740.892</b>	<b>-1.989.401</b>	<b>-1.981.227</b>
12 Auflösung von Kapitalrücklagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>13 BILANZGEWINN/VERLUST</b>	<b>-1.410.795</b>	<b>-1.564.239</b>	<b>-963.840</b>	<b>-2.061.505</b>	<b>-1.543.227</b>	<b>-1.408.660</b>	<b>-740.892</b>	<b>-1.989.401</b>	<b>-1.981.227</b>

## Detailierung Kindermuseum Betrieb – Märchenbahn Betrieb – Finanzplan

	KIMUS BUDGET	Märchenbahn BUDGET	Gesamt BUDGET
FINANZPLAN 2021	2021	2021	2021
1 Jahresüberschuß/-fehlbetrag	-1.692.673	-288.554	-1.981.227
2 Abschreibungen SAV	305.830	128.015	433.845
3 Investitionszuschuss	-5.000	-20.000	-25.000
3 Cash Flow aus dem Ergebnis	-1.391.843	-180.539	-1.572.382
4 Büroausstattung, Geschäftsausstattung	-2.250	-2.000	-4.250
5 Büroausstattung EDV	-2.250		-2.250
6 Medienausstattung Auditorium	-900		-900
7 Kinderwerkstätte	-900		-900
8 Museumswerkstätte	-900		-900
9 sonst. Invest., Outdoorbereich	-30.900		-30.900
10 EDV Software	-280.000		-280.000
11 Investitionen Ausstellungen	0	-6.892	-6.892
GWG	-3.350		-3.350
12 Cash Flow aus der Investitionstätigkeit	-321.450	-8.892	-330.342
<b>EBITDA+INVESTITIONEN</b>	<b>-1.708.278</b>	<b>-169.431</b>	<b>-1.877.709</b>
13 Finanzbedarf	-1.713.293	-189.431	-1.902.724
Zuschuss Stadt Graz			1.877.000
-/+ Aufbau/Abbau Guthaben bei Banken			
14 Verbleibender Finanzüberschuss	-1.713.293	-189.431	-25.724

## Detailierung Kindermuseum Betrieb – Märchenbahn Betrieb - Erfolgsplan

	KIMUS BUDGET	Märchenbahn BUDGET	Gesamt BUDGET
ERFOLGSPLANUNG 2021	2021	2021	2021
<b>1a Erlöse</b>			
a Eintritte, Workshops, Führungen	114.287	189.115	303.402
b Shop	38.125	3.263	41.388
c Sponsoring	629.200	0	629.200
d Sonstige Einnahmen, Vermietungen	218.673	1.500	220.173
<b>SUMME ERLÖSE</b>	<b>1.000.285</b>	<b>193.878</b>	<b>1.194.163</b>
<b>1b Investitionszuschuss</b>			
a Investitionszuschuss	5.000	20.000	25.000
<b>SUMME INVESTITIONSZUSCHUSS</b>	<b>5.000</b>	<b>20.000</b>	<b>25.000</b>
<b>2 Personalkosten</b>			
a Personalkosten	1.380.898	194.928	1.575.826
<b>SUMME PERSONALKOSTEN</b>	<b>1.380.898</b>	<b>194.928</b>	<b>1.575.826</b>
<b>3 Abschreibungen</b>			
a Planmäßige Abschreibung	302.480	128.015	430.495
b Abschreibung GWG	3.350	0	3.350
<b>SUMME ABSCHREIBUNGEN</b>	<b>305.830</b>	<b>128.015</b>	<b>433.845</b>
<b>4 Ausstellungen, Netzwerkkoop., Programme, Shop</b>			
a Ausstellungen	391.800	1.000	392.800
b Netzwerkkooperationen	0	0	0
c Programme	38.500	0	38.500
d Shop	23.500	2.370	25.870
<b>SUMME Ausst., Netzwerkkoop., Programme, Shop</b>	<b>453.800</b>	<b>3.370</b>	<b>457.170</b>
<b>5 Betriebliche Aufwendungen</b>			
a Betriebskosten	316.575	124.431	441.006
b Verwaltungsaufwand	98.565	19.588	118.153
c Vertriebsaufwand	142.275	32.100	174.375
<b>SUMME BETR. AUFWAND</b>	<b>557.415</b>	<b>176.119</b>	<b>733.534</b>
<b>EBITDA</b>	<b>-1.386.828</b>	<b>-160.539</b>	<b>-1.547.367</b>
<b>6 BETRIEBSERGEBNIS</b>	<b>-1.692.658</b>	<b>-288.554</b>	<b>-1.981.212</b>
7 Zinserträge/Aufwendungen	-15	0	-15
<b>8 FINANZERGEBNIS</b>	<b>-15</b>	<b>0</b>	<b>-15</b>
<b>9 ORD. UNTERNEHMENSERGEBNIS (OHNE ABSCHR.)</b>	<b>-1.692.673</b>	<b>-288.554</b>	<b>-1.981.227</b>
10 Steuern vom Einkommen und Ertrag (Mindest KöSt)	0	0	0
<b>11 JAHRESFEHLBETRAG</b>	<b>-1.692.673</b>	<b>-288.554</b>	<b>-1.981.227</b>
12 Auflösung von Kapitalrücklagen	0	0	0
<b>13 BILANZGEWINN/VERLUST</b>	<b>-1.692.673</b>	<b>-288.554</b>	<b>-1.981.227</b>

## **Erläuterungen zur Erfolgsplanung 2021 und den Investitionen der KIMUS Kindermuseum Graz GmbH – Sparte Kindermuseum**

### **1. Erlöse**

Durch die Situation mit Corona rechnen wir mit allen Bereichen mit Reduktionen. Wir sind den Wirtschaftsplan eher vorsichtig ausgegangen. Besser kann es werden, wenn es früher zu einer Entspannung der derzeitigen Situation kommen wird.

#### **1a. Eintritte, Workshops, Führungen**

Bei den Eintrittserlösen im Kindermuseum wurde für das gesamte Jahr ein Durchschnittswert aus den Vergleichen des Jahres 2020 mit den Jahren 2018 und 2019 (rund 50% der Einnahme aus den Vorjahren) angenommen. Da wir aus der derzeitigen Einschätzung der aktuellen Situationen rund um Corona nicht mit Sicherheit sagen können, wann mit einer Entspannung der Lage zu rechnen sein wird.

#### **1b. Museumsshop**

Auch im Bereich des Museumsshops ist mit Einnahmenreduktionen zu rechnen. Dies ist aber nicht so stark ausgeprägt wie bei den Eintritten.

#### **1c. Sponsoring**

Aufgrund der Tatsache, dass nächstes Jahr die Ausstellungen von 2020 fortgeführt werden, kann hier nicht mit mehr Unterstützung bzw. neuem Sponsoring gerechnet werden. Andererseits kann durch das Projekt mit der Klaus-Tschira-Stiftung für die Ausstellung des Jahres 2022 zum Thema Essen hier ein Teil wettgemacht werden, bzw. auch wieder ein recht beachtliches Ergebnis erwartet werden.

#### **1d. Sonstige Einnahmen, Vermietungen**

Durch Corona wurden Wanderausstellungen storniert, die für den Zeitraum 2020-2021 vorgesehen waren. Kurzfristig wird auch mit keinen weiteren Verleihen gerechnet, da durch die große Unsicherheit aktuell kein Museum neue Sonderausstellungen anbietet. Ein Verleih ist schon 2019 für 2021 fixiert worden. In der „Inatura“ in Dornbirn soll die Ausstellung „Die



Tüftelgenies“ gezeigt werden. Bisher wurde diese Projekt noch nicht storniert.

## **2. Personalkosten**

Die Personalkosten sind wieder höher als im Jahr 2020, da die Kurzarbeitsbeihilfe 2020 doch rund € 150.000,00 betragen hat. Dies kann 2021 in der Form nicht mehr in Anspruch genommen werden, über die reduzierte Kurzarbeit wird aktuell noch nachgedacht. Trotzdem ist der Bedarf an Personal vorhanden, da die Ausstellung zum Thema Essen die von der Klaus-Tschira-Stiftung finanziert wird, entwickelt und gebaut werden muss.

## **4. Ausstellungen, Netzwerkkooperationen, Programme, Shop**

### **4a. Ausstellungen**

Durch die Entscheidung der Intendanz die Ausstellungen zum Thema „Zeit“ um ein Jahr zu verlängern, wird für eine neue Ausstellung 2021/2022 nur ein minimaler Betrag zur Restaurierung benötigt werden. Aber durch die Umsetzung der Ausstellung zum Thema Essen für das Jahr 2022/2023 wird mit höheren Aufwänden hier zu rechnen sein.

(Kosten zu diesem Bereich finden sich auch unter Investitionskosten, siehe Punkt Investitionen.)

### **4b. Netzwerkkooperationen**

Diese gibt es im Jahr 2021 nicht.

### **4c. Programme**

Das Programmbudget für das Jahr 2021 ist höher als verglichen mit jenen Jahren, in denen Theaterfestival „Spleen“ stattfindet, da durch Corona das Kulturjahr 2020, und somit ein Projekt des Kindermuseums von 2020 auf 2021 verschoben wurde.

### **4d. Shop**

Der Shopaufwand für den Bereich des Kindermuseums ist etwas geringer, als im Jahr 2019.

## **5. Betriebliche Aufwendungen**

### **5a. Betriebskosten**

Auf die Betriebskosten wirken sich die Maßnahmen der aktuellen Situation natürlich vor allem im erhöhten Desinfektionsmittelbedarf bzw. auch im Reinigungsbedarf aus. Dieser ist stark erhöht. Die restlichen Positionen sind mit den Vorjahren vergleichbar bzw. wurde eine Sonderposition für Reparaturmaßnahmen geschaffen. Die Versicherungsprämien wurden 2020 erhöht, da durch die laufenden Glasschäden die Versicherungsprämie im Glasbereich von der Versicherung erhöht wurde.

### **5b. Verwaltungskosten**

Die Verwaltungsaufwendungen des Kindermuseums liegen annähernd im gleichen Bereich wie 2020.

### **5c. Vertriebskosten**

Die Vertriebskosten des Kindermuseums sinken wieder, weil weniger Wanderausstellungen auf- und abzubauen sind und damit weniger Reisekosten anfallen.

### **Investitionen:**

In den Investitionen 2021 sind nun die Investitionen für die Ausstellungen zum Thema Essen für 2022/2023 enthalten, diese waren ursprünglich schon teilweise 2020 geplant. Ebenso ist die Neuanschaffung einer Software geplant, mit der der Bau von Ausstellungen und auch die dahinterliegenden Prozesse abgebildet, digitalisiert und professionalisiert werden sollen. Die hierfür bisher verwendete Software stammt aus dem Jahr 2007 und muss dringend aktualisiert werden, da es dafür auch keine Updates mehr gibt. Dafür wird auch um die Covid-Investitionsprämie der Bundesregierung angesucht werden.

## **Erläuterungen zur Erfolgsplanung 2021 und den Investitionen der KIMUS Kindermuseum Graz GmbH – Sparte Märchenbahn**

### **1. Erlöse**

Durch Corona und die eher vorsichtige Annahme wann mit einer Entspannung der Situation gerechnet werden kann ist hier mit weniger Erlösen insgesamt, als in den Vorjahren zu rechnen.

#### **1a. Eintritte**

Bei den Eintrittserlösen in der Märchenbahn wurde für das gesamte Jahr ein Durchschnittswert aus den Vergleichen des Jahres 2020 mit den Jahren 2015 bis 2019 (rund 80% der Einnahme aus den Vorjahren) angenommen. Da wir aus der derzeitigen Einschätzung der aktuellen Situationen rund um Corona nicht mit Sicherheit sagen können, wann mit einer Entspannung der Lage zu rechnen sein wird.

#### **1b. Shop**

Auch im Bereich des Museumshops ist mit einer Einnahmenreduktionen zu rechnen.

#### **1c. Sponsoring**

Im Bereich Märchenbahn wird mit keinen Sponsoringeinnahmen kalkuliert bzw. ist aus heutiger Sicht nicht absehbar, dass es gelingen kann, einen Sponsor für die Bahn zu bekommen, in der aktuellen Situation schon gar nicht.

#### **1d. Sonstige Einnahmen, Vermietungen**

Es ist mit keinen besonderen sonstigen Einnahmen zu rechnen.

### **2. Personalkosten**

Der Bereich der Märchenbahn stellt einen eigenen Personalaufwand dar und schlägt sich mit 11 MitarbeiterInnen im Fahrbereich/Verkauf und Personalkostenteilungen zu Buche. Die MitarbeiterInnen wurden bereits maximal optimiert, sodass hier aus heutiger Sicht keine weiteren Einsparungen mehr vorgenommen werden können. Im Gegenteil durch die



maximale Verschränkung mit dem Kindermuseum, wird Personal, in den Zeiten wo wenig Bedarf gegeben ist, an das Kindermuseum „verborgt“.

#### **4d. Shop**

Hier ist mit ähnlichen Ausgaben wie in den Vorjahren zu rechnen.

### **5. Betriebliche Aufwendungen**

#### **5a. Betriebskosten**

Im Bereich der Märchenbahn fallen Betriebskosten wie Strom, Versicherungen, Wartungen und Reinigung an. Die Betriebskosten werden den Erfahrungswerten angepasst. Für zu erwartende Reparaturmaßnahmen wurde Vorsorge getroffen.

#### **5b. Verwaltungskosten**

Bei den Verwaltungskosten der Märchenbahn handelt es sich um Telefon, Lohnverrechnung, Steuerberatungskosten sowie Rechts- und Beratungskosten.

#### **5c. Vertriebskosten**

Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Werbemaßnahmen und Öffentlichkeitsarbeit; diese wurden für 2021 in gleicher Höhe wie im Vorjahr angenommen.

#### **Investitionen:**

Im Jahr 2021 sind keine wesentlichen Investitionen im Bereich der Märchenbahn geplant.



## Planbilanz zum 31.12.2021

16.9.2020

(in EUR)		31.12.2019 IST	%	31.12.2020 HR	%	31.12.2021 PLAN	%
<b>A. Anlagevermögen</b>		<b>1.616.916</b>	<b>61,5%</b>	<b>1.137.101</b>	<b>66,1%</b>	<b>1.033.598</b>	<b>64,6%</b>
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>		<b>13.368</b>	<b>0,5%</b>	<b>6.179</b>	<b>0,4%</b>	<b>6.179</b>	<b>0,4%</b>
1.	gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte, sowie daraus abgeleitete Lizenzen	13.368	0,5%	6.179	0,4%	6.179	0,4%
<b>II. Sachanlagen</b>		<b>1.602.249</b>	<b>61,0%</b>	<b>1.129.622</b>	<b>65,7%</b>	<b>1.026.119</b>	<b>64,2%</b>
1.	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten, einschließlich der Bauten auf fremden Grund	1.602.249	61,0%	1.129.622	65,7%	1.026.119	64,2%
<b>III. Finanzanlagen</b>		<b>1.300</b>	<b>0,0%</b>	<b>1.300</b>	<b>0,1%</b>	<b>1.300</b>	<b>0,1%</b>
1.	sonstige Ausleihungen	1.300	0,0%	1.300	0,1%	1.300	0,1%
<b>B. Umlaufvermögen</b>		<b>986.000</b>	<b>37,5%</b>	<b>558.095</b>	<b>32,5%</b>	<b>540.571</b>	<b>33,8%</b>
<b>I. Vorräte</b>		<b>11.326</b>	<b>0,4%</b>	<b>11.826</b>	<b>0,7%</b>	<b>11.526</b>	<b>0,7%</b>
1.	Waren und sonstige Vorräte	11.326	0,4%	11.826	0,7%	11.526	0,7%
<b>II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände</b>		<b>741.239</b>	<b>28,2%</b>	<b>94.785</b>	<b>5,5%</b>	<b>91.285</b>	<b>5,7%</b>
1.	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	503.659	19,2%	33.659	2,0%	33.159	2,1%
2.	sonst. Forderungen und Vermögensgegenstände	237.580	9,0%	61.126	3,6%	58.126	3,6%
<b>III. Kassenbestände, Schecks und Guthaben bei Banken</b>		<b>233.436</b>	<b>8,9%</b>	<b>451.484</b>	<b>26,3%</b>	<b>437.760</b>	<b>27,4%</b>
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		<b>24.084</b>	<b>0,9%</b>	<b>24.584</b>	<b>1,4%</b>	<b>25.084</b>	<b>1,6%</b>
<b>Summe Aktiva</b>		<b>2.627.001</b>	<b>100%</b>	<b>1.719.780</b>	<b>100%</b>	<b>1.599.254</b>	<b>100%</b>

(in EUR)		31.12.2019 IST	%	31.12.2020 HR	%	31.12.2021 PLAN	%
<b>A. Eigenkapital</b>		<b>1.730.534</b>	<b>65,9%</b>	<b>1.174.613</b>	<b>68,3%</b>	<b>1.070.387</b>	<b>66,9%</b>
I.	Stammkapital	35.000	1,3%	35.000	2,0%	35.000	2,2%
II.	Kapitalrücklagen / Bilanzgewinn/-verlust	1.695.534	64,5%	1.139.613	66,3%	1.035.387	64,7%
<b>B. Investitionszuschüsse</b>		<b>112.500</b>	<b>4,3%</b>	<b>87.500</b>	<b>5,1%</b>	<b>62.500</b>	<b>3,9%</b>
<b>C. Rückstellungen</b>		<b>152.334</b>	<b>5,8%</b>	<b>160.334</b>	<b>9,3%</b>	<b>168.334</b>	<b>10,5%</b>
1.	sonstige Rückstellungen	152.334	5,8%	160.334	9,3%	168.334	10,5%
<b>D. Verbindlichkeiten</b>		<b>314.554</b>	<b>12,0%</b>	<b>230.254</b>	<b>13,4%</b>	<b>230.954</b>	<b>14,4%</b>
1.	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
2.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	214.440	8,2%	128.440	7,5%	128.940	8,1%
3.	sonstige Verbindlichkeiten	100.114	3,8%	101.814	5,9%	102.014	6,4%
<b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		<b>317.079</b>	<b>12,1%</b>	<b>67.079</b>	<b>3,9%</b>	<b>67.079</b>	<b>4,2%</b>
<b>Summe Passiva</b>		<b>2.627.001</b>	<b>100%</b>	<b>1.719.780</b>	<b>100%</b>	<b>1.599.254</b>	<b>100%</b>



## Personalplanung 2021

Personalaufwand	Status	Kosten
Angestellte/Fixteam des Hauses, 21 Personen	angestellt	1.066.322,70
Aufbauteam für Ausstellungen	angestellt	0,00
Angestellte Ausstellungsbetreuung	angestellt	299.575,48
Überstundenreserve		15.000,00
Personal Märchenbahn	angestellt	194.927,80
<b>Summe</b>		<b>1.575.825,97</b>

Für den Bereich des Kindermuseums bilden 21 fix angestellte MitarbeiterInnen die Basis der täglichen Arbeit, eine Person ist in Karenz. Kostensteigerungen in diesem Bereich entsprechen im Wesentlichen Gehaltskorrekturen sowie Indexanpassungen.

Im Bereich Märchenbahn arbeiten 11 MitarbeiterInnen im Fahr- und Verkaufsbetrieb.