WIRTSCHAFTSPLÄNE

Stadt Wernigerode

STADTWERKE WERNIGERODE GMBH

Wirtschaftsplan

2025

Stadtwerke Wernigerode GmbH

1. Erfolgsplan 2025 - 2028
2. Vermögensplan 2025
3. Investitionsplanung 2025 - 2028
4. Stellenplan 2025

1. Erfolgsplan

	Gewinn- und Verlustrechnung (in TEUR)					
	Ist lt. GuV 2023	lfd. Jahr 2024	**2025**	2026	2027	2028
1. Umsatzerlöse	132.256	105.766	108.765	109.059	111.345	111.145
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	614	0	0	0	0	0
3. andere aktivierte Eigenleistungen	162	124	90	124	124	124
sonst. betriebliche Erträge	1.031	1.823	781	786	986	986
davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil						
4. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-,Hilfs- u. Betriebsstoffe u. für bezogene Leistungen	86.002	60.882	64.385	70.771	72.895	72.945
	19.448	16.843	16.588	11.890	11.908	11.908
5. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	6.678	7.038	7.177	7.414	7.855	7.855
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	1.303	1.656	1.704	1.754	1.847	1.847
davon für Altersversorgung						
6. Abschreibungen:						
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und der Sachanlagen,	4.334	4.650	5.118	5.103	5.103	5.103
davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB						
davon nach § 254 HGB						
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten,	0	0	0	0	0	0
davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB						
davon nach § 254 HGB						
7. sonst. betriebliche Aufwendungen	4.986	5.412	5.096	5.052	5.049	5.049
davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil						
8. sonst. Zinsen u. ähnliche Erträge	24	81	80	4	4	4
davon aus verbundenen Unternehmen						
9. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	119	121	117	74	70	70
davon aus verbundenen Unternehmen						
10. Steuern vom Einkommen u. vom Ertrag	3.905	3.072	2.722	2.098	2.099	2.022
11. Ergebnis nach Steuern	**7.312**	**8.120**	**6.809**	**5.817**	**5.633**	**5.460**
12. sonstige Steuern	829	700	836	1.023	1.018	1.018
13. Jahresgewinn/-fehlbetrag	**6.483**	**7.420**	**5.973**	**4.794**	**4.615**	**4.442**

2. Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2025

	Finanzierungsmittel (Einnahmen)	TEUR	Erläuterung
1.	Zuführung zum Stammkapital		
2.	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen		
3.	Jahresgewinn	5.973	
4.	Zuführungen zu Sonderposten abzüglich Entnahmen		
5.	Zuweisungen u. Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeträge		
6.	Beiträge u. ähnlich Entgelte abzügl. Auflösungsbeträge		
7.	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen		
8.	Kredite	5.000	
	a.) Aufgabenträger		
	b.) Dritten		
9.	Abschreibungen u. Anlagenabgänge	5.118	
10.	Rückflüsse aus gewährten Krediten		
11.	erübrigte Mittel aus Vorjahren		
12.	Finanzierungsmittel insgesamt	16.091	

	Finanzierungsbedarf (Ausgaben)	Planansatz		Investitionen		
	Bezeichnung	Ausgaben des Wirtschafts-jahres TEUR	Finanzielle Verpflichtung für das Folgejahr z.B. Fortführung v. Baumaßnahmen TEUR	Gesamt-ausgabebedarf TEUR	bisher bereitgestellt TEUR	Erläuterungen
1.	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	13.137		13.137		
2.	Finanzanlagen (einschl. Kapitaleinlagen u. Umlagen					
3.	Rückzahlung von Stammkapital					
4.	Entnahme aus Rücklagen					
5.	Jahresverlust					
6.	Entnahme Sonderposten					
7.	Auflösung Ertragszuschüsse					
8.	Entnahme langfristiger Rückstellungen					
9.	Tilgung von Krediten	1.012		1.012		
10.	Gewährung von Krediten					
	a) an den Aufgabenträger					
	b) an Dritte					
11.	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren					
12.	Finanzierungsbedarf insgesamt	14.149		14.149		

3. Investitionsplanung

Einnahmen

	(TEUR)	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Zuweisungen und Zuschüsse	500	500	500	500
2.	Zuweisungen auf Grund einer Förderung von Investitionskosten				
3.	sonst. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand				
4.	Erwirtschaftete Abschreibungen	5.118	5.103	5.103	5.103
5.	Einnahmen aus dem Abgang von Anlagevermögen				
6.	Rückflüsse aus gewährten Darlehen				
7.	Kredite	5.000	500	500	500
8.	Herabsetzung des Umlaufvermögens				
9.	Mittel aus Vorjahren	5.259			
	Gesamteinnahmen des Vermögensplanes	15.877	6.103	6.103	6.103

Ausgaben

	(TEUR)	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Sachinvestitionen	13.137	5.000	5.000	5.000
2.	Finanzinvestitionen				
3.	Kredittilgung	1.012	1.013	1.014	1.015
	Gesamtausgaben des Vermögensplanes	14.149	6.013	6.014	6.015

4. Stellenplan 2025

		Zahl der Stellen im Planjahr (VbE)	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024 (VbE)
Geschäftsleitung		3	3
Angestellte		63	62
davon:	Teilzeitbeschäftigte	15	15
	Altersteilzeit	2	2
Arbeiter		39	37
davon:	Teilzeitbeschäftigte	0	0
	Altersteilzeit	0	0
Auszubildende		8	8
Insgesamt		113	110

Stadtwerke Wernigerode GmbH
Wernigerode

Bilanz zum 31. Dezember 2023

Aktiva	31.12.2023 EUR	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR	Passiva	31.12.2023 EUR	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	406.847,84		470.466,84	I. Gezeichnetes Kapital	2.500.000,00		2.500.000,00
II. Sachanlagen	56.127.841,82		52.372.958,41	II. Kapitalrücklage	15.121.903,42		15.121.903,42
III. Finanzanlagen	15.915,81		15.915,81	III. Andere Gewinnrücklagen	18.452.861,01		17.452.816,87
		56.550.605,47	52.859.341,06	IV. Jahresüberschuss	6.482.947,93		5.376.044,14
						42.557.712,36	40.450.764,43
B. Umlaufvermögen							
I. Vorräte							
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	931.919,64		882.490,94				
2. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	2.566.071,21		1.952.154,19	B. Rückstellungen			
3. Handelswaren	2.370.787,20		1.895.882,13	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	1.392.847,00		1.483.134,00
		5.868.778,05	4.730.527,26	2. Steuerrückstellungen	2.301.000,00		305.000,00
				3. Sonstige Rückstellungen	9.740.163,03		5.900.493,53
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände						13.434.010,03	7.688.627,53
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	16.342.115,20		19.279.820,70	C. Verbindlichkeiten			
2. Sonstige Vermögensgegenstände	3.699.136,38		8.082.545,87	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	8.209.728,28		9.222.942,79
		20.041.251,58	27.362.366,57	2. Erhaltene Anzahlungen	3.529.251,61		2.850.167,65
				3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	13.322.593,35		15.392.336,12
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		8.016.633,62	6.043.681,11	4. Sonstige Verbindlichkeiten	9.890.636,67		17.420.741,76
						34.952.209,91	44.886.188,32
C. Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten		466.663,58	2.029.919,28	D. Passiver Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	255,00
Summe der Aktiva		**90.943.932,30**	**93.025.835,28**	**Summe der Passiva**		**90.943.932,30**	**93.025.835,28**

Stadtwerke Wernigerode GmbH
Wernigerode

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsfjahr vom 1. Januar 2023 bis zum 31. Dezember 2023

	31.12.2023 EUR	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
1. Umsatzerlöse	138.135.869,48		147.236.022,66
darin enthaltene Stromsteuer	-3.800.420,68		-3.944.210,78
darin enthaltene Energiesteuer Gas	-2.079.304,63		-2.222.976,31
		132.256.144,17	141.068.835,57
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	613.917,02		1.701.899,81
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	161.938,38		130.507,09
4. Sonstige betriebliche Erträge	1.030.792,58	1.806.647,98	924.096,82
		134.062.792,15	143.825.339,29
5. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	86.002.408,12		104.749.463,86
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	19.447.519,11		14.850.615,70
		105.449.927,23	119.600.079,56
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	6.678.485,00		5.983.399,16
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	1.302.730,02		1.196.552,27
		7.981.215,02	7.179.951,43
7. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	4.334.042,62		3.968.407,02
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0,00		0,00
		4.334.042,62	3.968.407,02
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		4.986.619,21	4.388.975,01
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
a) Zinserträge allgemein	23.658,68		4.598,17
b) Zinserträge aus Abzinsung	271,00		107,00
		23.929,68	4.705,17
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
a) Zinsaufwendungen allgemein	83.087,83		81.065,23
b) Zinsaufwendungen aus Aufzinsung	35.583,00		32.815,44
		118.670,83	113.880,67
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		3.904.808,65	2.466.535,68
12. Ergebnis nach Steuern		7.311.738,27	6.112.215,09
13. Sonstige Steuern		828.790,34	736.170,95
14. Jahresüberschuss		**6.482.947,93**	**5.376.044,14**

Anlage 2

GEBÄUDE-UND WOHNUNGSBAUGESELLSCHAFT WERNIGERODE MBH

Wirtschaftsplan

2025

Gebäude- und Wohnungsbausgesellschaft

Wernigerode mbH

1. Erfolgsplan 2025 - 2028
2. Vermögensplan 2025
3. Investitionsplanung 2025 - 2028
4. Stellenplan 2025

1. Erfolgsplan

	Gewinn- und Verlustrechnung (in TEUR)				
	Ist lt. GuV 2023	lfd. Jahr 2024	**2025**	2026	2027
1. Umsatzerlöse	14.386	14.156	15.270	15.668	15.898
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	107	-153	75	0	0
3. andere aktivierte Eigenleistungen	8	0	0	0	0
sonst. betriebl. Erträge	428	433	134	215	215
davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil					
4. Materialaufwand	7.483	5.219	4.650	4.650	4.650
a) Aufwendungen für Roh-,Hilfs- u. Betriebsstoffe u. für bezogene Leistungen					
5. Personalaufwand					
a) Löhne und Gehälter	1.588	2.043	2.292	2.340	2.389
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	342	584	661	675	689
davon für Altersversorgung					
6. Abschreibungen:					
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. der Sachanlagen,	3.664	3.834	4.578	4.619	4.689
davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB					
davon nach § 254 HGB					
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten,					
davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB					
davon nach § 254 HGB					
7. sonst. betriebliche Aufwendungen	1.084	1.150	1.050	1.050	1.050
davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil					
8. sonst. Zinsen u. ähnliche Erträge	1	4	4	4	4
d. aus verbundenen Unternehmen					
9. Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	1.072	1.236	1.880	2.024	2.224
d. aus verbundenen Unternehmen					
10. Steuern v. Einkommen u. v. Ertrag	21	72	0	0	0
11. Ergebnis nach Steuern	**-323**	**302**	**373**	**530**	**426**
12. sonstige Steuern	278	278	353	353	353
13. Jahresgewinn/-fehlbetrag	-601	24	19	177	73

2. Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2025

	Finanzierungsmittel (Einnahmen)	TEUR	Erläu
1.	Zuführung zum Stammkapital	0	
2.	Zuführungen zu Rücklagen abzügl. Entnahmen	0	
3.	Jahresgewinn	19	
4.	Zuführungen zu Sonderposten abzügl. Entnahmen	485	Zuschuss BAFA fü
5.	Zuweisungen u. Zuschüsse abzügl. Auflösungsbeträge	0	
6.	Beiträge u. ähnl. Entgelte abzügl. Auflösungsbeträge	0	
7.	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzügl. Entnahmen	0	
8.	Kredite	8.130	
	a.) Aufgabenträger		
	b.) Dritten		
9.	Abschreibungen u. Anlagenabgänge	4.578	
10.	Rückflüsse aus gewährten Krediten	0	
11.	erübrigte Mittel aus Vorjahren	0	
12.	Finanzierungsmittel insgesamt	13.212	

	Finanzierungsbedarf (Ausgaben)	Planansatz		Investitionen	
	Bezeichnung	Ausgaben des Wirtschafts-jahres TEUR	Finanzielle Verpflichtung für das Folgejahr z.B. Fortführung v. Baumaßnahmen TEUR	Gesamt-ausgabebedarf TEUR	bisher bereitgestellt TEUR
1.	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	10.535			
2.	Finanzanlagen (einschl. Kapitaleinlagen und Umlagen	0			
3.	Rückzahlung von Stammkapital	0			
4.	Entnahme aus Rücklagen	0			
5.	Jahresverlust				
6.	Entnahme Sonderposten	0			
7.	Auflösung Ertragszuschüsse	80			
8.	Entnahme langfristiger Rückstellungen				
9.	Tilgung von Krediten	2.259			
10.	Gewährung von Krediten	0			
	a) an den Aufgabenträger				
	b) an Dritte				
11.	Finanzierungsfehlbetrag	0			
11.1.	Zahlungen aus Vorjahr	0			
12.	Finanzierungsbedarf	12.874			

3. Investitionsplanung

Einnahmen

	(TEUR)	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Zuweisungen und Zuschüsse				
2.	Zuweisungen auf Grund einer Förderung von Investitionskosten	485	0	0	0
3.	sonst. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentliche Hand				
4.	Erwirtschaftete Abschreibungen	4.578	4.619	4.689	5.133
5.	Einnahmen aus dem Abgang von Anlagevermögen	0	0	0	0
6.	Rückflüsse aus gewährten Darlehen				
7.	Kredite	8.130	7.600	9.000	15.000
8.	Herabsetzung des Umlaufvermögens				
9.	erübrigte Mittel aus Vorjahren Eigenmittel /Überschuss	19	177	73	-158
	Gesamteinnahmen des Vermögensplans	13.212	12.395	13.762	19.975

Ausgaben

	(TEUR)	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Sachinvestitionen	10.535	9.230	10.290	16.290
2.	Finanzinvestitionen	0	1	2	3
3.	Kredittilgung	2.259	2.475	2.638	3.076
	Gesamtausgaben des Vermögensplans	12.794	11.706	12.930	19.369

4. Stellenplan 2025

		Zahl der Stellen im Planjahr (VbE)	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.VJ (VbE)
Geschäftsleitung		1	1
Angestellte		25	25
davon:	Teilzeitbeschäftigte	2	2
	Altersteilzeit	2	2
Arbeiter		15	15
davon:	Teilzeitbeschäftigte	0	0
	Altersteilzeit	0	0
Auszubildende		2	2
Insgesamt		43	43

Gebäude-und Wohnungsbaugesellschaft Wernigerode mbH

Bilanz zum 31.12.2023

Aktiva			Vorjahr	Passiva			Vorjahr
	€	€	T€		€	€	T€
A. Anlagevermögen				**A. Eigenkapital**			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	92.567,51		133	I. Gezeichnetes Kapital	2.500.000,00		2.500
II. Sachanlagen	97.000.414,15		85.405	II. Kapitalrücklage	8.596.833,24		8.597
III. Finanzanlagen	11.616,00		12	III. Sonderrücklage gem. §27 Abs.2 DMBilG	39.204.157,69		39.204
		97.104.597,66	85.550	IV. Gewinnvortrag	7.403.426,99		7.216
B. Umlaufvermögen				V. Jahresfehlbetrag/-überschuss	-600.882,20		437
I. Zum Verkauf bestimmte Grundstücke und andere Vorräte						57.103.535,72	57.954
1. Noch nicht abgerechnete Betriebskosten	2.800.662,51		2.693				
2. zum Verkauf bestimmte fertige Bauten	36.948,90		0	**B. Sonderposten für Investitionszuwendungen zum Anlagevermögen**		609.615,36	676
3. Andere Vorräte	157.209,16		7				
		2.994.820,57	2.700				
II. Ford. und sonst.Vermögensgegenstände				**C. Rückstellungen**			
1. Forderungen aus Vermietung	116.927,26		111	1. Steuerrückstellungen	57.000,00		57
2. Forderungen aus anderen Lieferungen und Leistungen	10.000,00		20	2. Sonstige Rückstellungen	413.920,34		727
3. Forderungen gegen Gesellschafter	610.069,09		12.375			470.920,34	784
4. Sonstige Vermögensgegenstände	320.374,27		333				
		1.057.370,62	12.839	**D. Verbindlichkeiten**			
				1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	40.354.854,38		40.100
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		3.092.163,39	2.901	2. Erhaltene Anzahlungen	2.963.721,20		2.756
				3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.459.883,85		1.533
				4. Sonstige Verbindlichkeiten	235.265,64		303
						46.013.725,07	44.692
C. Rechnungsabgrenzungsposten		62.471,85	252				
				E. Rechnungsabgrenzungsposten		113.627,60	136
Summe Aktiva		**104.311.424,09**	**104.242**	**Summe Passiva**		**104.311.424,09**	**104.242**
Treuhandvermögen		1.541.078,25	1.282	Treuhandverbindlichkeiten		1.541.078,25	1.282

Gebäude-und Wohnungsbaugesellschaft Wernigerode mbH

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

	€	€	Vorjahr T€
1. Umsatzerlöse			
a) aus der Hausbewirtschaftung	13.479.831,29		12.549
b) aus Betreuungstätigkeit	0,00		0
c) aus dem Verkauf von Grundstücken	906.146,52		10.893
d) aus anderen Lieferungen und Leistungen	400,00		12
		14.386.377,81	23.454
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an zum Verkauf bestimmten Grundstücken mit fertigen oder unfertigen Bauten sowie unfertigen Leistungen		107.381,03	-4593
3. Andere aktivierte Eigenleistungen		7.863,68	28
4. Sonstige betriebliche Erträge		427.995,88	200
		14.929.618,40	19.089
5. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen			
a) Aufwendungen für Hausbewirtschaftung	7.450.674,67		11.258
b) Aufwendungen für Verkaufsgrundstücke	16.211,97		1
c) Aufwendungen für andere Lieferungen und Leistungen	15.987,75		15
		7.482.874,39	11.274
6. Rohergebnis		7.446.744,01	7.815
7. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	1.588.215,00		1.395
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	341.754,13		336
		1.929.969,13	1.731
8. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		3.663.985,29	3.525
darunter außerplanmäßige Abschreibung		0,00	0
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen		1.083.715,24	1.248
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		1.163,23	0
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		1.071.584,58	560
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		21.426,89	35
13. Ergebnis nach Steuern		-322.773,89	716
14. Sonstige Steuern		278.108,31	278
15. Jahresfehlbetrag/-überschuss		**-600.882,20**	**437**

GEMEINNÜTZIGE GESELLSCHAFT FÜR SOZIALEINRICHTUNGEN

WERNIGERODE MBH

Wirtschaftsplan

2025

Gemeinnützige Gesellschaft für Sozialeinrichtungen Wernigerode mbH

1. Erfolgsplan 2025 - 2028
2. Vermögensplan 2025
3. Investitionsplanung 2025 - 2028
4. Stellenplan 2025

1. Erfolgsplan

	Gewinn- und Verlustrechnung (in TEUR)					
	Ist lt. GuV 2023	lfd. Jahr HR 2024	**2025**	2026	2027	2028
1. Umsatzerlöse	28.743	31.901	33.816	34.493	35.528	36.949
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen						
3. andere aktivierte Eigenleistungen	423	458	469	485	770	770
sonst. betriebliche Erträge						
dav. Auflösungen v. Sonderposten mit Rücklageanteil	423	458	469	485	770	770
4. Materialaufwand	-1.864	-1.998	-2.217	-2.306	-2.375	-2.470
a) Aufwendungen für Roh-,Hilfs- u. Betriebsstoffe u. für bezogene Leistungen						
5. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	-17.457	-19.382	-20.517	-20.722	-21.551	-22.629
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-4.441	-4.685	-5.787	-5.845	-5.903	-5.962
davon für Altersversorgung						
6. Abschreibungen:						
a) auf imm. Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und der Sachanlagen,	-1.710	-1.718	-1.817	-1.833	-2.118	-2.118
dav. nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB	-1.710	-1.718	-1.817	-1.833	-2.118	-2.118
dav. nach § 254 HGB	-1.710	-1.718	-1.817	-1.833	-2.118	-2.118
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten,	-12	-12	-12	-12	-12	-12
dav. nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB						
dav. nach § 254 HGB						
7. sonst. betriebl.Aufwendungen	-2.714	-2.695	-3.369	-3.672	-3.745	-3.820
dav. Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil						
8. sonst. Zinsen u. ähnlich Erträge	8	86	61	61	61	61
dav. aus verbund. Unternehmen	0	0				
9. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	-93	-82	-100	-100	-100	-100
dav. aus verbund.Unternehmen	0	0	0			
10. Steuern v. Einkommen u. v. Ertrag	**-8**	**-22**	-14	-14	-14	-14
11. Ergebnis nach Steuern	875	1.852	513	535	539	654
12. sonstige Steuern						
13. Jahresgewinn/-fehlbetrag	875	1.852	513	535	539	654

2. Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2025

	Finanzierungsmittel (Einnahmen)	TEUR	Erläuterung
1.	Zuführung zum Stammkapital	0	
2.	Zuführungen zu Rücklagen abzügl. Entnahmen		
3.	Jahresgewinn	524	
4.	Zuführungen zu Sonderposten abzügl. Entnahmen	5.580	Zuschüsse der IB Bank für 2 Projekte
5.	Zuweisungen u. Zuschüsse abzügl. Auflösungsbeträge		
6.	Beiträge u. ähnl. Entgelte abzügl. Auflösungsbeträge	0	
7.	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzügl. Entnahmen	0	
8.	Kredite		
	a.) von Aufgabenträger	0	
	b.) von Dritten	0	
9.	Abschreibungen u. Anlagenabgänge	1.817	
10.	Rückflüsse aus gewährten Krediten		
11.	erübrigte Mittel aus Vorjahren	900	
12.	Finanzierungsmittel insgesamt	8.821	

	Finanzierungsbedarf (Ausgaben)	Planansatz		Investitionen		
	Bezeichnung	Ausgaben des Wirtschafts-jahres	Verpflichtungs-ermächtigungen des Wirtschaftsjahres	Gesamt-ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
		TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	
1.	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	8.241		8.241		
2.	Finanzanlagen (einschl. Kapitaleinlagen und Umlagen	0		0		
3.	Rückzahlung von Stammkapital	0		0		
4.	Entnahme aus Rücklagen					
5.	Jahresverlust					
6.	Entnahme Sonderposten					
7.	Auflösung Ertragszuschüsse					
8.	Entnahme langfristiger Rückstellungen					
9.	Tilgung von Krediten	277		277		
10.	Gewährung von Krediten					
	a) an den Aufgabenträger	0		0		
	b) an Dritte	0		0		
11.	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0		0		
12.	Finanzierungsbedarf insgesamt	8.518		8.518		

3. Investitionsplanung

Einnahmen

	(TEUR)	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Zuweisungen und Zuschüsse				
2.	Zuweisungen auf Grund einer Förderung von Investitionskosten	5.580	5.580		
3.	sonst. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand				
4.	Erwirtschaftete Abschreibungen	1.817	1.833	2.118	2.118
5.	Einnahmen aus dem Abgang von Anlagevermögen				
6.	Rückflüsse aus gewährten Darlehen				
7.	Kredite				
8.	Herabsetzung des Umlaufvermögens				
9.	erübrigte Mittel aus Vorjahren	1.852	513	535	539
	Gesamteinnahmen des Vermögensplans	9.249	7.927	2.653	2.658

Ausgaben

	(TEUR)	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Sachinvestitionen	8.241	6.000	2.200	2.200
2.	Finanzinvestitionen	0	0	0	0
3.	Kredittilgung	277	279	296	298
	Gesamtausgaben des Vermögensplans	8.518	6.279	2.496	2.498

4. Stellenplan 2025

	Zahl der Stellen im Planjahr (VbE)	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024 (VbE)
Geschäftsleitung	1	1
Beschäftigte in Vollzeit	55	60
Beschäftigte in Teilzeit	354,69	307,48
Beschäftigte in Altersteilzeit	0	0
Auszubildende	19,081	23,0
Bundesfreiwilligendienst	3,0	2
Gesamt	432,771	393,48

Gemeinnützige Gesellschaft für Sozialeinrichtungen Wernigerode mbH, Wernigerode

Bilanz zum 31. Dezember 2023

AKTIVSEITE

	31.12.2023		31.12.2022
	€	€	€
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
Software		61.075,00	70.018,50
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	21.102.550,72		20.832.642,72
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten einschließlich der Wohnbauten auf fremden Grundstücken	844.937,92		536.032,42
3. Technische Anlagen	576.179,10		673.678,50
4. Einrichtungen und Ausstattungen ohne Fahrzeuge	1.178.513,23		1.001.893,23
5. Fahrzeuge	33.090,00		29.871,00
6. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	581.787,90	24.316.058,87	537.069,88
III. Finanzanlagen			
1. Beteiligungen	23.360,00		23.360,00
2. Wertpapiere des Anlagevermögens	24.742,00		19.942,00
3. sonstige Ausleihungen	150.000,00	198.102,00	150.000,00
		24.577.235,87	23.874.628,35
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		75.095,34	64.868,38
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	973.638,02		872.712,25
2. sonstige Vermögensgegenstände	149.161,53	1.122.799,55	265.328,98
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		4.886.718,52	4.459.166,12
		6.084.613,41	5.662.075,73
C. Rechnungsabgrenzungsposten		21.473,84	31.788,02
		30.683.323,12	29.568.392,10

PASSIVSEITE

	31.12.2023		31.12.2022
	€	€	€
A. Eigenkapital			
1. Gezeichnetes Kapital	500.000,00		500.000,00
2. Gewinnrücklage	1.961.495,11		1.961.495,11
3. Gewinnvortrag	15.153.500,80		15.322.063,89
4. Jahresfehlbetrag/-überschuss	874.501,03		-168.563,09
		18.489.496,94	17.614.995,91
B. Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen zur Finanzierung des Sachanlagevermögens			
1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln für Investitionen	2.029.797,00		2.449.008,00
2. Sonderposten aus nicht-öffentlicher Förderung für Investitionen	33.940,00		37.682,00
		2.063.737,00	2.486.690,00
C. Rückstellungen			
sonstige Rückstellungen		998.271,96	1.246.967,46
D. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	194.681,59		247.493,05
2. Verbindlichkeiten aus öffentlichen Fördermitteln	58.500,00		0,00
3. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	8.255.715,78		7.461.732,82
4. sonstige Verbindlichkeiten	304.775,96		232.271,68
		8.813.673,33	7.941.497,55
E. Rechnungsabgrenzungsposten		318.143,89	278.241,18
		30.683.323,12	29.568.392,10

Gemeinnützige Gesellschaft für Sozialeinrichtungen Wernigerode mbH, Wernigerode

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2023 (01.01. bis 31.12.)

	2023		2022
	€	€	€
1. Erträge aus ambulanter, teilstationärer und vollstationärer Pflege sowie aus Kurzzeitpflege	22.503.963,67		20.432.950,66
2. Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	3.204.142,39		2.935.083,29
3. Erträge aus Zusatzleistungen und Transportleistungen	39.224,60		40.236,71
4. Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegebedürftigen	1.492.196,71		1.277.178,55
4a. Umsatzerlöse nach § 277 Absatz 1 des Handelsgesetzbuchs, soweit nicht in den Nummern 1 bis 4 enthalten	969.676,41		920.131,50
5. Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten	13.753,86		799,35
6. Andere aktivierte Eigenleistungen	144,00		0,00
7. Sonstige betriebliche Erträge	519.680,18		864.362,91
		28.742.781,82	26.470.742,97
8. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	17.457.085,47		16.236.499,66
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	4.440.829,37	21.897.914,84	4.348.129,29
9. Materialaufwand			
a) Lebensmittel	1.035.777,31		966.336,31
b) Aufwendungen für Zusatzleistungen	159.268,14		216.146,01
c) Wasser, Energie, Brennstoffe	669.048,37		659.183,79
d) Wirtschaftsbedarf / Verwaltungsbedarf	769.577,55	2.633.671,37	834.086,92
10. Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen		280.038,23	212.344,04
11. Steuern, Abgaben, Versicherungen		293.795,92	302.739,15
12. Mieten, Pacht, Leasing		309.583,66	336.302,76
		25.415.004,02	24.111.767,93

Gemeinnützige Gesellschaft für Sozialeinrichtungen Wernigerode mbH, Wernigerode

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2023 (01.01. bis 31.12.)

	2023		2022
	€	€	€
Zwischenergebnis		3.327.777,80	2.358.975,04
13. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		422.953,00	422.953,76
14. Abschreibungen auf			
a) immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	1.709.591,87		1.775.460,85
b) Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	12.339,14	1.721.931,01	11.482,72
15. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung		978.711,43	892.871,08
16. Sonstige betriebliche Aufwendungen		82.470,47	200.818,46
		-2.360.159,91	-2.457.679,35
Zwischenergebnis		**967.617,89**	**-98.704,31**
17. Erträge aus Finanzanlagen	0,00		304,18
18. Zinsen und ähnliche Erträge	8.349,20		1.898,87
19. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	93.378,99		71.940,61
20. Steuern	8.087,07		121,22
		-93.116,86	-69.858,78
21. Jahresfehlbetrag/-überschuss		**874.501,03**	**-168.563,09**

WERNIGERODE TOURISMUS GMBH

Wirtschaftsplan

2025

Wernigerode Tourismus GmbH

1. Erfolgsplan 2025 - 2028
2. Vermögensplan 2025
3. Investitionsplanung 2025 - 2028
4. Stellenplan 2025

1. Erfolgsplan

	Gewinn- und Verlustrechnung (in TEUR)					
	Ist lt. GuV 2023	lfd. Jahr 2024	**2025**	2026	2027	2028
1. Umsatzerlöse	4.125	4.345	4.700	4.879	4.879	4.879
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen						
3. andere aktivierte Eigenleistungen						
sonst. betriebliche Erträge	43	40	50	50	50	50
dav. Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil						
4. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-,Hilfs- u. Betriebsstoffe u. für bezogene Leistungen	1.713	1.843	1.761	2.125	1.761	2.125
5. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	1.763	1.950	2.084	2.078	2.224	2.224
b) soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung						
dav. für Altersversorgung						
6. Abschreibungen:						
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und der Sachanlagen,	40	40	41	41	41	41
dav. nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB						
dav. nach § 254 HGB						
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten,	0	0	0	0	0	0
dav. nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB						
dav. nach § 254 HGB						
7. sonst. betriebliche Aufwendungen	780	745	874	886	874	886
davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil						
8. sonst. Zinsen u. ähnliche Erträge	26	5	16	5	5	5
dav. aus verbundenen Unternehmen						
9. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen		4	5	5	5	5
dav. aus verbundenen Unternehmen						
10. Steuern vom Einkommen u. v. Ertrag		1	1	2	1	1
11. Ergebnis nach Steuern						
12. sonstige Steuern						
13. Jahresgewinn/-fehlbetrag						
14. Verlustausgleich Gesellschafter						
15. Bilanzgewinn	-102	-193	0	-203	29	-347

2. Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2025

	Finanzierungsmittel (Einnahmen)	TEUR	Erläuterung
1.	Zuführung zum Stammkapital		
2.	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen		
3.	Jahresgewinn		
4.	Zuführungen zu Sonderposten abzügich Entnahmen		
5.	Zuweisungen u. Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeträge		
6.	Beiträge u. ähnliche Entgelte abzüglich Auflösungsbeträge		
7.	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzügl. Entnahmen		
8.	Kredite		
	a.) von Aufgabenträger		
	b.) von Dritten		
9.	Abschreibungen und Anlagenabgänge	41	
10.	Rückflüsse aus gewährten Krediten		
11.	erübrigte Mittel aus Vorjahren	19	
12.	Finanzierungsmittel insgesamt	60	

Finanzierungsbedarf (Ausgaben)		Planansatz		Investitionen		
	Bezeichnung	Ausgaben des Wirtschafts-jahres TEUR	Finanzielle Verpflichtung für das Folgejahr z.B. Fortführung v. Baumaßnahmen TEUR	Gesamt-ausgabebedarf TEUR	bisher bereitgestellt TEUR	Erläuterungen
1.	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	60				
2.	Finanzanlagen (einschl. Kapitalein-lagen u. Umlagen					
3.	Rückzahlung von Stammkapital					
4.	Entnahme aus Rücklagen					
5.	Jahresverlust					
6.	Entnahme Sonderposten					
7.	Auflösung Ertragszuschüsse					
8.	Entnahme langfristiger Rückstellungen					
9.	Tilgung von Krediten					
10.	Gewährung von Krediten					
	a) an den Aufgabenträger					
	b) an Dritte					
11.	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren					
12.	Finanzierungsbedarf insgesamt	60				

3. Investitionsplanung

Einnahmen

(TEUR)	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1. Zuweisungen und Zuschüsse				
2. Zuweisungen auf Grund einer Förderung von Investitionskosten				
3. sonst. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand				
4. Erwirtschaftete Abschreibungen	41	41	41	41
5. Einnahmen aus dem Abgang von Anlagevermögen				
6. Rückflüsse aus gewährten Darlehen				
7. Kredite				
8. Herabsetzung des Umlaufvermögens				
9. erübrigte Mittel aus Vorjahren	19	19	19	19
Gesamteinnahmen des Vermögensplanes	60	60	60	60

Ausgaben

(TEUR)	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1. Sachinvestitionen	60	60	60	60
2. Finanzinvestitionen				
3. Kredittilgung				
Gesamtausgaben des Vermögensplanes	60	60	60	60

4. Stellenplan 2025

	Zahl der Stellen im Planjahr (VbE)	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024 (VbE)
Geschäftsleitung	2	2
Angestellte	27	26
davon: Teilzeitbeschäftigte	8	7
Altersteilzeit		
Arbeiter		
davon: Teilzeitbeschäftigte		
Altersteilzeit		
Auszubildende	1	1
Insgesamt	30	29

BILANZ
Wernigerode Tourismus GmbH, Wernigerode

AKTIVA	**31. Dezember 2023**		**31. Dezember 2022**	
	EUR	EUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		1,00		1,00
II. Sachanlagen				
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		182.189,00		87.864,00
III. Finanzanlagen				
1. Beteiligungen		5.000,00		5.000,00
B. Umlaufvermögen				
I. Vorräte				
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	7.684,32		7.447,46	
2. fertige Erzeugnisse und Waren	45.491,78	53.176,10	43.135,49	50.582,95
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	485.476,12		409.458,08	
2. Forderungen gegen Gesellschafter	0,00		0,00	
3. sonstige Vermögensgegenstände	53.001,64	538.477,76	80.246,88	489.704,96
III. Wertpapiere				
1. Sonstige Wertpapiere		780.860,00		760.189,00
IV. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		680.008,64		815.259,61
C. Rechnungsabgrenzungsposten		22.382,84		27.635,57
		2.262.095,34		**2.236.237,09**

PASSIVA	31. Dezember 2023		31. Dezember 2022	
	EUR	EUR	EUR	EUR
A. Eigenkapital				
I. Gezeichnetes Kapital		26.000,00		26.000,00
II. Kapitalrücklage		390.611,53		390.611,53
III. Gewinnrücklagen		1.312.920,29		1.353.090,33
IV. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		-102.311,32		-40.170,04
		1.627.220,50		1.729.531,82
B. Rückstellungen				
1. sonstige Rückstellungen		81.090,00		95.890,00
C. Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	223.521,23		221.811,09	
-davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 223.521,23 (EUR 221.881,09)				
2. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	221.296,85		117.924,56	
-davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 221.296,85 (EUR 117.924,56)				
3. sonstige Verbindlichkeiten	73.904,47	518.722,55	62.194,25	401.929,90
-davon aus Steuern EUR 29.735,94 (EUR 22.478,04)				
-davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 947,64 (EUR 1.032,52)				
-davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 73.904,47 (EUR 62.194,25)				
D. Rechnungsabgrenzungsposten		35.062,29		8.885,37
		2.262.095,34		**2.236.237,09**

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG
Wernigerode Tourismus GmbH, Wernigerode

	01.01.2023 bis 31.12.2023		01.01.2022 bis 31.12.2022	
	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse		4.125.144,54		4.044.308,32
2. Gesamtleistung		**4.125.144,54**		**4.044.308,32**
3. sonstige betriebliche Erträge		42.923,85		79.275,63
4. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	158.284,37		147.238,68	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.554.802,86	1.713.087,23	1.607.388,50	1.754.627,18
5. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	1.437.373,17		1.235.234,43	
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	326.336,71	1.763.709,88	292.868,21	1.528.102,64
-davon für Altersversorgung EUR 55.796,24 (VJ. EUR 49.747,76)				
6. Abschreibungen				
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		39.839,81		35.279,39
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		779.750,07		805.447,30
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		26.472,28		1.186,18
9. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00		39.811,00
10. Zinsen und sonstige Aufwendungen		0,00		966,66
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,00		0,00
12. Ergebnis nach Steuern		**-101.846,32**		**-39.464,04**
13. sonstige Steuern		465,00		706,00
14. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		**-102.311,32**		**-40.170,04**

PARK UND GARTEN GMBH WERNIGERODE

Wirtschaftsplan

2025

Park und Garten GmbH

Endgültig 18.12.2024

1. **Erfolgsplan 2025 - 2028**
2. **Vermögensplan 2025**
3. **Investitionsplanung 2025 - 2028**
4. **Stellenplan 2025**

1. Erfolgsplan

	Gewinn- und Verlustrechnung (in TEUR)					
	Ist lt. GuV 2023	lfd. Jahr 2024	**2025**	2026	2027	2028
1. Umsatzerlöse	854	841	937	950	960	970
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen						
3. andere aktivierte Eigenleistungen	9	0	0	0	0	0
sonst. betriebliche Erträge						
dav. Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil	23	31	31	31	31	31
Betriebskostenzuschüsse	495	470	470	460	450	450
Lohnkostenzuschüsse	85	70	41	16	10	0
Gesamterträge	1.466	1.412	1.479	1.457	1.451	1.451
4. Materialaufwand	203	173	178	170	169	169
a) Aufwendungen für Roh-,Hilfs- u. Betriebsstoffe u. für bezogene Leistungen						
5. Personalaufwand	978	1.024	1.060	1.080	1.090	1.090
a) Löhne und Gehälter						
b) soz. Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung						
davon für Altersversorgung						
6. Abschreibungen:	51	40	62	42	32	27
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und der Sachanlagen,						
dav. nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB						
davon nach § 254 HGB						
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten,						
dav. nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB						
dav. nach § 254 HGB						
7. sonst. betriebliche Aufwendungen	268	175	179	165	160	165
dav. Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil						
8. sonst. Zinsen u. ähnliche Erträge						
dav. aus verbundenen Unternehmen						
9. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen						
dav. aus verbundenen Unternehmen						
Gesamtkosten	1.500	1.412	1.479	1.457	1.451	1.451
10. Steuern v. Einkommen u. v.Ertrag	**6**	**0**	**0**	0	0	0
11. Ergebnis nach Steuern						
12. sonstige Steuern						
13. Jahresgewinn/-fehlbetrag	-40	0	0	0	0	0
14. Entnahme aus Rücklagen der Gesellschaft	40	0	0	0	0	0
15. Bilanzgewinn	0	0	0	0	0	0

2. Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2025

	Finanzierungsmittel (Einnahmen)	TEUR	Erläuterung
1.	Zuführung zum Stammkapital		
2.	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen		
3.	Jahresgewinn	0	
4.	Zuführungen zu Sonderposten abzüglich Entnahmen		
5.	Zuweisungen u. Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeträge		
6.	Beiträge u. ähnl. Entgelte abzügl. Auflösungsbeträge		
7.	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen		
8.	Kredite		
	a.) von Aufgabenträger		
	b.) von Dritten		
9.	Abschreibungen und Anlagenabgänge	62	
10.	Rückflüsse aus gewährten Krediten		
11.	erübrigte Mittel aus Vorjahren		
12.	Finanzierungsmittel insgesamt	62	

	Finanzierungsbedarf (Ausgaben)	Planansatz		Investitionen		
	Bezeichnung	Ausgaben des Wirtschafts-jahres TEUR	Finanzielle Verpflichtung für das Folgejahr z.B. Fortführung v. Baumaßnahmen TEUR	Gesamt-ausgabebedarf TEUR	bisher bereitgestellt TEUR	Erläuterungen
1.	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	40		40		
2.	Finanzanlagen (einschl. Kapitaleinlagen u. Umlagen					
3.	Rückzahlung von Stammkapital					
4.	Entnahme aus Rücklagen					
5.	Jahresverlust					
6.	Entnahme Sonderposten					
7.	Auflösung Ertragszuschüsse					
8.	Entnahme langfristiger Rückstellungen	22		22		
9.	Tilgung von Krediten					
10.	Gewährung von Krediten					
	a) an den Aufgabenträger					
	b) an Dritte					
11.	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren					
12.	Finanzierungsbedarf insgesamt	62		62		

3. Investitionsplanung

Einnahmen

	(TEUR)	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Zuweisungen und Zuschüsse				
2.	Zuweisungen auf Grund einer Förderung von Investitionskosten				
3.	sonst. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand				
4.	Erwirtschaftete Abschreibungen	62	42	32	27
5.	Einnahmen aus dem Abgang von Anlagevermögen				
6.	Rückflüsse aus gewährten Darlehen				
7.	Kredite				
8.	Herabsetzung des Umlaufvermögens				
9.	erübrigte Mittel aus Vorjahren				
	Gesamteinnahmen des Vermögensplanes	62	42	32	27

Ausgaben

	(TEUR)	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Sachinvestitionen	62	42	32	27
2.	Finanzinvestitionen				
3.	Kredittilgung				
	Gesamtausgaben des Vermögensplanes	62	42	32	27

4. Stellenplan 2025

		Zahl der Stellen im Planjahr (VbE)	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024 (VbE)
Geschäftsleitung		0,2	0,2
Angestellte		4,9	4,9
davon:	Teilzeitbeschäftigte	0,9	0,9
	Altersteilzeit	0	0
Arbeiter		17,53	16,25
davon:	Teilzeitbeschäftigte	13,95	13
	Altersteilzeit	0	
Auszubildende		0	0
Insgesamt		22,63	21,35

Park und Garten GmbH Wernigerode, Wernigerode

Bilanz zum 31. Dezember 2023

Aktiva

	31.12.2023	31.12.2022
	€	€
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	59.579,00	3.675,00
2. geleistete Anzahlungen	0,00	22.944,00
	59.579,00	26.619,00
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	161.040,00	117.470,00
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	30.433,00	40.436,00
3. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.792,00	3.141,10
	194.265,00	161.047,10
III. Finanzanlagen		
1. Wertpapiere des Anlagevermögens	25.000,00	25.000,00
2. Genossenschaftsanteile	400,00	400,00
	25.400,00	25.400,00
	279.244,00	**213.066,10**
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	20.718,31	24.606,37
2. Sonstige Vermögensgegenstände	13.590,60	100.622,38
	34.308,91	125.228,75
II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	477.563,17	505.361,57
	511.872,08	**630.590,32**
C. Rechnungsabgrenzungsposten	**5.949,61**	**7.141,53**
	797.065,69	**850.797,95**

Passiva

	31.12.2023	31.12.2022
	€	€
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00
II. Kapitalrücklage	80.740,99	80.740,99
III. Gewinnrücklagen		
Andere Gewinnrücklagen	33.283,60	33.283,60
IV. Gewinnvortrag	476.366,81	394.857,80
V. Jahresfehlbetrag/-überschuss	-40.462,26	81.509,01
	574.929,14	**615.391,40**
B. Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen	**103.415,23**	**126.660,27**
C. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	1.976,17	0,00
2. Sonstige Rückstellungen	94.680,25	81.377,33
	96.656,42	**81.377,33**
D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.617,88	11.527,37
2. Verbindlichkeiten gegen Gesellschafter	4.892,99	4.684,76
3. Sonstige Verbindlichkeiten	6.027,86	6.717,56
	14.538,73	**22.929,69**
E. Rechnungsabgrenzungsposten	**7.526,17**	**4.439,26**
	797.065,69	**850.797,95**

Park und Garten GmbH Wernigerode, Wernigerode

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023

	2023	2022
	€	€
1. Umsatzerlöse	845.181,37	804.932,11
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	8.610,00	0,00
3. Sonstige betriebliche Erträge	612.098,98	606.522,03
	1.465.890,35	**1.411.454,14**
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	288,11	774,18
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	202.872,14	144.191,10
	203.160,25	**144.965,28**
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	787.345,48	712.281,37
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	190.853,91	170.206,03
	978.199,39	**882.487,40**
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	51.409,29	41.837,61
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	267.979,11	256.756,21
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	14,50	23,73
9. Steuern vom Einkommen und Ertrag	5.529,07	3.745,36
10. Ergebnis nach Steuern	**-40.372,26**	**81.686,01**
11. Sonstige Steuern	90,00	177,00
12. Jahresfehlbetrag/-überschuss	**-40.462,26**	**81.509,01**

INNOVATIONS- UND GRÜNDERZENTRUM IM LANDKREIS HARZ GMBH

Wirtschaftsplan

2025

Innovations- und Gründerzentrum

im Landkreis Harz GmbH

1. Erfolgsplan 2025 - 2028
2. Vermögensplan 2025
3. Investitionsplanung 2025 -2028
4. Stellenplan 2025

1. Erfolgsplan

	Gewinn- und Verlustrechnung (in TEUR)					
	Ist lt. GuV 2023	lfd. Jahr 2024	**2025**	2026	2027	2028
1. Umsatzerlöse	453	856	1.227	1.119	1.124	889
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0	0	0
3. andere aktivierte Eigenleistungen						
sonst. betriebliche Erträge	105	13	7	7	7	7
davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil						
4. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-,Hilfs- u. Betriebsstoffe u. für bezogene Leistungen	103	320	673	606	611	375
5. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	267	330	339	315	315	315
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	59	77	80	74	74	74
davon für Altersversorgung						
6. Abschreibungen:						
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und der Sachanlagen,	17	17	20	20	20	20
davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB						
davon nach § 254 HGB						
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten,						
davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB						
davon nach § 254 HGB						
7. sonst. betriebliche Aufwendungen	99	106	109	99	99	100
davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil						
8. sonst. Zinsen u. ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
davon aus verbundenen Unternehmen						
9. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
davon aus verbundenen Unternehmen						
10. Steuern vom Einkommen u. vom Ertrag						
11. Ergebnis nach Steuern						
12. sonstige Steuern	6	6	3	3	3	3
13. Jahresgewinn/-fehlbetrag	6	12	10	8	8	9

2. Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2025

	Finanzierungsmittel (Einnahmen)	TEUR	Erläuterung
1.	Zuführung zum Stammkapital		
2.	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen		
3.	Jahresgewinn	10	
4.	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen		
5.	Zuweisungen und Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeträge		
6.	Beiträge u. ähnliche Entgelte		
7.	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen		
8.	Kredite		
	a.) von Aufgabenträger		
	b.) von Dritten		
9.	Abschreibungen und Anlagenabgänge	20	
10.	Rückflüsse aus gewährten Krediten		
11.	erübrigte Mittel aus Vorjahren		
12.	Finanzierungsmittel insgesamt	30	

	Finanzierungsbedarf (Ausgaben)	Planansatz		Investitionen		
	Bezeichnung	Ausgaben des Wirtschafts-jahres TEUR	Finanzielle Verpflichtung für das Folgejahr z.B. Fortführung v. Baumaßnahmen TEUR	Gesamt-ausgabebedarf TEUR	bisher bereitgestellt TEUR	Erläuterungen
1.	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	20	10	30	30	
2.	Finanzanlagen (einschließlich Kapitalein-lagen und Umlagen					
3.	Rückzahlung von Stammkapital					
4.	Entnahme aus Rücklagen					
5.	Jahresverlust					
6.	Entnahme Sonderposten					
7.	Auflösung Ertragszuschüsse					
8.	Entnahme langfristiger Rückstellungen					
9.	Tilgung von Krediten					
10.	Gewährung von Krediten					
	a) an den Aufgabenträger					
	b) an Dritte					
11.	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren					
12.	Finanzierungsbedarf insgesamt	20	10	30		

3. Investitionsplanung

Einnahmen

	(TEUR)	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Zuweisungen und Zuschüsse				
2.	Zuweisungen auf Grund einer Förderung von Investitionskosten				
3.	sonst. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand				
4.	Erwirtschaftete Abschreibungen	20	20	20	20
5.	Einnahmen aus dem Abgang von Anlagevermögen				
6.	Rückflüsse aus gewährten Darlehen				
7.	Kredite				
8.	Herabsetzung des Umlaufvermögens				
9.	erübrigte Mittel aus Vorjahren	10		30	
	Gesamteinnahmen des Vermögensplanes	30	20	50	20

Ausgaben

	(TEUR)	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Sachinvestitionen	30	20	50	20
2.	Finanzinvestitionen	0	0	0	0
3.	Kredittilgung	0	0	0	0
	Gesamtausgaben des Vermögensplanes	30	20	50	20

4. Stellenplan 2025

		Zahl der Stellen im Planjahr (VbE)	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024 (VbE)
Geschäftsleitung		1,0	1,0
Angestellte		9	8
in VbE		6,4	5,9
davon:	Teilzeitbeschäftigte	2,4	1,9
	Altersteilzeit	0,0	0,0
Arbeiter		1,0	1,0
in VbE		0,3	0,3
davon:	Teilzeitbeschäftigte	0,3	0,3
	Altersteilzeit	0,0	0,0
Auszubildende		0,0	0,0
Insgesamt		11,0	10,0
in VbE		7,7	7,2

Innovations- und Gründerzentrum
im Landkreis Harz GmbH, Wernigerode

Bilanz zum 31. Dezember 2023

Aktiva

	31.12.2023	31.12.2022
	€	€
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	21.724,50	6.384,50
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	36.463,85	37.667,35
2. Technische Anlagen und Maschinen	20.935,00	19.782,00
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	44.738,00	48.887,50
	102.136,85	106.336,85
	123.861,35	**112.721,35**
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
unfertige Leistungen	4.900,00	4.950,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	34.897,88	29.570,13
2. Sonstige Vermögensgegenstände	14.171,09	59.486,49
	49.068,97	89.056,62
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	220.212,08	220.718,44
	274.181,05	**314.725,06**
C. Rechnungsabgrenzungsposten	**2.685,93**	**784,00**
	400.728,33	**428.230,41**

Passiva

	31.12.2023	31.12.2022
	€	€
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	25.600,00	25.600,00
II. Gewinnrücklagen		
Andere Gewinnrücklagen	137.574,25	124.706,69
III. Jahresüberschuss	6.387,71	12.867,56
	169.561,96	**163.174,25**
B. Rückstellungen		
Sonstige Rückstellungen	112.016,55	194.649,22
	112.016,55	**194.649,22**
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	8.692,56	18.930,19
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	57.212,35	6.675,02
3. Sonstige Verbindlichkeiten	53.244,91	44.801,73
	119.149,82	**70.406,94**
	400.728,33	**428.230,41**

Innovations- und Gründerzentrum
im Landkreis Harz GmbH, Wernigerode

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023

	2023	2022
	€	€
1. Umsatzerlöse	453.175,79	622.132,46
2. Verminderung/Erhöhung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen	-50,00	50,00
3. Sonstige betriebliche Erträge	105.398,98	10.694,11
	558.524,77	**632.876,57**
4. Materialaufwand		
Aufwendungen für bezogene Leistungen	**103.358,80**	**200.588,71**
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	267.240,04	242.859,21
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	59.258,20	52.969,06
	326.498,24	**295.828,27**
6. Abschreibungen auf Sachanlagen	17.091,66	17.809,05
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	98.880,63	99.054,55
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	213,28	0,12
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	292,25	499,79
10. Ergebnis nach Steuern	**12.616,47**	**19.096,32**
11. Sonstige Steuern	6.228,76	6.228,76
12. Jahresüberschuss	**6.387,71**	**12.867,56**

Philharmonisches Kammerorchester Wernigerode GmbH

Wirtschaftsplan

2025

Philharmonisches Kammerorchester

Wernigerode GmbH

1. Erfolgsplan 2025 - 2028
2. Vermögensplan 2025
3. Investitionsplanung 2025 - 2028
4. Stellenplan 2025

3.3. Ergebnisplan

Ergebnisplan						
Bezeichnung:	**2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**
Erträge:	vorläufig					
1. Umsatzerlöse •	**554.079**	**500.000**	**480.000**	**500.000**	**500.000**	**500.000**
Konzerteinnahmen						
2. Sonst. ordentl.Erträge •	**1.735.855**	**2.021.600**	**2.141.900**	**2.244.800**	**2.312.800**	**2.382.800**
Fördermittel Landkreis	707.900	669.600	697.700	727.300	747.900	769.100
Fördermittel Land	527.700	816.300	862.700	911.400	945.400	980.400
Fördermittel Stadt	360.400	435.700	454.000	473.100	486.500	500.300
Förderverein	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
dav. für Konzerte						
Orchesterstiftung	7.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Stiftung Stadtwerke		0				
Zwischensumme 1	**1.615.500**	**1.939.100**	**2.031.900**	**2.129.300**	**2.197.300**	**2.267.300**
Fördermittel Schlossfestspiele:						
Projektförderung Land	36.637	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Projektförderung Stadt an FV PKOW	3.500	0	2.500	2.000	2.000	2.000
Vertrag Kinderprojekt Stadt	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Zuwendung Stadt WR Konzerte						
Sponsoren	35.500	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Spenden	9.718	10.000	10.000	16.000	16.000	16.000
Zuwendung Musikschule Gem.konz.		0	0	0		0
Zuwendung Lotto-Toto GmbH	32.000	10.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Zwischensumme 2	**120.355**	**82.500**	**110.000**	**115.500**	**115.500**	**115.500**
Zuwendung ODE Auswärtiges Amt		**0**	**0**	**0**		**0**
Zwischensumme 3		**0**	**0**	**0**		**0**
3. Sonst. Erträge •	**59.486**	**40.000**	**40.000**	**40.000**	**40.000**	**40.000**
(i. W. Zinserträge)						
Summe Erträge: (Summe •) **	**2.349.420**	**2.561.600**	**2.661.900**	**2.784.800**	**2.852.800**	**2.922.800**
Aufwendungen:						
1. Personalaufwand PKOW	1.532.695	1.752.233	1.724.460	1.983.129	2.042.623	2.103.902
2. Veranstaltungskosten incl.	759.451	570.000	600.000	620.000	620.000	620.000
Honorare, Künstlersozialkasse**						
3. Geschäftskosten	277.946	120.000	150.000	150.000	150.000	150.000
4. Abschreibungen	31.303	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
Summe Aufwendungen:	**2.601.395**	**2.461.233**	**2.493.460**	**2.772.129**	**2.831.623**	**2.892.902**
Verlust/Fehlbedarf	**-251.975**	**100.367**	**168.440**	**12.671**	**21.177**	**29.898**
Entnahme aus Gewinnrücklage	**-160.082**					
Jahresüberschuss						
Gewinnvortrag aus Vorjahren			8.474	176.914	189.585	210.762
Einstellung in Gewinnrücklagen		8.474	168.440	12.671	21.177	29.898
Bilanzgewinn:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Bilanzverlust:	**-91.893**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

3.4. Finanzplan

Finanzplan							
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorläufiges Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres
		2023	2024	**2025**	2026	2027	2028
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.726.179	1.971.600	2.091.900	2.188.800	2.256.800	2.326.800
3	+ sonstige Transfererträge						
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	567.622	550.000	530.000	556.000	556.000	556.000
6	+ sonstige Einzahlungen	53.004	39.900	39.900	39.900	39.900	39.900
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	2.616	100	100	100	100	100
8	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.349.420**	**2.561.600**	**2.661.900**	**2.784.800**	**2.852.800**	**2.922.800**
9	Personalauszahlungen	1.199.414	1.409.049	1.357.843	1.561.519	1.608.365	1.656.616
10	+ Versorgungsauszahlungen	333.281	343.183	366.617	421.610	434.258	447.286
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	759.451	570.000	600.000	620.000	620.000	620.000
12	+ Transferauszahlungen						
13	+ sonstige Auszahlungen	308.689	138.900	168.900	168.900	168.900	168.900
14	+ Zinsen und ähnliche Auszahlungen	560	100	100	100	100	100
15	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.601.395**	**2.461.233**	**2.493.460**	**2.772.429**	**2.831.623**	**2.892.902**
16	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)**	**-251.975**	**100.367**	**168.440**	**12.671**	**21.177**	**29.898**
17	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen und -beiträgen						
18	+ Einzahlungen aus der Veränderung des Anlagevermögens						
19	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20	Auszahlungen für eigene Investitionen						
21	+ Auszahlungen für Zuwendungen für Investitionsförderungsmaßnahmen						
22	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
23	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 19 und 22)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Summe Zeilen 16 und 23)**	**-251.975**	**100.367**	**168.440**	**12.671**	**21.177**	**29.898**
25	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
26	./. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, sonstige Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
27	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquititätsreserven						
29	./. Auszahlungen an Liquiditätsreserven						
30	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Summe aus den Salden der Finanzierungstätigkeit und der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Summe Zeilen 27 und 30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Summe aus dem Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag und aus den Salden der Finanzierungstätigkeit und der Inanspruchnahme von Liquitätsreserven (Summe Zeilen 24 und 31)**	**-251.975**	**100.367**	**168.440**	**12.671**	**21.177**	**29.898**
33	+ Voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	72.970	11.949	112.316	280.756	293.427	314.605
34	**= Voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres**	**-179.005**	**112.316**	**280.756**	**293.427**	**314.605**	**344.503**

3.5. Investitionsplan

	Investitionsplanung				
	Einnahmen				
		Planjahr	Folgejahre		
	(TEUR)	2025	2026	2027	2028
1.	Zuweisungen und Zuschüsse				
2.	Zuweisungen auf Grund einer Förderung von Investitionskosten				
3.	sonst. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentl. Hand				
4.	Erwirtschaftete Abschreibungen	19.000	19.000	19.000	19.000
5.	Einnahmen aus dem Abgang von Anlagevermögen				
6.	Rückflüsse aus gewährten Darlehen				
7.	Kredite				
8.	Herabsetzung des Umlauf-vermögens				
9	erübrigte Mittel aus Vorjahren				
	Gesamteinnahmen des Vermögensplane	**19.000**	**19.000**	**19.000**	**19.000**
	Ausgaben				
		Planjahr	Folgejahre		
	(TEUR)	2025	2026	2027	2028
1.	Sachinvestitionen	19.000	19.000	19.000	19.000
2.	Finanzinvestitionen				
3.	Kredittilgung				
	Gesamtausgaben des Vermögensplanes	**19.000**	**19.000**	**19.000**	**19.000**

3.6. Personal- und Stellenplan 2025 – 2029

Lfd. Nr.	Stellenbezeichnung	Tarifgruppe 2025		Tarifgruppe 2026-2029	
1	Geschäftsführer/in	Sondervertrag		Sondervertrag	
2	Künstlerischer Leiter	Sondervertrag		Sondervertrag	
3	Verwaltungsmanager/in	Außer Tarif		Außer Tarif	
4	Orchestermanager/in	Außer Tarif		Außer Tarif	
5	Projektmanagement	Außer Tarif	N.N.	Außer Tarif	N.
6	Technische Leitung	Außer Tarif		Außer Tarif	
7	Technischer Mitarbeiter	Außer Tarif	N.N.	Außer Tarif	N.
8	1. Konzertmeister	Sondervertrag		Sondervertrag	
9	stellv. Konzertmeister	90 % des TVK		100 % des TVK	
10	1. Violine tutti	90 % des TVK		100 % des TVK	
11	1. Violine tutti	90 % des TVK		100 % des TVK	
12	1. Violine tutti	90 % des TVK		100 % des TVK	
13	1. Violone tutti	Praktikant/in Außer Tarif	N.N.	Praktikant/in Außer Tarif	N.
14	Stimmführer 2. Violine	90 % des TVK		100 % des TVK	
15	2. Violine tutti	90 % des TVK		100 % des TVK	
16	2. Violine tutti	90 % des TVK		100 % des TVK	
17	2. Violine tutti	Praktikant/in Außer Tarif	N.N.	Praktikant/in Außer Tarif	N
18	Solo-Bratsche	90 % des TVK		100 % des TVK	
19	Solo-Bratsche	90 % des TVK		100 % des TVK	
20	Bratsche tutti	90 % des TVK		100 % des TVK	
21	Bratsche tutti	Praktikant/in Außer Tarif	N.N.	Praktikant/in Außer Tarif	N
22	Solo-Violoncello	90 % des TVK		100 % des TVK	
23	stellv. Solo-Violoncello	90 % des TVK		100 % des TVK	
24	Violoncello	Praktikant/in Außer Tarif	N.N.	Praktikant/in Außer Tarif	N
25	Solo-Kontrabass	90 % des TVK		100 % des TVK	
26	Kontrabass	Praktikant/in Außer Tarif	N.N.	Praktikant/in Außer Tarif	N
27	Solo-Flöte	90 % des TVK		100 % des TVK	
28	stellv. Solo-Flöte/ Piccolo	90 % des TVK		100 % des TVK	
29	Solo-Oboe	90 % des TVK		100 % des TVK	
30	Oboe	Praktikant/in Außer Tarif		Praktikant/in Außer Tarif	
31	Solo-Fagott	90 % des TVK		100 % des TVK	
32	Solo-Horn	90 % des TVK		100 % des TVK	
33	2. Horn	90 % des TVK		100 % des TVK	
34	Solo-Trompete/ Piccolo	90 % des TVK	N.N.	100 % des TVK	N
35	Klarinette	90 % des TVK		100 % des TVK	
36	Cembalo/Klavier	90 % des TVK	N.N.	100 % des TVK	N
37	Schlagwerk	90 % des TVK	N.N.	100 % des TVK	N

BILANZ zum 31. Dezember 2023

Philharmonisches Kammerorchester Wernigerode GmbH, 38855 Wernigerode

AKTIVA

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	7.145,50	14.096,00
II. Sachanlagen		
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	80.565,50	88.427,50
Summe Anlagevermögen	87.711,00	102.523,50
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
1. fertige Erzeugnisse und Waren	500,00	500,00
2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	5.145,00-	0,00
	4.645,00-	500,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	13.431,50	30.837,50
	13.431,50	30.837,50
Übertrag	83.066,00	103.023,50

PASSIVA

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	25.700,00	25.700,00
II. Gewinnrücklagen		
1. satzungsmäßige Rücklagen	160.081,64	160.081,64
III. Jahresfehlbetrag	251.974,57	
IV. Bilanzgewinn		0,00
nicht gedeckter Fehlbetrag	66.192,93	0,00
Summe Eigenkapital	0,00	185.781,64
B. Rückstellungen		
1. sonstige Rückstellungen	7.000,00	6.000,00
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 124.456,71 (Euro 55.142,16)	124.456,71	55.142,16
2. sonstige Verbindlichkeiten - davon aus Steuern Euro 16.550,05 (Euro 16.095,63) - davon im Rahmen der sozialen Sicherheit Euro 133,00 (Euro 133,00)	45.605,31	74.627,58
	170.062,02	129.769,74
Übertrag	7.000,00	191.781,64

BILANZ zum 31. Dezember 2023

Philharmonisches Kammerorchester Wernigerode GmbH, 38855 Wernigerode

AKTIVA

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag	83.066,00	103.023,50
	13.431,50	30.837,50
2. sonstige Vermögensgegenstände	20.940,52	36.176,88
	34.372,02	67.014,38
III. Wertpapiere		
1. sonstige Wertpapiere	0,00	91.958,99
IV. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	11.948,94	72.970,31
Summe Umlaufvermögen	41.675,96	232.443,68
C. Rechnungsabgrenzungsposten	3.352,13	5.669,20
D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	66.192,93	0,00
	198.932,02	**340.636,38**

PASSIVA

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag	7.000,00	191.781,64
	170.062,02	129.769,74
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 45.605,31 (Euro 74.627,58)		
	170.062,02	129.769,74
D. Rechnungsabgrenzungsposten	21.870,00	19.085,00
	198.932,02	**340.636,38**

	Geschäftsjahr Euro	%	Vorjahr Euro	%
1. Umsatzerlöse	554.079,31	100,00	549.732,59	100,00
2. Gesamtleistung	**554.079,31**	**100,00**	**549.732,59**	**100,00**
3. sonstige betriebliche Erträge				
a) übrige sonstige betriebliche Erträge	1.736.280,91	313,36	1.691.827,46	307,75
4. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	324,98	0,06	0,00	0,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	524.451,61	94,65	696.613,32	126,72
	524.776,59	94,71	696.613,32	126,72
5. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	1.199.413,77	216,47	1.140.906,89	207,54
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	302.712,61	54,63	290.715,89	52,88
	1.502.126,38	271,10	1.431.622,78	260,42
6. Abschreibungen				
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	31.302,83	5,65	46.128,03	8,39
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	496,39	0,09
	31.302,83	5,65	46.624,42	8,48
7. sonstige betriebliche Aufwendungen				
a) Raumkosten	115.644,78	20,87	92.954,61	16,91
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	14.524,91	2,62	13.226,12	2,41
c) Reparaturen und Instandhaltungen	19.083,41	3,44	17.935,52	3,26
d) Fahrzeugkosten	11.856,06	2,14	12.364,19	2,25
e) Werbe- und Reisekosten	210.417,23	37,98	279.768,51	50,89
f) Kosten der Warenabgabe	16.491,04	2,98	12.825,46	2,33
	388.017,43-		429.074,41-	
Übertrag	232.154,42		66.699,53	

	Geschäftsjahr Euro	%	Vorjahr Euro	%
Übertrag	232.154,42 388.017,43-		66.699,53 429.074,41-	
g) verschiedene betriebliche Kosten	97.855,36	17,66	160.572,65	29,21
h) Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	101,59	0,02	0,50	0,00
i) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	508,47	0,09	40.500,00	7,37
	486.482,85	87,80	630.147,56	114,63
8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	2.194,11	0,40	89,46	0,02
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	421,60	0,08	3.072,78	0,56
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	12.973,94	2,36
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	51,85	0,01	213,29	0,04
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0,00	810,42	0,15
13. Ergebnis nach Steuern	**251.764,57-**	**45,44-**	**574.283,44-**	**104,47-**
14. sonstige Steuern	210,00	0,04	210,00	0,04
15. Jahresfehlbetrag	**251.974,57**	**45,48**	**574.493,44**	**104,50**
16. Entnahmen aus Gewinnrücklagen				
a) aus satzungsmäßigen Rücklagen			574.493,44	104,50
17. Bilanzgewinn			**0,00**	**0,00**

BROCKENHAUS GMBH

Wirtschaftsplan

2025

Brockenhaus GmbH

1. Erfolgsplan 2025
2. Finanzplan 2025 - 2028
3. Investitionsplanung 2025
4. Stellenplan 2025

Wirtschaftsplan 2025 der Brockenhaus GmbH

I. Erfolgsplan 2025 (Gesamtübersicht), ALLE ANGABEN NETTO

		Ist 2023	Plan 2024	Vor.Ist 2024	**Plan 2025**
		EUR	EUR	EUR	**EUR**
1.	Umsatzerlöse				
1. 1	Museum	246.852	280.000	244.000	**280.000**
1. 2	Café	119.694	135.000	120.000	**135.000**
1. 3	Shop	218.185	200.000	230.000	**240.000**
1. 4	Scharfenstein	38.790	50.000	42.000	**50.000**
1. 5	Hohnehof	111.272	110.000	126.000	**135.000**
		734.793	775.000	762.000	**840.000**
2.	Sonstige Erträge				
2. 1	Allgemein	9.276	0	2.500	**0**
2. 2	Erträge Auflösung SoPo Investition	59.687	60.000	60.000	**60.000**
2. 3	Förderung / Sponsoring				
	- Personalkosten	0	6.000	0	**0**
	- Fortbildung	0	0	0	**0**
	- Zuschüsse Personalkosten	0	130.000	130.444	**134.000**
2. 4	Spenden	5.000	0	3.500	**0**
	Gesamt	808.756	971.000	958.444	**1.034.000**
3.	Materialaufwand				
3. 1	Museum/Rangereins./Veranstaltungen	24.451	28.000	20.000	**28.000**
3. 2	Cafe	54.943	58.000	87.000	**95.000**
3. 3	Shop	115.475	120.000	117.000	**120.000**
3. 3	Scharfenstein	10.165	11.000	10.000	**11.000**
3. 4	HohneHof	39.774	40.000	42.000	**45.000**
4.	Personalaufwand				
4. 1	Löhne/Gehälter	281.145	375.000	389.000	**424.000**
4. 2	Sozialabgaben	71.158	95.000	87.000	**97.000**
5.	Abschreibungen				
	kalkulatorische AfA	78.997	75.000	78.000	**75.000**
6.	sonst. betr. Aufwendungen	125.969	137.000	118.300	**138.000**
	Raumkosten	34.206	38.000	35.000	**36.000**
	Versicherungen, Beiträge, Abgaben	6.103	8.000	6.500	**7.500**
	Reparatur, Unterhaltung	15.703	12.000	9.500	**11.000**
	Fahrzeugkosten	11.619	13.000	9.000	**10.000**
	Werbe-, & Reisekosten	26.648	30.000	22.000	**25.000**
	Jubiläumsveranstaltung 25 Jahre	0	0	0	**10.000**
	Kosten der Warenabgabe	331	3.000	300	**500**
	verschiedene betriebliche Kosten	31.359	33.000	36.000	**38.000**
	Summe Kosten	802.077	939.000	948.300	**1.033.000**
7.	sonst. Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	**0**
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	**0**
9.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	6.679	32.000	10.144	**1.000**
10.	außerordentliche Erträge				
11.	außerordentliche Aufwend.(-)				
12.	außerordentliches Ergebnis				
13.	Steuern (Einkommen/Ertrag)	0	0	0	**0**
14.	sonst. Steuern	176	200	0	**0**
15.	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	6.503	31.800	10.144	**1.000**

II. Finanzplan 2024 (Zahlungszufluss bzw. -abfluss), ALLE ANGABEN BRUTTO, einschl. UMSATZ

		Plan 2024	Vor.Ist 2024	**Plan 2025**
		EUR	EUR	**EUR**
A	Zahlungsmittelanfangsbestand	158.961	157.711	**181.155**
	davon Festgeld	0	0	**0**
B	Einnahmen (gesamt)			
1.	Umsätze (Museum, Cafe, Shop, Scharfenstein, HH)	840.000	860.000	**950.000**
2.	Fremdkapital (Kreditaufnahme)			
3.	Zuschüsse Personalkosten	130.000	130.444	**134.000**
4.	Zinsen	0	0	**0**
5.	Zuschuss Digitaler Museumsguide	0	0	**0**
6.	Zuschüsse COVID-Leistungen u.a.	0	0	**0**
7.	sonstige Leistungen	7.000	6.000	**6.000**
	Finanzierungsmittel insgesamt	977.000	996.444	**1.090.000**
C	Ausgaben			
1.	Zahlungen Verbindlichkeiten (Saldo Zu- u. Abgang)			
2.	Investitionen	5.000	0	**5.000**
3.	Leasingsonderzahlung	0	0	**0**
4.	Material (Museum, Cafe, Shop, Scharfenstein, HH)	288.000	310.000	**340.000**
5.	Personal	470.000	476.000	**521.000**
6.	Steuern einschl. Umsatzsteuer/Abgaben	51.000	55.000	**68.000**
7.	Kauf eigene Anteile	0	0	**0**
8.	Zinsen (Darlehen)			
9.	sonstige (Miete, Reparaturen ...)	137.000	132.000	**155.000**
	Finanzierungsbedarf insgesamt	951.000	973.000	**1.089.000**
D	Zahlungsmittelschlussbestand	184.961	181.155	**182.155**

III. Investitionsplan 2025 in EUR

Investition		€
n.n.	Kleininvestitionen (Ausstellung/Café)	5.000
		5.000

IV. Stellenplan 2025

	Funktionsbereich im Unternehmen	Ist2024 (Anzahl)	Plan2025 (Anzahl)	Vergütungs-gruppe	voraüss. Ist-Gesamt 2024	Plan 2025 Gehälter	AG-Anteile Sozialabgab.	Gesamt 2025		Erklärung
					EUR	EUR	EUR	EUR		
1	Geschäftsführer/ML	1	1		85.000	75.300	17.300	92.600		
2	Mitarbeiter / -innen Museum/Shop	3,5	3,5		160.000	143.000	32.000	175.000		
3	Mitarbeiter / -innen Café	2,75	2,75		125.000	112.000	25.000	137.000		
4	Mitarbeiter / -innen HohneHof	2	2		91.000	82.000	19.000	101.000		
5	Aushilfskräfte	0,9	0,9		15.000	11.700	3.700	15.400		
6	Rangereinsatz				6.900	6.900		6.900		Rangereinsatz Scharfenstein lt.Vereinbarung
7	Summe	10,15	10,15		482.900	430.900	97.000	527.900		
8	Summe ohne Rangereinsatz				476.000	424.000	97.000	521.000		

Brockenhaus GmbH, Wernigerode

Bilanz zum 31. Dezember 2023.

AKTIVA

	EUR	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
A. Anlagevermögen			
I. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	0,50		0,50
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	283.012,00	283.012,50	361.082,00
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
1. fertige Erzeugnisse und Waren		76.294,84	73.439,27
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	7.489,77		7.214,43
2. sonstige Vermögensgegenstände	4.986,61	12.476,38	1.487,78
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		157.711,35	141.660,81
C. Rechnungsabgrenzungsposten		12.210,50	1.800,42
		541.705,57	586.685,21

PASSIVA

	EUR	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00		25.000,00
eigene Anteile	-2.500,00		-2.500,00
eingefordertes Kapital		22.500,00	22.500,00
II. Gewinnrücklagen			
1. andere Gewinnrücklagen		364.684,02	364.684,02
III. Bilanzverlust		-103.615,29	-110.118,11
B. Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen		283.420,87	293.108,27
C. Rückstellungen			
1. sonstige Rückstellungen		10.521,13	8.454,50
D. Verbindlichkeiten			
1. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 1.411,76 (EUR 0,00)	1.411,76		0,00
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 10.238,35 (EUR 5.549,29)	10.238,35		5.549,29
3. sonstige Verbindlichkeiten - davon aus Steuern EUR 2.544,73 (EUR 2.258,55) - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 2.544,73 (EUR 2.507,24)	2.544,73	14.194,84	2.507,24
		541.705,57	586.685,21

Brockenhaus GmbH, Wernigerode

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023

	2023 EUR	2022 EUR
1. Umsatzerlöse	734.793,24	661.640,02
2. sonstige betriebliche Erträge	75.966,58	73.195,19
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	220.357,04	201.827,91
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	24.451,00	22.183,69
	244.808,04	224.011,60
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	281.144,77	290.891,46
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	71.157,48	65.883,69
	352.302,25	356.775,15
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	78.996,84	79.265,96
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	127.973,87	106.446,38
7. Ergebnis nach Steuern	6.678,82	-31.663,88
8. sonstige Steuern	176,00	330,00
9. Jahresüberschuss	6.502,82	-31.993,88
10. Verlustvortrag aus dem Vorjahr	110.118,11	78.124,23
11. Bilanzverlust	103.615,29	110.118,11

HARZER VERKEHRSBETRIEBE GMBH

Wirtschaftsplan

2025

Harzer Verkehrsbetriebe GmbH

1. Erfolgsplan 2025 - 2028
2. Investitionsplanung 2025 - 2028
3. Stellenplan 2025

Gewinn- und Verlustrechnung HVB GmbH **Stand : 25.10.2024**

(Angaben in TEUR)

Gewinn - und Verlustrechnung	Vorjahr 2023	Plan 2024	vorl. Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027 letztes öDA Jahr	Plan 2028 öDA neu
Erträge							
Verkehrseinnahmen § 42 PBefG	7.855,6	7.929,3	7.451,1	7.950,2	8.427,2	8.932,9	9.468,8
Billigungsleistungen (D-Ticket)	2.270,4	2.314,3	2.940,3	3.158,9	3.348,4	3.549,3	3.762,3
Ausgleichsleistung nach § 9 ÖPNVG LSA	3.638,0	3.418,3	3.588,7	3.520,7	3.518,0	3.518,0	3.518,0
Ausgleichsleistung AZUBI Ticket	191,9	00,0	00,0	00,0	00,0	00,0	00,0
Fahrgelderstattung § 231 SGB IX	313,6	302,3	302,1	322,9	328,5	348,3	369,1
Landesbedeutsame Linien	1.548,7	1.500,0	1.530,9	1.693,0	1.735,0	1.831,0	1.885,0
Freigestellter Verkehr	336,5	320,0	393,2	368,6	390,7	414,1	438,9
Schienenersatzverkehr	00,0	04,0	04,5	45,0	47,7	50,6	53,6
Gelegenheitsverkehr	18,5	24,0	45,3	46,0	48,8	51,7	54,8
sonstige Erlöse	242,9	149,8	243,6	137,3	145,6	154,3	163,5
sonstige betriebliche Erträge	567,4	458,3	525,6	485,1	526,6	528,8	552,7
Zinserträge	00,0	00,0	00,0	00,0	00,0	00,0	00,0
Summe Erträge	**16.983,4**	**16.420,5**	**17.025,3**	**17.727,6**	**18.516,5**	**19.378,9**	**20.266,9**
Aufwendungen							
Materialaufwand	-9.015,5	-10.076,9	-9.452,8	-10.467,2	-10.678,0	-10.959,5	-11.249,9
Aufwendungen für Roh-Hilfs-ü.Betriebsstoffe	*-3.683,3*	*-4.305,3*	*-3.646,2*	*-4.151,1*	*-4.234,6*	*-4.295,9*	*-4.356,2*
Aufwendungen für bezogene Leistungen	*-5.332,2*	*-5.771,6*	*-5.806,5*	*-6.316,1*	*-6.443,4*	*-6.663,6*	*-6.893,7*
Personalaufwand	-13.780,2	-14.801,2	-14.339,0	-15.378,7	-15.919,7	-16.476,8	-17.051,9
Abschreibungen	-2.419,1	-2.510,9	-2.378,7	-2.682,2	-3.062,0	-3.193,0	-3.306,1
sonstige betriebliche Aufwendungen	-2.648,4	-2.732,4	-2.290,2	-2.867,7	-2.846,4	-3.016,7	-3.166,4
Zinsen u.ä. Aufwendungen	-242,9	-326,3	-300,5	-407,7	-483,8	-628,2	-714,0
Summe Aufwendungen	**-28.106,1**	**-30.447,7**	**-28.761,2**	**-31.803,4**	**-32.989,8**	**-34.274,3**	**-35.488,3**
Ergebnis	**-11.122,7**	**-14.027,3**	**-11.735,9**	**-14.075,8**	**-14.473,3**	**-14.895,4**	**-15.221,4**
Finanzierung durch Aufgabenträger	**11.778,2**	**14.928,5**	**11.863,2**	**12.898,5**	**13.114,7**	**13.510,3**	**13.846,4**
Ausgleich Umstellung Schülerverkehr auf D-Ticket			**360,0**	**1.080,0**	**1.080,0**	**1.080,0**	**1.080,0**
Ausgleich Stadtverkehr QLB			**92,5**	**222,0**	**222,0**	**222,0**	**222,0**
Jahresüberschuss	**655,5**	**901,2**	**579,8**	**124,7**	**-56,6**	**-83,1**	**-73,0**

Investitionen 2024 (vorraussichtliches Ist) Stand: 25.10.2024

Lfd. Nr.	Titel	Wertumfang ohne Ust.	Finanzierung		
			Zuschüsse*	Eigenmittel	Darlehen
		Euro	Euro	Euro	Euro
1.	Busbeschaffung Typ CNG/ Diesel	2.070.715,62	7.500,00	344.215,62	1.719.000,00
2.	Soft- und Hardwareerweiterungen	3.129.195,06	2.379.109,28	200.085,78	550.000,00
3.	Erneuerungen Gebäude/baul. Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Büroausstattung	27.306,46	0,00	27.306,46	0,00
5.	diverse Ersatzinvestitionen	8.358,54	0,00	8.358,54	0,00
	Summe Finanzierung	**5.235.575,68**	**2.386.609,28**	**579.966,40**	**2.269.000,00**

Kredittilgungen 2024 **2.275.673,22**

Harzer Verkehrsbetriebe GmbH (HVB)

Investitionsplan 2025

Stand: 25.10.2024

Lfd. Nr.	Titel	Wertumfang ohne Ust.	Finanzierung		
			Zuschüsse	Eigenmittel	Darlehen
		Euro	Euro	Euro	Euro
1.	**Busbeschaffung (Ersatzbeschaffung)**	**3.120.000,00**	**0,00**	**0,00**	**3.120.000,00**
	2 Stk. gebraucht (10,5m Niederflur BJ.2024; 18 m Niederflur BJ.2022)	870.000,00			870.000,00
	6 Stk. 12m Niederflur Neu (Zugang 2026)	2.000.000,00			2.000.000,00
	X Stk. Gebrauchtfahrzeug/Vfw.	250.000,00			250.000,00
2.	**Soft- und Hardwareerweiterungen**	**416.800,00**	**57.200,00**	**359.600,00**	**0,00**
	digitales Kassenbuch css	1.700,00		1.700,00	
	Software	30.000,00		30.000,00	
	Hardware	45.000,00		45.000,00	
	Softwareerweiterung MA Portal	39.000,00		39.000,00	
	Software MA Informationen (Pad - Basismodul)	132.000,00		132.000,00	
	Software MA (Pad - Optionen)	97.600,00		97.600,00	
	harzbewegt (Restzahlung 2025)	71.500,00	57.200,00	14.300,00	
3.	**Erneuerungen Gebäude/baul. Anlagen**	**155.912,06**	**45.273,62**	**110.638,44**	**0,00**
	Umbau Fernwärme 2025	155.912,06	45.273,62	110.638,44	
4.	**Büroausstattung**	**77.000,00**	**0,00**	**77.000,00**	**0,00**
	Büroausstattung	22.000,00		22.000,00	
	Büromöbel	25.000,00		25.000,00	
	Telekommunikation	6.000,00		6.000,00	
	Mobiltelekommunikation	4.000,00		4.000,00	
	IT-Technik Arbeitsplätze	20.000,00		20.000,00	
5.	**diverse Ersatzinvestitionen**	**210.000,00**	**0,00**	**210.000,00**	**0,00**
	Erneuerung Werkzeug/ Spezialwerkzeug WR	30.000,00		30.000,00	
	Erneuerung Werkzeug/ Spezialwerkzeug QLB	20.000,00		20.000,00	
	Erneuerung Waschanlage QLB	80.000,00		80.000,00	
	Erneuerung Waschanlage WR	80.000,00		80.000,00	
	Summe Finanzierung	**3.979.712,06**	**102.473,62**	**757.238,44**	**3.120.000,00**

Kredittilgungen 2025 **2.894.246,84**

Harzer Verkehrsbetriebe GmbH (HVB)

Investitionsplan 2026 Stand: 25.10.2024

Lfd. Nr.	Titel	Wertumfang ohne Ust.	Finanzierung		
			Zuschüsse	Eigenmittel	Darlehen
		Euro	Euro	Euro	Euro
1.	**Busbeschaffung (Ersatzbeschaffung)**	**3.450.000,00**	**0,00**	**0,00**	**3.450.000,00**
	X Stk. 12m/18m Niederflur Diesel/Erdgas/Batterie	3.000.000,00			3.000.000,00
	X Stk. Gebrauchtfahrzeug/Vfw.	450.000,00			450.000,00
2.	**Soft- und Hardwareerweiterungen**	**78.000,00**	**0,00**	**78.000,00**	**0,00**
	Software	30.000,00		30.000,00	
	Hardware	48.000,00		48.000,00	
3.	**Erneuerungen Gebäude/baul. Anlagen**	**450.000,00**	**0,00**	**0,00**	**450.000,00**
	Ladeinfrastruktur	450.000,00			450.000,00
4.	**Büroausstattung**	**90.000,00**	**0,00**	**90.000,00**	**0,00**
	Büroausstattung	25.000,00		25.000,00	
	Büromöbel	30.000,00		30.000,00	
	IT-Technik Arbeitsplätze	22.000,00		22.000,00	
	Telekommunikation	7.000,00		7.000,00	
	Mobiltelekommunikation	6.000,00		6.000,00	
5.	**diverse Ersatzinvestitionen**	**30.000,00**	**0,00**	**30.000,00**	**0,00**
	Winterdienstfahrzeug QLB (gebr.)	30.000,00		30.000,00	
	Summe Finanzierung	**4.098.000,00**	**0,00**	**198.000,00**	**3.900.000,00**
	Kredittilgungen 2026	**2.500.857,98**			

Harzer Verkehrsbetriebe GmbH (HVB)

Investitionsplan 2027

Stand: 25.10.2024

Lfd. Nr.	Titel	Wertumfang ohne Ust.	Finanzierung		
			Zuschüsse	Eigenmittel	Darlehen
		Euro	Euro	Euro	Euro
1.	**Busbeschaffung (Ersatzbeschaffung)**	**3.450.000,00**	**0,00**	**0,00**	**3.450.000,00**
	X Stk. 12m/18m Niederflur Diesel/Erdgas/Batterie	3.000.000,00			3.000.000,00
	X Stk. Gebrauchtfahrzeug/Vfw.	450.000,00			450.000,00
2.	**Soft- und Hardwareerweiterungen**	**80.000,00**	**0,00**	**80.000,00**	**0,00**
	Software	35.000,00		35.000,00	
	Hardware	45.000,00		45.000,00	
3.	**Büroausstattung**	**90.000,00**	**0,00**	**90.000,00**	**0,00**
	Büroausstattung	25.000,00		25.000,00	
	Büromöbel	30.000,00		30.000,00	
	IT-Technik Arbeitsplätze	22.000,00		22.000,00	
	Telekommunikation	7.000,00		7.000,00	
	Mobiltelekommunikation	6.000,00		6.000,00	
4.	**diverse Ersatzinvestitionen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Summe Finanzierung	**3.620.000,00**	**0,00**	**170.000,00**	**3.450.000,00**

Kredittilgungen 2027 **2.682.725,39**

Harzer Verkehrsbetriebe GmbH (HVB)

Investitionsplan 2028

Stand: 25.10.2024

Lfd. Nr.	Titel	Wertumfang ohne Ust.	Finanzierung		
			Zuschüsse	Eigenmittel	Darlehen
		Euro	Euro	Euro	Euro
1.	**Busbeschaffung (Ersatzbeschaffung)**	**3.450.000,00**	**0,00**	**0,00**	**3.450.000,00**
	X Stk. 12m/18m Niederflur Diesel/Erdgas/Batterie	3.000.000,00			3.000.000,00
	X Stk. Gebrauchtfahrzeug/Vfw.	450.000,00			450.000,00
2.	**Soft- und Hardwareerweiterungen**	**80.000,00**	**0,00**	**80.000,00**	**0,00**
	Software	35.000,00		35.000,00	
	Hardware	45.000,00		45.000,00	
3.	**Büroausstattung**	**100.000,00**	**0,00**	**100.000,00**	**0,00**
	Büroausstattung	30.000,00		30.000,00	
	Büromöbel	30.000,00		30.000,00	
	IT-Technik Arbeitsplätze	25.000,00		25.000,00	
	Telekommunikation	8.000,00		8.000,00	
	Mobiltelekommunikation	7.000,00		7.000,00	
4.	**diverse Ersatzinvestitionen**	**0,00**		**0,00**	
	Summe Finanzierung	**3.630.000,00**	**0,00**	**180.000,00**	**3.450.000,00**
	Kredittilgungen 2028	**2.926.871,06**			

Harzer Verkehrsbetriebe GmbH (HVB) **Stellenplan 2025**

lfd. Nr.	Stellenbezeichnung	Plan 2024	Anzahl AK 09/24	VzK	Plan 2025
1	Geschäftsführer	1	1	1	1
2	Assistentin Geschäftsführung	1	1	1	1
3	Kfm.Leiter	1	1	1	1
4	MA Controlling /Projekte	1	1	1	1
5	MA Vertragsmanagement / Buchhaltung	1	1	1	1
6	MA Innenrevision / Risikomanagement	1	0	0	1
7	Finanzbearbeiter	2	2	2	2
8	MA IT / Infrastruktur	1	1	1	1
9	Personalleiterin	1	1	1	1
10	MA Personalwesen/-abrechnung	1	1	1	1
11	MA Allg. Verwaltung/Personal	1	1	0,92	1
12	MA Schadensmanagement / Datenschutzbeauftragte	1	1	1	1
13	Azubi FiF	2	1	1	2
14	Betriebsrat hauptamtlich	1	1	1	1
15	Leiter Verkehr mit Einzelprokura	1	1	1	1
16	Verkehrstechnologe	1	1	1	1
17	MA Fahrplanung	1	1	1	1
18	MA Marketing	1	1	1	1
19	MA Kundencenter WR	2	2	1,58	2
	MA Kundencenter QLB	3	3	1,97	3
20	MA ATRON	1	1	1	1
21	Fahrausweisprüfer	1	1	0,79	2
22	Betriebsleiter BO-Kraft	1	1	1	1
23	Verkehrsmeister	1	1	1	1
24	örtlicher Betriebsleiter HBS	1	1	1	1
	örtlicher Betriebsleiter QLB	1	1	1	1
25	MA Dienstplan-/Umlauferstellung	1	1	1	1
26	Zentraler Einsatzleiter	1	1	1	1
lfd. Nr.	**Stellenbezeichnung**	**Plan 2024**	**Anzahl AK 09/24**	**VzK**	**Plan 2025**
27	MA Zentrale Leitstelle, inkl. MA Nachtschicht	6	7	6,9	7
28	Haltestellenwart	1	1	1	1
	Zwischensumme Verwaltung	***40***	***39***	***37,16***	***42***
29	Busfahrer Betrieb WR Regio	85	82	77,36	85
	Busfahrer Betrieb WR Stadt	28	23	24,43	26
	Busfahrer Betrieb QLB Regio	72	76	67,02	76
	Busfahrer Betrieb HBS Regio	46	46	42,76	46
	Zwischensumme Busfahrer	***231***	***227***	***211,57***	***233***
30	Leiter Werkstätten	1	1	1	1
31	Werkstattmeister	1	1	1	1
32	stellvertr. Werkstattleiter / Servicetechniker	1	1	1	1
33	Spezialhandwerker WR	9	9	9	9
	Spezialhandwerker QLB	6	6	6	6
	Spezialhandwerker HBS	2	1	1	1
	Zwischensumme Instandh.	***20***	***19***	***19***	***19***
34	Azubi Kfz-Mechatroniker	4	2	2	3
	Zwischensumme	255	248	232,57	255
	Übertrag Verwaltung	40	39	37,16	42
	geringfügig Beschäftigte	2	2		3
	Arbeitskräfte gesamt	**297**	**289**	**269,73**	**300**

Stand: 23.10.2024

BILANZ

Harzer Verkehrsbetriebe GmbH (HVB)

Wernigerode

zum

31. Dezember 2023

AKTIVA

	Euro	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		95.129,00	36.690,00
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	4.466.330,17		4.614.974,17
2. Fahrzeuge für den Personenverkehr	10.603.268,00		10.883.960,00
3. technische Anlagen und Maschinen	139.736,00		180.711,00
4. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	182.702,00		197.395,00
5. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	15.392.036,17	30.189,80
III. Finanzanlagen			
1. Genossenschaftsanteile		200,00	200,00
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		352.493,84	169.896,02
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	3.457.765,03		3.525.439,35
2. sonstige Vermögensgegenstände	1.212.466,67	4.670.231,70	407.851,14
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		1.496.754,82	1.879.479,26
C. Rechnungsabgrenzungsposten		56.436,62	67.909,67
		22.063.282,15	21.996.695,41

PASSIVA

	Euro	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital		55.000,00	55.000,00
II. Kapitalrücklage		5.051.268,02	5.476.268,02
III. Verlustvortrag		1.661.160,63-	2.537.701,37-
IV. Jahresüberschuss		655.513,39	876.540,74
B. Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen		1.101.532,89	1.025.550,71
C. Rückstellungen			
1. Steuerrückstellungen	61.007,08		0,00
2. sonstige Rückstellungen	1.291.760,38	1.352.767,46	1.162.004,02
D. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	13.577.594,36		13.863.803,24
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	910.495,35		850.300,17
3. Verbindlichkeiten gegenüber Aufgabenträger	0,00		339.684,27
4. sonstige Verbindlichkeiten	952.789,20	15.440.878,91	812.472,81
E. Rechnungsabgrenzungsposten		67.482,11	72.772,80
		22.063.282,15	21.996.695,41

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Harzer Verkehrsbetriebe GmbH (HVB)

Wernigerode

	2023 Euro	2022 Euro
1. Umsatzerlöse	28.194.167,99	26.710.506,22
2. Gesamtleistung	28.194.167,99	26.710.506,22
3. sonstige betriebliche Erträge		
übrige sonstige betriebliche Erträge	567.401,02	572.168,43
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	3.683.279,51	3.911.083,43
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	5.332.231,94	4.979.956,73
	9.015.511,45	8.891.040,16
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	11.439.308,94	10.825.888,55
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	2.340.908,94	2.257.641,38
	13.780.217,88	13.083.529,93
6. Abschreibungen		
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.419.062,21	2.390.607,59
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		
a) Raumkosten	594.161,44	230.072,00
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	407.598,93	316.286,29
c) Reparaturen und Instandhaltungen	288.499,85	242.933,15
d) Kosten der Warenabgabe	64.476,51	63.020,70
e) verschiedene betriebliche Kosten	813.612,16	704.023,24
f) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	480.011,68	306.912,98
	2.648.360,57	1.863.248,36
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1,72	0,01
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	223.689,07	160.706,88
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,40	0,00
11. Ergebnis nach Steuern	674.729,15	893.541,74
12. sonstige Steuern	19.215,76	17.001,00
13. Jahresüberschuss	655.513,39	876.540,74

AFG ARBEITSFÖRDERUNGS-GESELLSCHAFT HARZ MBH

19.09.2024

ENTWURF

Wirtschaftsplan

2025

AFG Arbeitsförderungsgesellschaft Harz mbH

1. Erfolgsplan 2025

2. Vermögensplan 2025

3. Investitionsplan 2025 - 2028

4. Stellenplan 2025

1. Erfolgsplan 2025

	IST 2023 (EUR)	WP 2024-Vorschau (15.08.2024)	48 BM 2025 (EUR)	netto (EUR)	brutto (EUR)	netto (EUR)	brutto (EUR)	brutto (EUR)	netto (EUR)	2025 Gesamt (EUR)
		387 BM	AGH	KST 83	KST 70	KST 84	KST 90	KST 50	KST 999	GESAMT
1. Umsatzerlöse			Maßnahmen	Rübelandb.	Grube		Bibliotheken	erwerbsw.	Verwalt./Sonst.	
Eigenmittel/ Drittmittel, MNK AG	237.482	152.549,00		42.232		26.983	46.200		20.104	135.519
Erwerbstätigkeit	161.263	314.600,00			21.100			450.000		471.100
Erlöse Eintrittsgelder/ Fahrkarten	106.680	73.300,00		35.500	34.000		7.283			76.783
übrige Erlöse	6.145	48.600,00		1.500	8.855			20.000	30.000	60.355
2. Erträge aus Zuschüssen										
Arbeitsagentur/ ESF/ KoBa/ BVA	680.491	214.131,00	15.120							15.120
NASA	161.069	171.519,00		170.000						170.000
Stadt Harzgerode (Grube Glasebach)	30.000	43.400,00			43.900					43.900
EGZ Arbeitsagentur, KoBa, § 16 e, § 16 i	78.305	31.404,00						23.409		23.409
3. sonstige betriebliche Erträge										
Auflösung v. Rückstell., Entschäd., u. ä.	24.963	44.033,00							6.000	6.000
Summe Erträge	1.486.398	1.093.536,00	15.120	249.232	107.855	26.983	53.483	493.409	56.104	1.002.186
4. Materialaufwand										
a) Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe	38.234	47.923,00	809		6.000		6.000	20.000		32.809
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	30.200	30.000,00							30.000	30.000
5. Personalaufwand										
a) Löhne und Gehälter *	869.185	603.105,00	0	45.756	71.291	25.003	32.708	285.382	103.221	563.361
b) Soziale Abgaben	-28.077	-10.218,00								0
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	47.725	27.524,00						14.343	7.254	21.597
7. sonstige betriebliche Aufwendungen										
a) Raumkosten	93.488	66.164,00	720	24.053	18.466		9.600	5.856	9.659	68.354
b) Versicherungen, Beiträge, Abgaben *	20.835	29.792,00	823	810	4.602	510	2.052	6.757	9.223	24.777
c) Reparaturen und Instandhaltung	10.635	11.478,00			1.500			7.000	1.500	10.000
d) Fahrzeugkosten	73.631	42.821,00			855			22.050	1.845	24.750
e) Werbe- und Reisekosten	14.815	9.071,00		4.500	1.200					5.700
f) Verwaltungsaufwendungen	23.538	17.141,00		750	700				14.783	16.233
f) Verwaltungsaufwendungen- Umlage - 999		35.909,00	3.120	13.000	891	1.470	1.623			20.104
g) sonstige betriebliche Aufwendungen (einschl. MAE für AGH)	326.395	248.355,00	9.648	157.463	2.350		1.500	6.290	5.300	182.551
8. Zinsen und ähnliche Erträge	1.708	1.200,00							1.200	1.200
9. Abschreibungen auf Finanzanlagen										
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.463	3.200,00		2.900					250	3.150
11.Steuern vom Einkommen und Ertrag	-1									
12. sonstige Steuern	2.533	0,00								0
Summe Aufwendungen	1.525.599	1.162.265	15.120	249.232	107.855	26.983	53.483	367.678	183.035	1.003.386
13. Jahresergebnis	-37.493,00	-67.529,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125.731,00	-125.731,00	0,00
14. Erträge aus der Verlustübernahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Bilanzgewinn/- verlust	-37.493,00	-67.529,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125.731,00	-125.731,00	0,00
					0,00				0,00	

2. Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2025

	Finanzierungsmittel (Einnahmen)	EUR	Erläuterung
1.	Zuführung zum Stammkapital	0,00	
2.	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	0,00	
3.	Jahresgewinn	0,00	
4.	Zuführungen zu Sonderposten abzüglich Entnahmen	0,00	
5.	Zuweisungen u. Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeträge	0,00	
6.	Beiträge und ähnliche Entgelte abzüglich Auflösungsbeträge	0,00	
7.	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen	0,00	
8.	Kredite	0,00	
	a.) Aufgabenträger		
	b.) Dritten	0,00	
9.	Abschreibungen und Anlagenabgänge	21.597,00	
10.	Rückflüsse aus gewährten Krediten	0,00	
11.	erübrigte Mittel aus Vorjahren	0,00	
12.	Finanzierungsmittel insgesamt	21.597,00	

	Finanzierungsbedarf (Ausgaben)	Planansatz		Investitionen		
	Bezeichnung	Ausgaben des Wirtschafts-jahres EUR	Finanzielle Verpflichtung für das Folgejahr z.B. Fortführung v. Baumaßnahmen EUR	Gesamt-ausgabebedarf EUR	bisher bereitgestellt EUR	Erläuterungen
1.	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	
2.	Finanzanlagen (einschl. Kapitalein-lagen u. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	Rückzahlung von Stammkapital	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	Entnahme aus Rücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	Jahresverlust	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.	Entnahme Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.	Auflösung Ertragszuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.	Entnahme langfristiger Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.	Tilgung von Krediten	14.980,00	0,00	14.980,00	0,00	
10.	Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	a) an den Aufgabenträger					
	b) an Dritte					
11.	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	
12.	Finanzierungsbedarf insgesamt	17.980,00	0,00	17.980,00	0,00	

3. Investitionsplanung

Einnahmen

		Planjahr	Folgejahre		
	(EUR)	2025	2026	2027	2028
1.	Zuweisungen und Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuweisungen auf Grund einer Förderung von Investitionskosten	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	sonstige Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Erwirtschaftete Abschreibungen	21.597,00	17.100,00	11.800,00	5.000,00
5.	Einnahmen aus dem Abgang von Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Kredite	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Herabsetzung des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gesamteinnahmen des Vermögensplanes	21.597,00	17.100,00	11.800,00	5.000,00

Ausgaben

		Planjahr	Folgejahre		
	(EUR)	2025	2026	2027	2028
1.	Sachinvestitionen	5.000,00	4.000,00	3.000,00	3.000,00
2.	Finanzinvestitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Kredittilgung	14.980,00	14.980,00	0,00	0,00
	Gesamtausgaben des Vermögensplanes	19.980,00	18.980,00	3.000,00	3.000,00

4. Stellenplan 2025

	Zahl der Stellen im Planjahr (VbE)	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024 (VbE)
Geschäftsleitung	0,8	0,8
Angestelite	7,3	9,05
davon: Teilzeitbeschäftigte		
Altersteilzeit	0	0
Arbeiter	6,3	4,5
davon: Teilzeitbeschäftigte		
Altersteilzeit	0	0
Auszubildende	0	0
Insgesamt	14,4	14,35

Stellenübersicht

lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Zahl der Stellen im Jahr 2025	VbE	Zahl der Stellen im Vorjahr in VbE			Vermerke Erläuterungen	
				insgesamt	davon am 30.06.2024			
					tatsächlich besetzt	nicht besetzt		
01.	Geschäftsführerin	1	0,80	0,80	0,80	0,00	TZ 32 h/ Wo	Mehnert
02.	Koordinator	1	1,00	1,00	1,00	0,00	VZ	Sattler
03.	MA Infrastrukturentwicklung, Projekte 1. AM	7	6,30	4,50	4,50	0,00	TZ 36 h/ Wo	Ingwer,Streidt,Wolschke,Zedschak,Sawitzki,N.N.,N.N.
04.	Sachbearbeiter Lohn/ Personal, Anleitung			1,00	1,00	0,00	VZ	Marquardt
05.	Sachbearbeiterin Buchhaltung, Lohn/ Personal	1	0,75	0,75	0,75	0,00	TZ 30 h/ Wo	Jänecke
06.	Projektleiter für geförd. Maßn. / MA Proj. 1. AM	1	0,75	1,50	1,50	0,00	TZ 30 h/ Wo	Schaaf
07.	MA Fahrdienst, Projekte 1. AM			0,06			TZ 30 h/ Wo	Haertel
08.	Koordinator Rübelandbahn	1	1,00	1,00	1,00	0,00	VZ	Nickell
09.	MA Projekte Christianental	1	0,75	0,75	0,75	0,00	TZ 30 h/ Wo	Kettner
10.	MA Bibliotheken	1	0,80	0,93	0,80	0,00	TZ 32 h/ Wo	Grundei
11.	MA Grube Glasebach (Leiter BBW)	1	0,75	0,75	0,75	0,00	VZ (9 Monate)	Runschke
12.	MA Gästeführer Grube Glasebach	1	0,75	0,75	0,75	0,00	VZ (9 Monate)	Beier
13.	MA Gästebetreuung Grube Glasebach	1	0,75	0,75	0,75	0,00	VZ (9 Monate)	Böse
	Summe	17	14,4	14,54	14,35	0,00		

Bilanz zum 31. Dezember 2023

AKTIVSEITE

		31.12.2023 €	31.12.2022 €
A.	**Anlagevermögen**		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände		
	Entgeltlich erworbene EDV-Software	**0,50**	**0,50**
II.	Sachanlagen		
	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	**107.355,50**	**159.129,50**
	Anlagevermögen gesamt	**107.356,00**	**159.130,00**
B.	**Umlaufvermögen**		
I.	Vorräte		
	Waren	**19.555,44**	**32.788,61**
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1.	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	**3.040,40**	**1.275,00**
2.	sonstige Vermögensgegenstände	**72.919,44**	**64.544,23**
		75.959,84	**65.819,23**
III.	Wertpapiere		
	sonstige Wertpapiere	**91.372,54**	**87.691,07**
IV.	Kassenbestand und		
	Guthaben bei Kreditinstituten	**106.032,92**	**155.593,14**
	Umlaufvermögen gesamt	**292.920,74**	**341.892,05**
C.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	**54.999,10**	**74.010,89**
	Summe Aktivseite	**455.275,84**	**575.032,94**

Bilanz zum 31. Dezember 2023

P A S S I V S E I T E

		31.12.2023 €	31.12.2022 €
A.	**Eigenkapital**		
I.	Gezeichnetes Kapital	**30.750,00**	**30.750,00**
II.	Kapitalrücklage	**299.322,42**	**299.322,42**
III.	Verlustvortrag	**60.058,99**	**-133.486,84**
IV.	Jahresfehlbetrag	**-37.493,21**	**-193.545,83**
		232.520,22	**270.013,43**
B.	**Rückstellungen**		
1.	Steuerrückstellungen	**0,00**	**17.523,59**
2.	Sonstige Rückstellungen	**25.901,00**	**38.528,00**
	Rückstellungen gesamt	**25.901,00**	**56.051,59**
C.	**Verbindlichkeiten**		
1.	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	**45.488,53**	**67.400,01**
2.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	**65.415,37**	**65.083,76**
3.	Sonstige Verbindlichkeiten	**77.614,22**	**110.181,63**
	- davon aus Steuern: € 10.514,23 (Vorjahr: 31.651,60)		
	- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: € 1.542,88 (Vorjahr: 0,00)		
	Verbindlichkeiten gesamt	**188.518,12**	**242.665,40**
D.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	**8.336,50**	**6.302,52**
	Summe Passivseite	**455.275,84**	**575.032,94**

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar 2023 bis 31. Dezember 2023

	2023 €	2023 €	2022 €
1. Umsatzerlöse		511.569,43	378.884,66
2. Zuschüsse		871.560,34	1.029.048,63
3. sonstige betriebliche Erträge		24.962,95	9.049,59
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	38.233,81		
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	30.200,00	68.433,81	72.076,28
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	620.717,67		
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung			
- davon für Altersversorgung: € 2.058,84 (Vorjahr: € 2.204,18)	142.085,35	762.803,02	793.817,11
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und der Sachanlagen		47.725,37	58.861,95
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		563.337,21	680.113,99
		1.442.299,41	1.604.869,33
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		1.708,43	589,74
9. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00	4.287,60
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		2.462,83	3.675,58
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag		-0,88	-5.726,06
12. Ergebnis nach Steuern		-34.960,21	-189.533,83
13. sonstige Steuern		2.533,00	4.012,00
14. Jahresfehlbetrag		-37.493,21	-193.545,83

HARZER SCHMALSPURBAHNEN GMBH

Wirtschaftsplan

2025

Harzer Schmalspurbahnen GmbH

1. Erfolgsplan 2025
2. Investitionsplan 2025
3. Stellenplan 2025

Gewinn- und Verlustrechnung

1. Erträge

	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023
Umsatzerlöse	T€	T€	T€
Personenverkehr (Regelzüge)	12.600	12.500	12.031
Sonderreiseverkehr	1.000	1.000	838
Gütertransport			
SPNV Thüringen	285	280	325
Zuschüsse nach dem Schwerbehindertengesetz	530	415	539
Produktverkauf	600	515	492
Werbung	60	55	61
Dampflokerlebnis	30	30	13
Mieten/Pachten	300	300	284
Bestellerentgelt Sachsen-Anhalt	7.700	7.500	8.196
Bestellerentgelt Thüringen	4.650	4.800	4.412
Erhöhung der Bestellerentgelte nach Revision		5.000	
SPNV Personal Verkehrsbetriebe Nordhausen	210	200	204
Sonstige Eisenbahntechnische Dienstleistungen	150	150	153
sonst. Erlöse	180	130	159
	28.295	32.875	27.707
Sonstige betriebliche Erträge			
Ertragsmäßig zu behandelnder Teil der Vereinbarung über die Finanzierung von Infrastrukturmaßnahmen (LuFV) mit dem Land Sachsen-Anhalt	5.660	4.440	8.353
Noch nicht verwendete Mittel aus der LuFV aus Vorjahren	2.000	7.960	
Sonstige Fördermittel Sachsen-Anhalt	1.140		
Sonstige Fördermittel Thüringen			99
Zuschüsse für höhengleiche Kreuzungen	1.240	1.175	1.184
Auflösung Sonderposten für Investitionszuwendungen	1.300	1.345	1.428
Sonstiges	4.410	250	2.991
	15.750	15.170	14.055
Zinserträge	**100**	**0**	**28**
Gesamterträge	44.145	48.045	41.790

2. Aufwendungen

Material	**Plan 2025** T€	**Plan 2024** T€	**Ist 2023** T€
Laufender Betrieb:			
Kohle	2.600	3.250	3.249
Diesel	480	410	362
Strom, Gas, Wasser, Heizöl	650	650	602
Abwasser und Abfall	80	60	63
Werkstatt- und Betriebsstoffe	290	320	286
Werkzeug- und Kleinmaterialien	90	90	88
Fahrausweisaufwendungen	15	15	10
Rollendes Material:			
Aufwendungen Fuhrpark	50	50	37
Aufwendungen für Loks und Wagen	1.500	1.250	959
Gleisinstandhaltung	80	60	29
Gebäude	60	55	15
Sicherungs-, Elektrotechnik	320	240	348
Produkteinkauf	320	290	292
Sonstiges	10	10	12
Summe Material	6.545	6.750	6.352

Fremdleistungen	Plan 2025 T€	Plan 2024 T€	Ist 2023 T€
Laufender Betrieb:			
Entsorgung	150	125	125
Sicherheitsbeauftragter	20	20	11
Bestellung Verkehrsleistung von Verkehrsbetriebe Nordhausen	1.600	1.550	1.413
Rollendes Material:			
Dampfloks	1.440	700	4.331
Dieselloks	1.660	1.030	661
Triebwagen	100	940	903
Unterhaltung Reisezugwagen	3.350	1.670	438
Rollfahrzeuge	340	275	7
Wagenreinigung	140	510	433
Fuhrpark	220	185	236
Gleisunterhaltung	4.400	10.000	5.440
Bauten:			
Instandhaltung, Wartung und Störungsbeseitigung technische Anlagen	720	600	452
Gebäudereinigung	160	160	152
Hochbauten und betriebliche Anlagen	2.250	980	821
Sicherungs- und Elektrotechnik	830	780	786
Sonstige Fremdleistungen:			
Agenturverkauf	90	50	89
Vorleistungen Sonderreiseverkehr	410	490	294
Vorleistungen Dampflokerlebnis	5	5	0
Datenschutzbeauftragter	20	25	15
Sonstiges	770	705	743
Summe Fremdleistungen	18.675	20.800	17.350
Material und Fremdleistungen	**25.220**	**27.550**	**23.702**

	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023
Personalaufwand	T€	T€	T€
Löhne und Gehälter	13.480	13.590	12.080
AG-Anteil SV	2.975	2.840	2.874
Weihnachtsgeld	480	460	415
Berufsgenossenschaft	255	250	251
Summe Personalaufwand	17.190	17.140	15.620
Sonstige betriebliche Aufwendungen			
Beiträge und Versicherungen	530	520	530
Marketing	450	480	404
Mieten und Pachten	110	140	153
Seminare und Schulungen	90	65	64
Lehrlingsausbildung	40	35	19
Telefon, Porto, Mobilfunk, Fracht	70	75	82
Druckerzeugnisse und Büromaterial	60	60	52
Prüfungs- und Beratungskosten	350	160	82
Fremde Dienstleistungen	260	230	258
Reisekosten	70	60	71
Arbeits- und Dienstkleidung	110	100	127
EDV incl. Kassensystem; Wartung	240	210	216
Sonst. Aufwendungen	250	250	179
Summe Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.630	2.385	2.237
Zinsaufwand	120	220	166
Abschreibungen	2.165	2.225	2.437
Sonstige Steuern	30	30	25
Gesamtaufwand	**47.355**	**49.550**	**44.187**
Ergebnis	**-3.210**	**-1.505**	**-2.397**
Verlustvortrag aus dem Vorjahr	-5.488	-3.983	-1.586
Bilanzgewinn/-verlust	**-8.698**	**-5.488**	**-3.983**

1. Investitionen

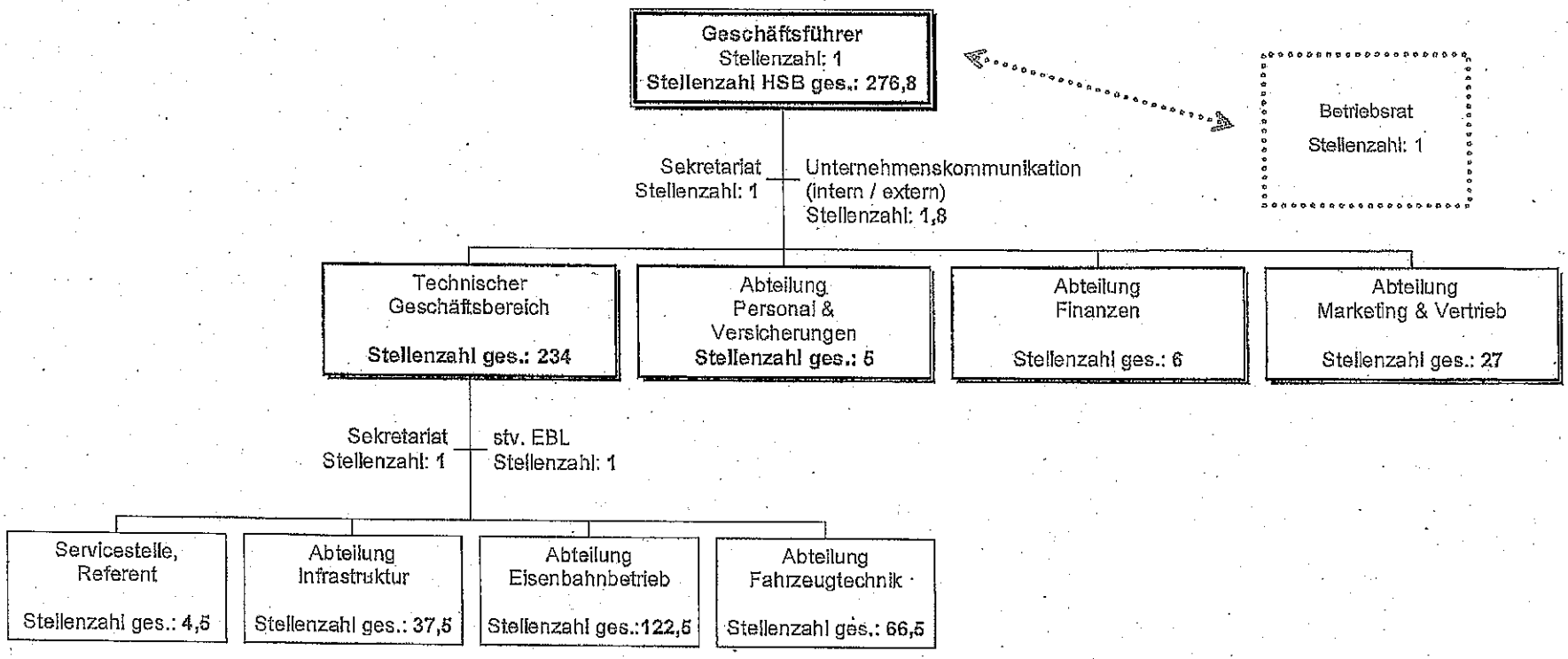
Anlagen zur Aufrechterhaltung des Betriebes	Plan 2025 T€	Plan 2024 T€	Ist 2023 T€
Bahnübergangssicherungsanlagen *	3.300	3.000	504
Ölabscheider Triebfahrzeughalle Wernigerode	50	50	
Modernisierung Werkstatt Wernigerode Westerntor	100	100	
Erneuerung Achsdrehbank		380	
Erneuerung Bohrwerk	375		
Radsatzwerkstatt mit Großmaschinen neue Dampflokwerkstatt		50	
Neue Dampflokwerkstatt	300	880	1.015
Ausstattung Lern- und Erlebniszentrum Dampflokwerkstatt		50	305
Brandschutz Werkstatt		100	
Maschinenpark Fahrzeugwerkstatt	90	70	33
Innovationsbudget (Verkehrsvertrag LSA)	390		
- touristische Potenzialanalysen und Marktforschungen	50	185	
- Vorplanung Streckenerweiterung Westernstadt		75	
- Ersatzbeschaffung mobile Kassen und Bon Drucker	100	200	
- Neubeschaffung Fahrzeugeinsatzplanungsprogramm	100		
- Erneuerung Fahrgastinfotafeln	50		
- Ersatzbeschaffung Fahrzielanzeiger	100	100	
Baurechtsschaffung für 2 Bahnhöfe Schierke - Brocken	50	50	
Kollisionswarnsystem	50	150	
Heinesaal (Schaffung einer Veranstaltungsstätte auf dem Brocken)		40	
Machbarkeitsstudie Streckenerweiterung Braunlage	170	120	
Vertriebssystem und EDV	150	150	172
Konstruktionsunterlagen für Dampfloks	50	50	
Warenwirtschafts- und Archivierungssoftware Werkstatt		70	32
Neubeschaffung Fahrzeugeinsatzplanungsprogramm		100	
Anpassung Homepage		20	
Netzwerk Sicherheits-Software	45	45	
Außenanlagen Friedrichstraße 152	100	160	9
Bahnsteig Drei Annen Hohne (Planung)	50	50	
Neues Funksystem (digital)	300	350	202
Neubeschaffung Industrie PCs ESTW Nds	450	700	
Batterie-Elektrische Rangierlokomotive	150	200	
Bahnsteig Schierke	250	250	
Vermessungssoftware Infrastruktur	70	40	
Umbau Friedrichstraße 152			60
Summe Investitionen	6.890	7.785	2.332

* siehe Neubauten und Ersatz Bahnübergangssicherungsanlagen Seite 14

Mittelherkunft der Investitionen

	Plan 2025 T€	Plan 2024 T€	Ist 2023 T€
Projektförderung			
Bahnübergangssicherungsanlagen (LuFV LSA)	1.100	1.000	191
Kostenbeteiligung aus Kreuzungsvereinbarungen	2.200	2.000	463
Heinesaal (Faust - Die Rockoper auf dem Brocken)		40	
Baurechtsschaffung für 2 Bahnhöfe Schierke - Brocken	50	50	
Funknetz		50	212
Zugkollisionsvermeidungssystem (LuFV LSA)	40		
Förderung Außenanlagen Neue Dampflokwerstatt LSA	850	450	
Innovationsbudget (Verkehrsvertrag LSA)	790	560	
Förderung Neubeschaffung Industrie PCs ESTW Nds		525	
Bahnsteige Schierke und Drei Annen Hohne (LuFV LSA)	300	300	
Machbarkeitsstudie Streckenerweiterung Braunlage	140	80	
Batterie-Elektrische Rangierlokomotive	50	50	
Sonstige Finanzmittel			
Finanzmittel aus Bestellerentgelt Sachsen-Anhalt	210	285	357
Tilgung Kredit Dampflokwerkstatt	-1.165	-1.165	-1.021
Abschreibungen	2.165	2.225	2.437
Einzahlung der Gesellschafter in die Kapitalrücklage	2.135	1.535	1.535
Auflösung Investitionszuschüsse	-1.300	-1.345	-1.428
Jahresfehlbetrag	-3.210	-1.505	-2.397
Summe Finanzmittel	**4.355**	**5.135**	**349**
Finanzmittelzunahme/-abnahme	**-2.535**	**-2.650**	**-1.983**

Stellenplan 2025 - HSB



Auszubildende 2025

Industriemechaniker (m/w/d): 11

Kaufmann für Büromanagement (m/w/d): 2

Kaufmann für Verkehrsservice (m/w/d): 4

Gleisbauer: 2

Dualstudenten: 3

Harzer Schmalspurbahnen GmbH, Wernigerode

Bilanz zum 31. Dezember 2023

AKTIVA

	31.12.2023 EUR		31.12.2022 EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	49.965,52		58.327,52
2. Geleistete Anzahlungen	98.327,00		98.327,00
		148.292,52	156.654,52
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	26.372.627,22		26.592.010,22
2. Gleisanlagen, Streckenausrüstung und Sicherungsanlagen	9.736.786,00		10.842.534,00
3. Fahrzeuge für Personen- und Güterverkehr	15.379,88		19,88
4. Maschinen und maschinelle Anlagen, die nicht zu Nummer 2 oder 3 gehören	1.067.209,02		1.172.087,02
5. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.283.281,38		777.539,38
6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.934.696,19		2.121.899,58
		41.409.979,69	41.506.090,08
III. Finanzanlagen			
1. Beteiligungen		4.000,00	4.000,00
		41.562.272,21	41.666.744,60
B. UMLAUFVERMÖGEN			
I. Vorräte			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	3.709.506,38		3.147.521,66
2. Fertige Erzeugnisse und Waren	192.393,93		201.073,01
3. Geleistete Anzahlungen	15.804,00		0,00
		3.917.704,31	3.348.594,67
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	262.345,39		126.998,91
2. Forderungen gegen Gesellschafter	15.131,00		15.131,00
3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	43.800,24		45.522,00
4. Sonstige Vermögensgegenstände	3.908.388,29		4.908.585,29
		4.229.664,92	5.096.237,20
III. Wertpapiere		5.393.031,30	4.320.858,97
IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		5.544.057,95	15.740.141,12
		19.084.458,48	28.505.831,96
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		11.065,75	15.360,66
D. AKTIVER UNTERSCHIEDSBETRAG AUS DER VERMÖGENSVERRECHNUNG		0,00	36.971,75
		60.657.796,44	70.224.908,97

PASSIVA

	31.12.2023 EUR		31.12.2022 EUR
A. EIGENKAPITAL			
I. Gezeichnetes Kapital	1.533.875,64		1.533.875,64
II. Kapitalrücklage	6.390.737,40		4.856.861,40
III. Andere Gewinnrücklagen	6.062.139,81		6.062.139,81
IV. Verlustvortrag	-1.585.520,11		-971.872,31
V. Jahresfehlbetrag	-2.397.407,21		-613.647,80
		10.003.825,53	10.867.356,74
B. SONDERPOSTEN FÜR INVESTITONSZUWENDUNGEN ZUM ANLAGEVERMÖGEN		23.117.763,59	23.680.097,82
C. RÜCKSTELLUNGEN			
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	609.446,00		354.012,00
2. Sonstige Rückstellungen	13.392.371,13		19.491.553,99
		14.001.817,13	19.845.565,99
D. VERBINDLICHKEITEN			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	5.229.219,53		6.250.004,00
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.096.592,11		3.647.717,13
3. Verbindlichkeiten aus noch nicht zweckentsprechend verwendeten Zuschüssen sowie zurückzuzahlenden Zuschüssen	5.539.535,73		5.256.869,87
4. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	1.786,00		0,00
5. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	106.892,25		72.055,74
6. Sonstige Verbindlichkeiten	341.019,14		599.956,18
		13.315.044,76	15.826.602,92
E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		219.345,43	5.285,50
		60.657.796,44	70.224.908,97

elektronische Kopie, maßgeblich ist das original unterschriebene und gebundene Exemplar

ANLAGE 2

Harzer Schmalspurbahnen GmbH, Wernigerode

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2023

		2023 EUR		2022 EUR
1.	Umsatzerlöse		27.707.373,17	24.626.610,88
2.	Sonstige betriebliche Erträge		14.100.080,11	12.094.028,08
3.	Materialaufwand			
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	6.472.467,11		5.008.354,41
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	16.921.581,76		11.965.240,99
			23.394.048,87	16.973.595,40
4.	Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter	12.505.358,68		12.051.822,31
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	3.114.334,94		2.808.222,67
			15.619.693,62	14.860.044,98
5.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		2.436.599,24	2.325.563,68
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen		2.585.532,71	2.682.275,03
7.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		79.634,56	33.908,79
8.	Abschreibungen auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		57.657,35	296.348,15
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		166.149,80	201.750,55
10.	**Ergebnis nach Steuern**		-2.372.593,75	-585.030,04
11.	Sonstige Steuern		24.813,46	28.617,76
12.	**Jahresfehlbetrag**		-2.397.407,21	-613.647,80

elektronische Kopie, maßgeblich ist das original unterschriebene und gebundene Exemplar

WASSER- UND ABWASSERVERBAND

HOLTEMME - BODE

VORLÄUFIGER (!)

Wirtschaftsplan

2025

für

Wasser- und Abwasserverband

Holtemme - Bode

1. Erfolgsplan 2025 - 2028

2. Vermögensplan 2025

3. Investitionsplanung 2025 - 2028

--> vorläufiger Vermögensplan/Finanzplan 2025 ff.

4. Stellenplan 2025

1. vorläufiger Erfolgsplan

	Gewinn- und Verlustrechnung (in TEUR)					
	Ist lt. GuV 2023	lfd. Jahr 2024	**2025**	2026	2027	2028
1. Umsatzerlöse			**18.318**	22.274	22.952	23.402
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen						
3. andere aktivierte Eigenleistungen			**0**	0	0	0
sonstige betriebliche Erträge			**1.147**	1.147	1.147	1.147
davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil			**1.049**	1.049	1.049	1.049
4. Materialaufwand			**8.417**	8.561	8.739	8.566
a) Aufwendungen für Roh-,Hilfs- u. Betriebsstoffe u. für bezogene Leistungen			**8.124**	8.268	8.446	8.273
5. Personalaufwand			**5.077**	5.336	5.581	5.809
a) Löhne und Gehälter			**4.034**	4.242	4.436	4.613
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung			**1.043**	1.094	1.144	1.196
davon für Altersversorgung						
6. Abschreibungen:			**5.562**	5.626	5.711	5.776
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und der Sachanlagen,						
davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB						
davon nach § 254 HGB						
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten,						
davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB						
davon nach § 254 HGB						
7. sonstige betriebliche Aufwendungen			**1.605**	1.607	1.634	1.637
davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil						
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			**45**	45	45	45
davon aus verbundenen Unternehmen						
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			**1.345**	1.572	1.708	1.813
davon aus verbundenen Unternehmen						
10. Steuern vom Einkommen u. vom Ertrag						
11. Ergebnis nach Steuern			**-2.495**	**762**	**772**	**995**
12. sonstige Steuern			**4**	**4**	**4**	**4**
13. Jahresgewinn/-fehlbetrag			**-2.499**	758	768	991

2. vorläufiger Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2025

	Finanzierungsmittel (Einnahmen)	TEUR	Erläuterung
1.	Zuführung zum Stammkapital		
2.	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen		
3.	Jahresgewinn		
4.	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen		
5.	Zuweisungen und Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeträge	2.251	
6.	Beiträge und ähnliche Entgelte	1.378	
7.	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen		
8.	Kredite		
	a.) von Aufgabenträger		
	b.) von Dritten	8.025	
9.	Abschreibungen und Anlagenabgänge	5.562	
10.	Rückflüsse aus gewährten Krediten		
11.	erübrigte Mittel aus Vorjahren		
12.	Finanzierungsmittel insgesamt	17.216	

	Finanzierungsbedarf (Ausgaben)	Planansatz		Investitionen		
	Bezeichnung	Ausgaben des Wirtschafts-jahres TEUR	Finanzielle Verpflichtung für das Folgejahr z.B. Fortführung v. Baumaßnahmen TEUR	Gesamt-ausgabebedarf TEUR	bisher bereitgestellt TEUR	Erläuterungen
1.	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	11.654				
2.	Finanzanlagen (einschl. Kapitaleinlagen u. Umlagen					
3.	Rückzahlung von Stammkapital					
4.	Entnahme aus Rücklagen					
5.	Jahresverlust					
6.	Entnahme Sonderposten					
7.	Auflösung Ertragszuschüsse	1.062				
8.	Entnahme langfristiger Rückstellungen					
9.	Tilgung von Krediten	4.412				
10.	Gewährung von Krediten					
	a) an den Aufgaben-träger					
	b) an Dritte					
11.	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren					
12.	Finanzierungsbedarf insgesamt	17.216				

3. Investitionsplanung

vorläufiger Vermögensplan/Finanzplan 2025 ff.

Einnahmen

	(TEUR)	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Zuweisungen und Zuschüsse	2.251	2.526	2.516	607
2.	Zuweisungen auf Grund einer Förderung von Investitionskosten				
3.	sonstige Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand	1.378	2.008	1.884	2.151
4.	Erwirtschaftete Abschreibungen	5.562	5.626	5.711	5.776
5.	Einnahmen aus dem Abgang von Anlagevermögen				
6.	Rückflüsse aus gewährten Darlehen				
7.	Kredite	8.025	8.061	8.072	8.190
8.	Herabsetzung des Umlaufvermögens				
9.	erübrigte Mittel aus Vorjahren				
	Gesamteinnahmen des Vermögensplanes	17.216	18.221	18.182	16.723

Ausgaben

	(TEUR)	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Sachinvestitionen	11.654	12.595	12.471	10.948
2.	Finanzinvestitionen				
3.	Entnahme Rücklage				
4.	Kredittilgung	4.412	4.567	4.664	4.758
5.	Auflösung Ertragszuschüsse	1.062	994	982	953
	Gesamtausgaben des Vermögensplanes	17.216	18.221	18.182	16.723

4. vorläufiger Stellenplan 2025

		Zahl der Stellen im Planjahr (VbE)	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024 (VbE)
Geschäftsleitung		1	1
Angestellte		72,5642	66,9229
davon:	Teilzeitbeschäftigte	3	11
	Altersteilzeit	0	0
Arbeiter			
davon:	Teilzeitbeschäftigte		
	Altersteilzeit		
Auszubildende		5	1
Insgesamt		78,5642	68,9229

Die Bilanz und Gewinn- und Verlust-rechnung des Wirtschaftsjahres 2023 des Wasser- und Abwasserverbandes Holtemme-Bode liegt noch nicht vor.