



**ZOO
SCHWERIN**

Donnerstag, 12. Dezember 2019

Wirtschaftsplan 2020

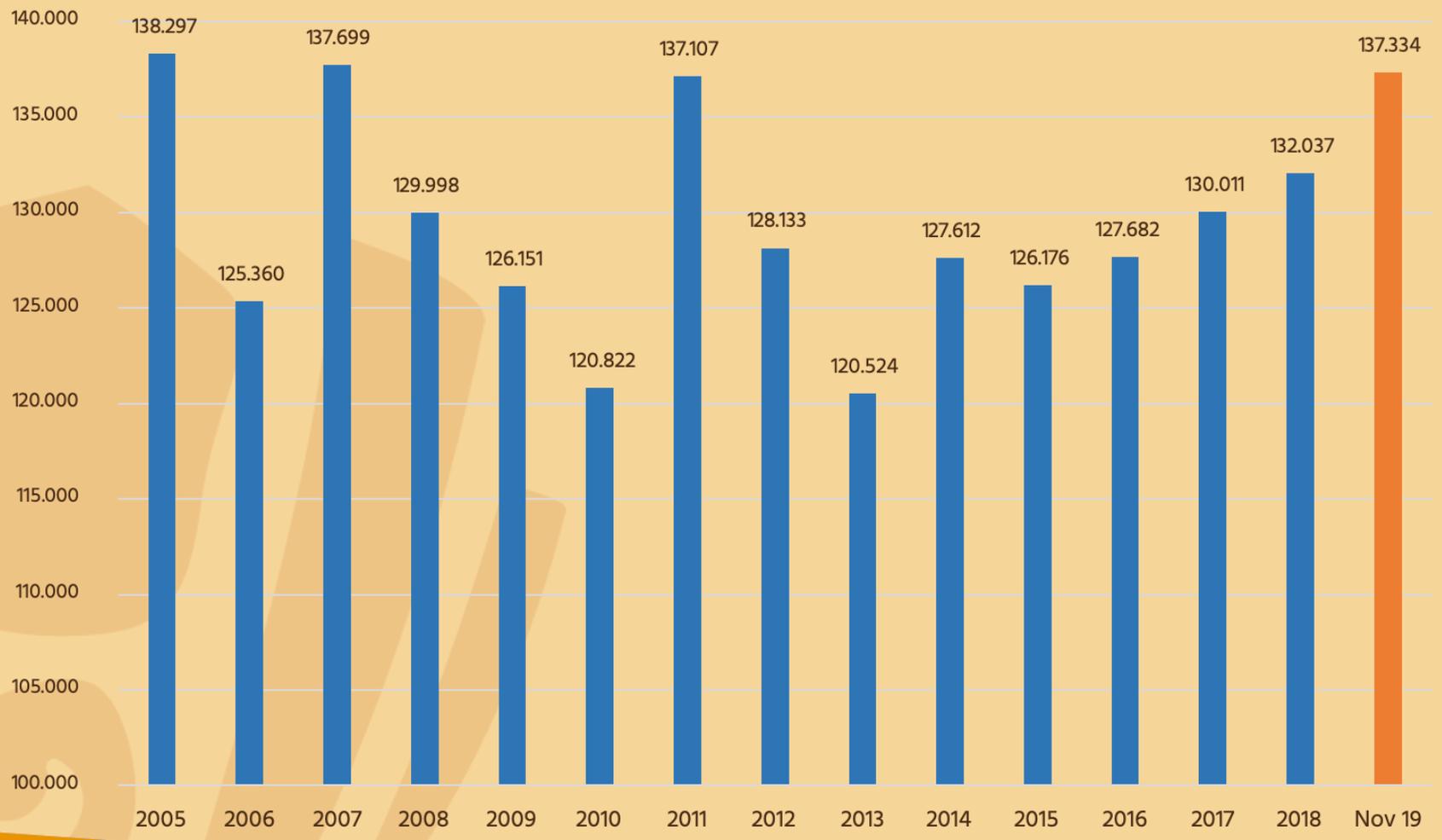
Zoologischer Garten Schwerin gGmbH





Verkaufte Tickets* (72% d. Erlöse)

Verkaufte Tickets* per Jahresende (2019 per Nov.)





Planungsprämissen WiPI 2020

- Erlösplanung basiert auf Basis der derzeit gültigen Entgeltordnung unter Annahme von 140.000 Besuchern im Planungsjahr (inkl. Familienjahreskarte)
- vereinbarte Erhöhung des Betriebsmittelzuschusses von 1.200 TEUR auf 1.224 TEUR
- Planung der Sachkosten auf Basis des IST 2018:
 - damit lediglich Abbildung des absolut Notwendigen
 - Aufwendungen für unerwartete Ereignisse wie Havarien sind nicht berücksichtigt



Planungsprämissen WiPI 2020

- In den Bereichen Tierpflege, Handwerk und Besucherservice ist die Unterstützung durch geförderter Mitarbeiter (Jobcenter) sowie auf Auszubildende und günstige Arbeitskräfte im Rahmen des FÖJ erforderlich
- Der Investitionsplan für 2020 in Höhe von TEUR 4.882 enthält im Wesentlichen bauliche Maßnahmen.
- Aufgrund des zeitlichen Versatzes zwischen Umsetzung der Investitionsmaßnahmen und der Ausreichung der Fördermitteln besteht ein stichtagsbezogener Liquiditätsbedarf, welcher über eine Kontokorrentlinie ausgeglichen werden soll
- Der geplante Verlust in Höhe von TEUR 10 mindert das vorhandene Eigenkapital.



	HR 2019 TEUR	WP 2020 TEUR	Plan 2021 TEUR	Plan 2022 TEUR	Plan 2023 TEUR
Umsatzerlöse	1.799	1.777	1.778	1.823	1.834
aktivierte Eigenleistungen	75	100	100	100	70
sonstige Erträge	1.645	1.794	2.037	2.056	2.088
Betriebsertrag	3.519	3.671	3.915	3.979	3.992
Material	-772	-709	-720	-731	-741
Personal	-1.854	-2.067	-2.098	-2.151	-2.205
Abschreibungen	-495	-510	-722	-680	-794
Sonstiger Aufwand	-357	-389	-396	-403	-411
Betriebsaufwand	-3.478	-3.675	-3.936	-3.965	-4.151
Betriebsergebnis	42	-4	-21	14	-159
Zinserträge	0	0	0	0	0
Zinsaufwand	-2	-1	-8	-37	-57
Ergebnis vor Steuern	40	-5	-28	-23	-216
Ergebnis nach Steuern	24	-6	-29	-24	-217
Sonstige Steuern	-10	-4	-4	-4	-4
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	14	-10	-33	-28	-221



Umsatzerlöse 2020

Umsatzerlöse aus Eintritt

1.274 TEUR

- Erlös je Besucher ergibt sich aus dem Ergebnis des ersten Halbjahres 2019.
- 71,7 % der Umsatzerlöse betreffen Eintrittsgelder

Umsatzerlöse aus Eintritt	Angabe in	IST 2018	HR 2019	WP 2020
Besucher	Anzahl	132.037	140.477	140.000
spezifischer Erlös je Besucher	EUR	9,40	9,18	9,10
Umsatzerlöse aus Eintritt	TEUR	1.241	1.289	1.274



Umsatzerlöse 2020

Übrige Umsatzerlöse:

- 28,3 % der Umsatzerlöse betreffen Nebeneinnahmen, i.d.R direkt abhängig von den Besucherzahlen

	IST 2018	HR 2019	WP 2020
Weitere Umsatzerlöse	TEUR	TEUR	TEUR
Verkauf von Souvenirs	115	116	116
Parkgebühren	87	109	110
Verkauf von Speisen und Getränken	74	77	75
Vermietung des Baumhauses	36	42	44
Tierfutterverkauf	21	24	23
Vermietung Bauernschänke	21	22	22
Führungen und Aktionen	20	29	20
sonstige Vermietung (Zooschule, kurzzeitige Vermietungen)	16	12	14
Geburtstagsfeiern	13	14	13
Vermietung Gasthof	6	6	6
Vermietung Betriebswohnhaus	22	19	3
Tierverkäufe	3	3	3
Weitere Umsatzerlöse	434	473	449



Sonstige betriebliche Erträge 2020

Sonstige betriebliche Erträge

1.794
TEUR

- Betriebsmittelzuschuss der Landeshauptstadt Schwerin
TEUR

1.224

Sonstige betriebliche Erträge	IST	HR	WP
	2018	2019	2020
	TEUR	TEUR	TEUR
Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens für Fördermittel und Investitionskostenzuschüsse	295	317	332
Personalkostenzuschüsse	128	79	169
Erträge aus Spenden und Tierpatenschaften	39	57	68
Sonstige betriebliche Erträge	462	453	569



Aufwendungen 2020

Materialaufwand

**709
TEUR**

- Anpassung der Futtermittel (+ 6 TEUR zu IST 2018)
- Kostensteigerung für Handelswaren eingeplant (+ 8 TEUR zu IST 2018)
- Instandhaltungsaufwand auf Basis IST 2018 (d. h. ohne Berücksichtigung von unerwarteten Ereignissen)

Materialaufwand	IST	HR	WP
	2018	2019	2020
	TEUR	TEUR	TEUR
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	310	338	336
Aufwand für bezogene Leistungen	354	434	373
Materialaufwand	664	772	709



Aufwendungen 2020

Personalaufwand

1.868 TEUR

- 41,75 V/T-Z
- Personalkostensteigerung gemäß Tarifvertrag TVÖD berücksichtigt
- Personalkosten betragen 65,3 % der zahlungswirksamen Aufwendungen
- Maßnahme „Teilhabechancengesetz“ als Personalkostenzuschuss berücksichtigt

Personalaufwand	IST	HR	WP
	2018	2019	2020
	TEUR	TEUR	TEUR
Personalentgelt	1.513	1.481	1.664
SV-Abgaben	353	373	403
Personalaufwand	1.866	1.854	2.067



Aufwendungen 2020

Abschreibungen

**510
TEUR**

auf Basis Anlagenbestand vom 1.1.2019 zuzüglich Zugänge

- Abschreibungen auf Bestand per 31.12.2018
TEUR 480
- Abschreibungen auf Investitionen 2019
TEUR 28
- Abschreibungen auf Investitionen 2020
TEUR 2

Sonstige betriebliche Aufwendungen

389 TEUR

- Geschäftsbesorgung
TEUR 153
- Werbungskosten 61 TEUR
- Mieten / Leasing 50 TEUR



Aufwendungen 2020

Steuern

5 TEUR

davon Steuern vom Einkommen und Ertrag

1 TEUR

- durch die anteilige Umlage der Gemein- und Personalkosten in den wirtschaftlichen Bereich (z. B. für Baumhausvermietung, diverse Verkaufsstellen, etc.) ergibt sich ein geringerer Gewinn für den wirtschaftlichen Bereich und damit reduziert sich die Steuerlast

davon Sonstige Steuern

4 TEUR

- betreffen KFZ-Steuern, Grundsteuern und die Übernachtungssteuer („Bettensteuer“)



Investitionen 2020

Investitionen gesamt

4.882 TEUR

Ausgewählte Projekte:

- | | |
|--|------------|
| • Neubau Löwenanlage | 4.132 TEUR |
| • Umbau Kassengebäude | 300 TEUR |
| • Weitere Maßnahmen Zooentwicklungskonzept | 150 TEUR |
| • Vorplanung Betriebshof / Quarantänestation | 100 TEUR |
| • Entwicklung neues Kassensystem | 100 TEUR |

Für 2019 und 2020 erfolgte die Anpassung des Investitionskostenzuschusses der Gesellschafterin von 102 TEUR auf 175 TEUR. Dafür entfällt der Investitionskostenzuschuss im Jahr 2021.



Vielen Dank



STARK
GEFÄHRDET
EN