



Sauerländer Besucherbergwerk GmbH
Wirtschaftsplan 2018

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2018 der Sauerländer Besucherbergwerk GmbH

Gesellschafter des Sauerländer Besucherbergwerkes sind die Gemeinde Bestwig und der Hochsauerlandkreis.

Die Geschäftstätigkeit der Sauerländer Besucherbergwerk GmbH erstreckt sich auf den Betrieb eines Besucherbergwerkes inklusive Bergbaumuseum auf der einen Seite sowie den Verkauf diverser Artikel im Kiosk auf der anderen Seite. Weitere Erträge generiert die GmbH aus der Vermietung und der Verpachtung der Gaststätte „Zur Lore“, der Durchführung von Grubenlightdinnern, dem Erhalt von Fotoprovisionen sowie diversen sonstigen Erträgen.

Bei den Umsatzerlösen geht die Geschäftsführung aufgrund des positiven Ergebnisses 2016 und der aktuellen Entwicklung 2017 (Stand Mitte Oktober 2017: 322.357 €) davon aus, dass diese in 2018 noch einmal steigen und zwar im Vergleich zu 2017 um ca. 6,5%.

Bei den sonstigen betrieblichen Erträgen ist ebenfalls eine Steigerung geplant, diese beläuft sich auf 14.735 € im Gegensatz zum Vorjahr und beruht hauptsächlich auf dem geplanten Verkauf eines Grundstückes an die Westnetz GmbH welcher sich mit 12.000,00 € erfolgswirksam auswirkt.

Beim Materialaufwand ist eine Einsparung von insgesamt 5.100 € gegenüber dem Vorjahr eingeplant. Zwar sind die Ansätze für Materialeinsatz Kiosk (aufgrund der gestiegenen Verkaufszahlen), Heizung und Personalgestellung höher angesetzt worden (insgesamt 7.000 €), aber dafür sind die Fremdleistungen aufgrund der veränderten Verbuchung beim Gleisbau in der Planung um 12.100 € reduziert worden.

Bei den Personalkosten berücksichtigt die Planung 2018 eine Erhöhung der Tarifentgelte ab Januar 2018 von 2,00%, die Kosten für die geplanten Grubenlightdinner, sowie die ganzjährige Besetzung der Stelle des Musumsleiters/-rin nach E10 Stufe 3.

Die Abschreibungen sind mit 75.000 € um 4.240 € höher angesetzt als im Vorjahr. Die Abschreibungen steigen aufgrund des geplanten Gleisbaus „Unter Tage“ weiter, diese werden aber fast vollständig durch die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten ausgeglichen.

Bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen ist insgesamt eine Erhöhung der Kosten um 3.350 € geplant, welche sich auf die folgenden Positionen bezieht: Arbeitskleidung, B+S Cardservice, Fahrtkosten, Versicherungen, sonstige Abgaben, sonstige betriebliche Aufwendungen, Ankäufe Sammlung und Telefon. Die Abweichung in der Planung ergibt sich aus dem Ergebnis 2016 und dem aktuellen Buchungsstand 2017.

Bei den Grundsteuern dagegen ist eine Einsparung von 450 € geplant. Der Ansatz 2018 orientiert sich an den tatsächlichen Ergebnissen 2016/2017.

Zwar steigen die Aufwendungen insgesamt, so dass sich saldiert eine Abweichung i. H. v. 24.563 € ergibt, diese werden aber komplett durch die gestiegenen Erträge i. H. v. 39.050 € aufgefangen, so dass sich insgesamt eine Verbesserung i. H. v. 14.487 € gegenüber dem Vorjahr ergibt.

	Ansatz 2018	Ansatz 2017	Differenz
Erträge	515.300,00 €	476.250,00 €	39.050,00 €
Aufwendungen	657.311,00 €	632.748,00 €	24.563,00 €
Ergebnis	-142.011,00 €	-156.498,00 €	-14.487,00 €

Im Vermögensplan plant die GmbH für 2018 den Neubau von 400 m Gleisanlagen mit 60.000 € sowie die Anschaffung eines Aufsitzrasenmähers i. H. v. 6.000 €, so dass dieser in Summe 66.000 € aufweist. Mit den Gleisbauarbeiten in 2018 ist die komplette Gleisanlage unter Tage erneuert.

Durch das geplante Ergebnis ergeben sich folgende Zuzahlungen für die Gesellschafter:

Gemeinde Bestwig:	71.005,50 € konsumtiv	}	104.005,50 €
	33.000,00 € investiv		
Hochsauerlandkreis:	71.005,50 € konsumtiv	}	104.005,50 €
	33.000,00 € investiv		

Sauerländer Besucherbergwerk GmbH

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2018

	Ansatz 2018	Ansatz 2017	Ergebnis 2016
	€	€	€
1. Umsatzerlöse	399.000	374.685	391.203
Erlöse Eintrittskarten	355.000	335.400	349.662,21
Erlöse Shop Kiosk	44.000	39.285	41.540,89
2. Sonstige betriebliche Erträge	116.300	101.565	164.419
sonstige Erträge	250	1.500	19.273
Foto Provisionen	5.000	5.000	4.908
Personalkostenerstattung Grubenlightdinner	26.650	26.650	29.445
Personalkostenerstattung bei Krankheit	0	0	7.260
Erträge Auflösung Rückstellung	0	0	145
Ertrag Auflösung SoPo	66.000	62.015	58.473
Restbuchwert SoPo	0	0	11.969
Erträge Vermietung und Verpachtung	6.400	6.400	1.672
Ertrag Veräußerung Grundstück	12.000	0	31.275
3. Materialaufwand	160.500	165.600	160.272
a) Aufwendungen für RHB u. bez. Waren	98.500	93.500	90.515
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	12.500	12.500	11.473
Materialaufwand Archiv/Ausstellungen	500	0	378
Wareneinkauf Kiosk	25.000	22.500	19.703
Heizung	12.000	10.000	10.824
Gas/Strom/Wasser	48.500	48.500	48.137
b) Aufwendungen für bez. Leistungen	62.000	72.100	69.757
Fremdleistungen	20.000	32.100	24.702
Personalgestellung Sachtleben	42.000	40.000	45.055
4. Personalaufwand	347.296	322.273	300.285
a) Löhne und Gehälter	281.368	263.493	246.558
b) Soziale Abgaben	65.928	58.780	53.727
5. Abschreibungen auf Sachanlagen	75.000	70.760	59.647
Abschreibungen auf Sachanlagen	75.000	70.760	59.647
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	73.115	72.265	82.957
Anlagenabgänge Restbuchwert	0	0	11.969
Reinigung	2.500	2.500	2.407
Verw.-k. (+Reise-Bewertungskosten)	19.265	19.265	21.998
Arbeitskleidung	3.000	2.750	2.905
Gebühren EC-Karte	0	0	89
B+S Services	1.500	1.000	1.024
Fahrtkosten und Fortbildung	2.000	1.500	1.376
Versicherungen	11.500	11.000	11.046
Beiträge	1.450	1.450	578
Sonstige Abgaben	100	0	53
Verzehrkarten Busfahrer	350	350	76
Werbekosten	16.000	16.000	13.637
Reparaturen, Instandhaltung	6.000	6.000	7.935
sonstige betriebliche Aufwendungen	1.000	0	0
Porto	500	500	414
Ausgaben Leihverkehr	0	0	0
Ankäufe Sammlung	500	250	866
Bücher und Zeitschriften	250	250	31
Museumspädagogik	500	500	0
Sonderausstellung	0	2.500	0
Telefon	2.000	1.750	2.304
Bürobedarf	2.200	2.200	2.540
Rechts- und Beratungskosten	2.500	2.500	1.710
7. Zinsen u. ähnliche Erträge	0	0	27
Zinserträge	0	0	27
8. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	650	650	512
Darlehenszinsen und Verwahrentgelt	650	650	512
9. Sonstige Steuern	750	1.200	754
Grundsteuer	750	1.200	754
10. Jahresergebnis	-142.011	-156.498	-48.777

Sauerländer Besucherbergwerk GmbH

Erfolgsplan für das Jahr 2018

	Ansatz 2018 €	Ansatz 2017 €	Ergebnis 2016 €
1. Umsatzerlöse	399.000	374.685	391.203
2. sonstige betriebliche Erträge	116.300	101.565	164.419
3. Materialaufwand	160.500	165.600	160.272
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	98.500	93.500	90.515
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	62.000	72.100	69.757
4. Personalaufwand	347.296	322.273	300.285
a) Löhne und Gehälter	281.368	263.493	246.558
b) soziale Abgaben	65.928	58.780	53.727
5. Abschreibungen auf Sachanlagen	75.000	70.760	59.647
auf Sachanlagen	75.000	70.760	59.647
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	73.115	72.265	82.957,25
Betriebsergebnis	-140.611	-154.648	-47.538
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	27
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	650	650	511,91
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-141.261	-155.298	-48.023
9. sonstige Steuern	750	1.200	753,86
Ergebnis nach Steuern	-142.011	-156.498	-48.777
10. Jahresergebnis	-142.011	-156.498	-48.777