

# **Wirtschaftsplan**

**2024**

## **Stadtwerke Wernigerode GmbH**

- 1. Erfolgsplan 2024 - 2027**
- 2. Vermögensplan 2024**
- 3. Investitionsplanung 2024 - 2027**
- 4. Stellenplan 2024**

## 1. Erfolgsplan

	Gewinn- und Verlustrechnung					
	(in TEUR)					
	Ist lt. GuV 2022	lfd. Jahr 2023	2024	2025	2026	2027
1. Umsatzerlöse	141.069	110.837	105.884	106.291	108.259	110.745
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	1.702	0	0	0	0	0
3. andere aktivierte Eigenleistungen	130	124	124	124	124	124
sonst. betriebliche Erträge	924	930	686	786	786	986
davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil	0	0	0	0	0	0
4. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe u. für bezogene Leistungen	104.749	68.371	67.558	69.421	71.021	73.145
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	14.851	17.320	11.917	11.871	11.890	11.908
5. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	5.983	6.746	6.985	7.090	7.414	7.855
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	1.197	1.398	1.665	1.685	1.754	1.847
davon für Altersversorgung						
6. Abschreibungen:						
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und der Sachanlagen,	3.969	4.374	4.815	4.990	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	4.388	5.458	5.122	5.055	5.052	5.049
davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil						
8. sonst. Zinsen u. ähnliche Erträge	5	23	4	4	4	4
davon aus verbundenen Unternehmen						
9. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	114	137	104	78	74	70
davon aus verbundenen Unternehmen						
10. Steuern vom Einkommen u. vom Ertrag	2.467	2.254	2.394	1.823	1.779	1.834
11. Ergebnis nach Steuern	<b>6.112</b>	<b>5.856</b>	<b>6.138</b>	<b>5.192</b>	<b>5.086</b>	<b>5.048</b>
12. sonstige Steuern	736	917	890	1.028	1.023	1.018
<b>13. Jahresgewinn/-fehlbetrag</b>	<b>5.376</b>	<b>4.939</b>	<b>5.248</b>	<b>4.164</b>	<b>4.063</b>	<b>4.030</b>

## 2. Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2024

Finanzierungsmittel (Einnahmen)		TEUR	Erläuterung
1.	Zuführung zum Stammkapital		
2.	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen		
3.	Jahresgewinn	5.248	
4.	Zuführungen zu Sonderposten abzüglich Entnahmen		
5.	Zuweisungen u. Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeträge	911	
6.	Beiträge u. ähnlich Entgelte abzügl. Auflösungsbeträge		
7.	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen		
8.	Kredite		
	a.) Aufgabenträger	5.300	
	b.) Dritten		
9.	Abschreibungen u. Anlagenabgänge	4.815	
10.	Rückflüsse aus gewährten Krediten		
11.	Eigenmittel		
12.	Finanzierungsmittel insgesamt	16.274	

Finanzierungsbedarf (Ausgaben)	Planansatz		Investitionen		
	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	14.578		14.578		
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	1.011		1.011		
10. Gewährung von Krediten a) an den Aufgabenträger b) an Dritte					
11. Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren					
12. Finanzierungsbedarf insgesamt	15.589		15.589		

### 3. Investitionsplanung

#### Einnahmen

(TEUR)	Planjahre			Folgebahre	
	2024	2025	2026	2026	2027
1. Zuweisungen und Zuschüsse	911	500	500	500	500
2. Zuweisungen auf Grund einer Förderung von Investitionskosten					
3. sonst. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand					
4. Erwirtschaftete Abschreibungen	4.815	4.990	5.103	5.103	5.103
5. Einnahmen aus dem Abgang von Anlagevermögen					
6. Rückflüsse aus gewährten Darlehen	5.300	600	500	500	500
7. Kredite					
8. Herabsetzung des Umlaufvermögens					
9. Jahresgewinn	5.248				
Gesamteinnahmen des Vermögensplanes	16.274	6.090	6.103	6.103	6.103

#### Ausgaben

(TEUR)	Planjahre			Folgebahre	
	2024	2025	2026	2026	2027
1. Sachinvestitionen	14.578	5.000	5.000	5.000	5.000
2. Finanzinvestitionen					
3. Kredittilgung	1.011	1.012	1.013	1.014	1.014
Gesamtausgaben des Vermögensplanes	15.589	6.012	6.013	6.014	6.014

#### 4. Stellenplan 2024

	Zahl der Stellen im Planjahr (VbE)	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023 (VbE)
Geschäftsleitung	3	3
Angestellte	63	62
davon: Teilzeitbeschäftigte Altersteilzeit	15 2	15 2
Arbeiter	39	37
davon: Teilzeitbeschäftigte Altersteilzeit	0 0	0 0
Auszubildende	8	8
Insgesamt	130	127

Stadtwerke Wernigerode GmbH  
Wernigerode

Bilanz zum 31. Dezember 2022

Aktiva				Passiva		
	31.12.2022 EUR	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR	31.12.2022 EUR	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>						
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	470.466,84		552.378,84			
II. Sachanlagen	52.372.958,41		49.874.121,21			
III. Finanzanlagen	15.915,81		15.915,81			
		<b>52.859.341,06</b>	<b>50.442.415,86</b>			
<b>B. Umlaufvermögen</b>						
I. Vorräte						
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	882.490,94		575.648,87			
2. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	1.952.154,19		250.254,38			
3. Handelswaren	1.895.882,13		1.968.564,61			
		<b>4.730.527,26</b>	<b>2.794.467,86</b>			
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände						
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	19.279.820,70		15.053.088,49			
2. Sonstige Vermögensgegenstände	8.082.545,87		3.275.994,40			
		<b>27.362.366,57</b>	<b>18.329.082,89</b>			
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		<b>6.049.681,11</b>	9.750,00			
<b>C. Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten</b>		<b>2.029.919,28</b>	1.593.788,66			
<b>Summe der Aktiva</b>		<b>89.025.835,28</b>	<b>73.169.505,27</b>			
<b>A. Eigenkapital</b>						
I. Gezeichnetes Kapital				2.500.000,00		2.500.000,00
II. Kapitalrücklage				15.121.903,42		15.121.903,42
III. Andere Gewinnrücklagen				17.452.816,87		17.002.723,67
IV. Jahresüberschuss				5.376.044,14		5.050.093,20
					<b>40.450.764,43</b>	<b>39.674.720,29</b>
<b>B. Rückstellungen</b>						
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen				1.483.134,00		1.534.136,00
2. Steuerrückstellungen				305.000,00		120.000,00
3. Sonstige Rückstellungen				5.900.493,53		4.593.613,73
					<b>7.688.627,53</b>	<b>6.247.749,73</b>
<b>C. Verbindlichkeiten</b>						
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten				9.222.942,79		9.390.985,74
2. Erhaltene Anzahlungen				2.850.167,65		2.284.398,05
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen				15.392.336,12		10.527.960,80
4. Sonstige Verbindlichkeiten				17.420.741,76		5.043.420,66
					<b>44.886.188,32</b>	<b>27.246.765,25</b>
<b>D. Passiver Rechnungsabgrenzungsposten</b>					<b>255,00</b>	<b>270,00</b>
<b>Summe der Passiva</b>				<b>89.025.835,28</b>		<b>73.169.505,27</b>

**Stadtwerke Wernigerode GmbH**  
Wernigerode

**Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr  
vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022**

	31.12.2022 EUR	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
1. Umsatzerlöse	147.236.022,66		95.851.687,07
darin enthaltene Stromsteuer	-3.944.210,78		-4.488.363,65
darin enthaltene Energiesteuer Gas	-2.222.976,31		-1.894.575,61
		<b>141.068.835,57</b>	89.468.747,81
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	1.701.899,81		-1.500.076,44
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	130.507,09		188.955,43
4. Sonstige betriebliche Erträge	924.096,82	<b>2.756.503,72</b>	1.485.621,81
		<b>143.825.339,29</b>	89.643.248,61
5. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	104.749.463,86		55.916.530,07
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	14.850.615,70		10.613.063,33
		<b>119.600.079,56</b>	66.529.593,40
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	5.983.399,16		5.776.733,09
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	1.196.552,27		1.213.731,70
		<b>7.179.951,43</b>	6.990.464,79
7. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	3.968.407,02		3.701.834,97
		<b>3.968.407,02</b>	3.701.834,97
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		<b>4.388.975,01</b>	4.365.032,45
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
a) Zinserträge allgemein	4.598,17		3.432,77
b) Zinserträge aus Abzinsung	107,00		0,00
		<b>4.705,17</b>	3.432,77
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
a) Zinsaufwendungen allgemein	81.065,23		44.233,43
b) Zinsaufwendungen aus Aufzinsung	32.815,44		34.440,00
		<b>113.880,67</b>	78.673,43
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		<b>2.466.535,68</b>	2.204.526,44
12. Ergebnis nach Steuern		<b>6.112.215,09</b>	5.776.555,90
13. Sonstige Steuern		<b>736.170,95</b>	726.462,70
<b>14. Jahresüberschuss</b>		<b>5.376.044,14</b>	<b>5.050.093,20</b>

# **Wirtschaftsplan**

**2024**

**Gebäude- und Wohnungsbaugesellschaft**

**Wernigerode mbH**

- 1. Erfolgsplan 2024 - 2027**
- 2. Vermögensplan 2024**
- 3. Investitionsplanung 2024 - 2027**
- 4. Stellenplan 2024**

## 1. Erfolgsplan

	Gewinn- und Verlustrechnung					
	(in TEUR)					
	Ist lt. GuV 2022	lfd. Jahr 2023	2024	2025	2026	2027
1. Umsatzerlöse	23.455	14.435	13.740	15.320	15.690	16.700
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	-4.593	50	20	20	0	0
3. andere aktivierte Eigenleistungen	28	0	0	0	0	0
sonst. betriebl. Erträge	199	380	315	150	190	190
davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil						
4. Materialaufwand	11.275	7.059	5.876	6.310	6.310	6.310
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe u. für bezogene Leistungen						
5. Personalaufwand	1.731	1.850	2.000	2.200	2.200	2.200
a) Löhne und Gehälter	1.395	1.500	1.620	1.715	1.715	1.715
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	336	350	380	485	485	485
davon für Altersversorgung						
6. Abschreibungen:	3.525	3.650	3.800	4.460	4.810	4.880
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. der Sachanlagen,	3.525	3.650	3.800	4.460	4.810	4.880
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	1.248	890	890	890	890	890
davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil						
8. sonst. Zinsen u. ähnliche Erträge	0	0				
d. aus verbundenen Unternehmen						
9. Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	560	960	1.160	1.645	1.940	2.150
d. aus verbundenen Unternehmen						
10. Steuern v. Einkommen u. v. Ertrag	35	60	40	57	57	57
11. Ergebnis nach Steuern	715	396	309	-72	-327	403
12. sonstige Steuern	278	277	280	350	350	350
<b>13. Jahresgewinn/-fehlbetrag</b>	<b>437</b>	<b>119</b>	<b>29</b>	<b>-422</b>	<b>-677</b>	<b>53</b>

## 2. Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2024

Finanzierungsmittel (Einnahmen)		TEUR	Erläuterung
1.	Zuführung zum Stammkapital		
2.	Zuführungen zu Rücklagen abzügl. Entnahmen		
3.	Jahresgewinn	29	
4.	Zuführungen zu Sonderposten abzügl. Entnahmen		
5.	Zuweisungen u. Zuschüsse abzügl. Auflösungsbeiträge		
6.	Beiträge u. ähnl. Entgelte abzügl. Auflösungsbeiträge		
7.	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzügl. Entnahmen		
8.	Kredite	24.290	Neubau Lutherstr., Pappelweg , Energetische Fassadensanierung Sanierung Leerwohnungen, An- und Umbau Sparkasse u. Verwaltungsgebäude
	a.) Aufgabenträger		
	b.) Dritten		
9.	Abschreibungen u. Anlagenabgänge	3.800	
10.	Rückflüsse aus gewährten Krediten		
11.	erübrigte Mittel aus Vorjahren	351	
12.	Finanzierungsmittel insgesamt	28.470	

Finanzierungsbedarf (Ausgaben)	Planansatz		Investitionen		
	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	26.285	3.100			Neubau Lutherstraße
2. Finanzanlagen (einschl. Kapitaleinlagen 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	2.060				
10. Gewährung von Krediten a) an den Aufgabenträger b) an Dritte					
11. Finanzierungsfehlbetrag					
11.1. Zahlungen aus Vorjahr	125				
12. Finanzierungsbedarf	28.470				

### 3. Investitionsplanung

Einnahmen		Planjahr	2025	Folgejahre	2027
(TEUR)		2024		2026	
1.	Zuweisungen und Zuschüsse		270		
2.	Zuweisungen auf Grund einer Förderung von Investitionskosten				
3.	sonst. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentliche Hand	3.800	4.460	4.810	4.880
4.	Erwirtschaftete Abschreibungen	200			
5.	Einnahmen aus dem Abgang von Anlagevermögen				
6.	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	24.290	8.000	6.000	8.010
7.	Kredite				
8.	Herabsetzung des Umlaufvermögens				
9.	erübrigte Mittel aus Vorjahren	55	-260	-1.900	-2.150
	Gesamteinnahmen des Vermögensplans	28.345	12.470	8.910	10.740

Ausgaben		Planjahr	2025	Folgejahre	2027
(TEUR)		2024		2026	
1.	Sachinvestitionen	26.285	10.250	6.400	8.010
2.	Finanzinvestitionen				
3.	Kredittilgung	2.060	2.220	2.510	2.730
	Gesamtausgaben des Vermögensplans	28.345	12.470	8.910	10.740

#### 4. Stellenplan 2024

	Zahl der Stellen im Planjahr (VbE)	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023 (VbE)
Geschäftsleitung	1	1
Angestellte	29	27
davon: Teilzeitbeschäftigte Altersteilzeit	2 3	2 3
Arbeiter		
davon: Teilzeitbeschäftigte Altersteilzeit		
Auszubildende	3	1
Insgesamt	33	29

Gebäude- und Wohnungsbaugesellschaft Wernigerode mbH

Bilanz zum 31.12.2022

Aktiva				Passiva			
	€	€	Vorjahr T€		€	€	Vorjahr T€
<b>A. Anlagevermögen</b>				<b>A. Eigenkapital</b>			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	133.243,26		147	I. Gezeichnetes Kapital	2.500.000,00		2.500
II. Sachanlagen	85.405.117,81		79.623	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
		85.549.977,07	79.782	IV. Gewinnvortrag	7.216.019,27		7.179
<b>B. Umlaufvermögen</b>				V. Jahresüberschuss	437.407,72		287
I. Zum Verkauf bestimmte Grundstücke und andere Vorräte						57.954.417,92	57.767
1. Noch nicht abgerechnete Betriebskosten	2.693.281,48		2.674	<b>B. Sonderposten für Investitionszuwendungen zum Anlagevermögen</b>		675.978,79	742
2. unfertige Bauleistungen auf fremden Grund und Boden	0,00		4.612	<b>C. Rückstellungen</b>			
3. Andere Vorräte	7.243,72		4	1. Steuerrückstellung	57.000,00		0
		2.700.525,20	7.290	2. Sonstige Rückstellungen	726.846,31		496
II. Ford. und sonst. Vermögensgegenstände						783.846,31	496
1. Forderungen aus Vermietung	111.087,65		97	<b>D. Verbindlichkeiten</b>			
2. Forderungen aus anderen Lieferungen und Leistungen	20.000,00		20	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	40.100.040,81		28.068
3. Forderungen gegen Gesellschafter	12.374.664,16		152	2. Erhaltene Anzahlungen	2.756.200,32		2.825
4. Sonstige Vermögensgegenstände	333.536,31		245	3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.533.067,56		1.579
		12.839.288,12	514	4. Sonstige Verbindlichkeiten	303.584,67		71
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben Guthaben bei Kreditinstituten, Scheck		2.900.728,47	3.634			44.692.893,36	32.343
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		252.325,03	247	<b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		135.707,51	119
<b>Summe Aktiva</b>		<b>104.242.843,89</b>	<b>91.467</b>	<b>Summe Passiva</b>		<b>104.242.843,89</b>	<b>91.467</b>

Treuhandvermögen 1.282.238,24 1.219 Treuhandverbindlichkeiten 1.282.238,24 1.219

**Gebäude- und Wohnungsbaugesellschaft Wernigerode mbH**  
**Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2022 bis 31.12.2022**

	€	€	Vorjahr T€
<b>1. Umsatzerlöse</b>			
a) aus der Hausbewirtschaftung	12.549.231,97		11.954
b) aus Betreuungstätigkeit	0,00		68
c) aus dem Verkauf von Grundstücken	10.893.193,23		0
c) aus Lieferungen und Leistungen	12.208,90		14
		23.454.634,10	12.036
<b>2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an zum Verkauf bestimmten Grundstücken mit fertigen oder unfertigen Bauten sowie unfertigen Leistungen</b>		-4.592.896,45	3906
<b>3. Andere aktivierte Eigenleistungen</b>		27.909,62	29
<b>4. Sonstige betriebliche Erträge</b>		199.516,41	403
		19.089.163,68	16.374
<b>5. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen</b>			
a) Aufwendungen für Hausbewirtschaftung	11.258.327,29		9.231
b) Aufwendungen für Verkaufsgrundstücke	1.240,46		3
c) Aufwendungen für andere Lieferungen und Leistungen	15.423,48		15
		11.274.991,23	9.249
<b>6. Rohergebnis</b>		7.814.172,45	7.125
<b>7. Personalaufwand</b>			
a) Löhne und Gehälter	1.395.368,98		1.488
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	336.264,25		329
		1.731.633,23	1.817
<b>8. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen</b>		3.524.779,83	3.293
darunter außerplanmäßige Abschreibung		0,00	0
<b>9. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>		1.248.054,73	986
<b>10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>		0,00	5
<b>11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>		559.668,69	433
<b>12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>		34.948,00	48
<b>13. Ergebnis nach Steuern</b>		715.087,97	553
<b>14. Sonstige Steuern</b>		277.680,25	267
<b>15. Jahresüberschuss</b>		<b>437.407,72</b>	<b>286</b>

Gemeinnützige Gesellschaft für Sozialeinrichtungen Wernigerode mbH, Wernigerode

Bilanz zum 31. Dezember 2022

AKTIVSEITE

PASSIVSEITE

	31.12.2022		31.12.2021		31.12.2022		31.12.2021	
	€	€	€	€	€	€	€	
<b>A. Anlagevermögen</b>								
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>								
Software		70.018,50		97.309,00				
<b>II. Sachanlagen</b>								
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken		20.832.642,72		20.420.703,93				
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten einschließlich der Wohnbauten auf fremden Grundstücken		536.032,42		598.456,42				
3. Technische Anlagen		673.678,60		709.031,60				
4. Einrichtungen und Ausstattungen ohne Fahrzeuge		1.001.893,23		819.785,23				
5. Fahrzeuge		29.871,00		33.980,50				
6. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau		<u>537.069,89</u>		<u>462.097,63</u>				
		23.611.207,85		462.097,63		17.614.995,91		17.783.559,00
<b>III. Finanzanlagen</b>								
1. Beteiligungen		23.360,00		23.360,00				
2. Wertpapiere des Anlagevermögens		19.942,00		0,00				
3. sonstige Ausleihungen		<u>150.000,00</u>		<u>360.940,00</u>				
		23.611.207,85		23.525.664,31				
<b>B. Umlaufvermögen</b>								
<b>I. Vorräte</b>								
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		64.868,38		56.840,67				
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>								
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		872.712,25		954.156,11				
2. sonstige Vermögensgegenstände		<u>265.328,98</u>		<u>162.241,75</u>				
		1.138.041,23		1.116.407,86				
<b>III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</b>		<u>4.459.166,12</u>		<u>4.735.136,69</u>				
		5.662.075,73		5.908.375,22				
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		31.788,02		9.767,79				
		<u>29.568.392,10</u>		<u>29.443.607,32</u>				
		29.568.392,10		29.443.607,32		29.568.392,10		29.443.607,32
<b>A. Eigenkapital</b>								
1. Gezeichnetes Kapital						500.000,00		500.000,00
2. Gewinnrücklage						1.961.495,11		1.961.495,11
3. Gewinnvortrag						15.322.063,89		15.123.530,63
4. Jahresfehlbetrag/-überschuss						<u>-169.563,09</u>		<u>198.533,26</u>
						17.614.995,91		17.783.559,00
<b>B. Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen zur Finanzierung des Sachanlagevermögens</b>								
1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln für Investitionen						2.449.008,00		2.868.219,00
2. Sonderposten aus nicht-öffentlicher Förderung für Investitionen						<u>37.682,00</u>		<u>30.738,00</u>
						2.486.690,00		2.898.957,00
<b>C. Rückstellungen</b>								
sonstige Rückstellungen						1.246.967,46		1.202.907,29
<b>D. Verbindlichkeiten</b>								
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen						247.493,05		272.676,41
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten						7.461.732,92		6.812.462,58
3. sonstige Verbindlichkeiten						<u>232.271,58</u>		<u>227.989,65</u>
						7.941.497,55		7.313.128,64
<b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>								
						278.241,18		245.255,08

**Gemeinnützige Gesellschaft für Sozialeinrichtungen Wernigerode mbH, Wernigerode**

**Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2022 (01.01. bis 31.12.)**

	2022		2021
	€	€	€
1. Erträge aus ambulanter, teilstationärer und vollstationärer Pflege sowie aus Kurzzeitpflege	20.432.950,66		19.762.652,11
2. Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	2.935.083,29		2.805.735,17
3. Erträge aus Zusatzleistungen und Transportleistungen	40.236,71		34.939,79
4. Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegebedürftigen	1.277.178,55		1.270.991,68
4a. Umsatzerlöse nach § 277 Absatz 1 des Handelsgesetzbuchs, soweit nicht in den Nummern 1 bis 4 enthalten	920.131,50		686.003,97
5. Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten	799,35		0,00
6. Sonstige betriebliche Erträge	<u>864.362,91</u>		<u>497.234,51</u>
		<u>26.470.742,97</u>	<u>25.057.557,23</u>
7. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	16.236.499,66		14.811.774,92
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>4.348.129,29</u>	20.584.628,95	3.981.972,01
8. Materialaufwand			
a) Lebensmittel	966.336,31		849.353,42
b) Aufwendungen für Zusatzleistungen	216.146,01		352.944,02
c) Wasser, Energie, Brennstoffe	659.183,79		650.907,50
d) Wirtschaftsbedarf / Verwaltungsbedarf	<u>834.086,92</u>	2.675.753,03	770.160,88
9. Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen		212.344,04	222.982,00
10. Steuern, Abgaben, Versicherungen		302.739,15	238.136,01
11. Mieten, Pacht, Leasing		<u>336.302,76</u>	<u>287.583,66</u>
		<u>24.111.767,93</u>	<u>22.165.814,42</u>

**Gemeinnützige Gesellschaft für Sozialeinrichtungen Wernigerode mbH, Wernigerode**

**Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2022 (01.01. bis 31.12.)**

	<b>2022</b>		<b>2021</b>
	€	€	€
<b>Zwischenergebnis</b>		2.358.975,04	2.891.742,81
12. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		422.953,76	422.632,00
13. Abschreibungen auf			
a) immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	1.775.460,85		2.169.174,85
b) Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	<u>11.482,72</u>	1.786.943,57	46.889,78
14. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung		892.871,08	653.851,05
15. Sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>200.818,46</u>	<u>185.146,62</u>
<b>Zwischenergebnis</b>		<u>-2.457.679,35</u>	<u>-2.632.430,30</u>
		<b>-98.704,31</b>	<b>259.312,51</b>
16. Erträge aus Finanzanlagen	304,18		0,00
17. Zinsen und ähnliche Erträge	1.898,87		4.210,89
18. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	71.940,61		65.904,76
19. Steuern	<u>121,22</u>		<u>-914,62</u>
		<u>-69.858,78</u>	<u>-60.779,25</u>
<b>20. Jahresfehlbetrag/-überschuss</b>		<b><u>-168.563,09</u></b>	<b><u>198.533,26</u></b>



# Wirtschaftsplan

## 2024

### Gemeinnützige Gesellschaft für Sozialeinrichtungen Wernigerode mbH

- 1. Erfolgsplan 2024 - 2027
- 2. Vermögensplan 2024
- 3. Investitionsplanung 2024 - 2027
- 4. Stellenplan 2024

## 1. Erfolgsplan

	Gewinn- und Verlustrechnung					
	(in TEUR)					
	Ist lt. GuV 2022	lfd. Jahr 2023	2024	2025	2026	2027
1. Umsatzerlöse	26.471	28.513	31.158	32.716	34.351	36.069
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen						
3. andere aktivierte Eigenleistungen sonst. betriebliche Erträge dav. Auflösungen v. Sonderposten mit Rücklageanteil	423	423	423	469	485	770
4. Materialaufwand	-1.842	-1.920	-2.340	-2.574	-2.626	-2.626
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe u. für bezogene Leistungen						
5. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	-16.236	-17.285	-18.501	-19.611	-20.788	-22.035
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung	-4.348	-4.631	-5.218	-5.531	-5.863	-6.215
	-594	-619	-691	-756	-801	-849
6. Abschreibungen:						
a) auf imm. Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und der Sachanlagen, dav. nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB dav. nach § 254 HGB	-1.775	-1.759	-2.009	-2.055	-2.071	-2.356
	-1.775	-1.771	-2.009	-2.055	-2.071	-2.356
	-1.775	-1.771	-2.009	-2.055	-2.071	-2.356
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	-11	-12	-15	-15	-15	-15
7. sonst. betriebl. Aufwendungen dav. Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil	-2.779	-2.546	-2.705	-2.840	-2.897	-2.955
8. sonst. Zinsen u. ähnlich Erträge dav. aus verbund. Unternehmen	2	8	48	50	50	50
	0					
9. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen dav. aus verbund. Unternehmen	-72	-88	-89	-86	-84	-102
	0					
10. Steuern v. Einkommen u. v. Ertrag	0		-10	-12	-12	-12
11. Ergebnis nach Steuern	-168	704	741	509	531	573
12. sonstige Steuern	0	0				
<b>13. Jahresgewinn/-fehlbetrag</b>	<b>-168</b>	<b>704</b>	<b>741</b>	<b>509</b>	<b>531</b>	<b>573</b>

## 2. Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2024

Finanzierungsmittel (Einnahmen)		TEUR	Erläuterung
1.	Zuführung zum Stammkapital	0	
2.	Zuführungen zu Rücklagen abzügl. Entnahmen	0	
3.	Jahresgewinn	733	
4.	Zuführungen zu Sonderposten abzügl. Entnahmen	2.010	Zuschüsse der IB Bank für 5 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	900	
9.	Abschreibungen u. Anlagenabgänge	2.009	
10.	Rückflüsse aus gewährten Krediten	0	
11.	erübrigte Mittel aus Vorjahren	0	
12.	Finanzierungsmittel insgesamt	5.652	

Finanzierungsbedarf (Ausgaben)	Planansatz		Investitionen		
	Ausgaben des Wirtschafts- jahres	Verpflichtungs- ermächtigungen des Wirtschaftsjahres	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	
1.	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	4.940		4.940	2 Mio IB gefördert
2.	Finanzanlagen (einschl. Kapitaleinlagen und Umlagen	2		2	Fonds bis 06/24
3.	Rückzahlung von Stammkapital	0		0	
4.	Entnahme aus Rücklagen				
5.	Jahresverlust				
6.	Entnahme Sonderposten	0		0	
7.	Auflösung Ertragszuschüsse	0		0	
8.	Entnahme langfristiger Rückstellungen	0		0	
9.	Tilgung von Krediten	313		313	
10.	Gewährung von Krediten				
	a) an den Aufgabenträger	0		0	
	b) an Dritte	0		0	
11.	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0		0	
12.	Finanzierungsbedarf insgesamt	5.255		5.255	

### 3. Investitionsplanung

#### Einnahmen

(TEUR)	<u>Planjahr</u>	<u>Folgejahre</u>		
	2024	2025	2026	2027
1. Zuweisungen und Zuschüsse				
2. Zuweisungen auf Grund einer Förderung von Investitionskosten	2.010	5.081	5.175	0
3. sonst. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand				
4. Erwirtschaftete Abschreibungen	2.009	2.055	2.071	2.356
5. Einnahmen aus dem Abgang von Anlagevermögen	0			
6. Rückflüsse aus gewährten Darlehen				
7. Kredite	900	0	0	0
8. Herabsetzung des Umlaufvermögens				
9. erübrigte Mittel aus Vorjahren	704	741	509	531
<b>Gesamteinnahmen des Vermögensplans</b>	<b>5.623</b>	<b>7.876</b>	<b>7.756</b>	<b>2.887</b>

#### Ausgaben

(TEUR)	<u>Planjahr</u>	<u>Folgejahre</u>		
	2024	2025	2026	2027
1. Sachinvestitionen	4.940	7.208	6.615	1.440
2. Finanzinvestitionen	2	0	0	0
3. Kredittilgung	313	277	279	296
<b>Gesamtausgaben des Vermögensplans</b>	<b>5.255</b>	<b>7.485</b>	<b>6.894</b>	<b>1.736</b>

#### 4. Stellenplan 2024

	Zahl der Stellen im Planjahr (VbE)	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023 (VbE)
Geschäftsleitung	1	1
Beschäftigte in Vollzeit	49	51
Beschäftigte in Teilzeit	330,245	311,94
Beschäftigte in Altersteilzeit	0	0
Auszubildende	25	19,0
Bundesfreiwilligendienst	3,0	2
Gesamt	408,245	384,94

**BILANZ**

Wernigerode Tourismus GmbH, Wernigerode

	31. Dezember 2022		31. Dezember 2021	
AKTIVA	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>				
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		87.864,00		93.364,00
III. Finanzanlagen				
1. Beteiligungen		5.000,00		5.000,00
<b>B. Umlaufvermögen</b>				
I. Vorräte				
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	7.447,46		6.599,20	
2. fertige Erzeugnisse und Waren	<u>43.135,49</u>	50.582,95	<u>50.319,79</u>	56.918,99
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	409.458,08		278.958,02	
2. Forderungen gegen Gesellschafter	0,00		0,00	
3. sonstige Vermögensgegenstände	<u>80.246,88</u>	489.704,96	<u>112.834,00</u>	391.792,02
III. Wertpapiere				
1. Sonstige Wertpapiere		760.189,00		0,00
IV. Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		815.259,61		1.534.660,34
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		27.635,57		20.855,63
		<u>2.236.237,09</u>		<u>2.102.591,98</u>

PASSIVA	31. Dezember 2022		31. Dezember 2021	
	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>A. Eigenkapital</b>				
I. Gezeichnetes Kapital		26.000,00		26.000,00
II. Kapitalrücklage		390.611,53		390.611,53
III. Gewinnrücklagen		1.353.090,33		1.198.302,51
IV. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		-40.170,04		154.787,82
		<hr/>		<hr/>
		1.729.531,82		1.769.701,86
<b>B. Rückstellungen</b>				
1. sonstige Rückstellungen		95.890,00		72.360,00
<b>C. Verbindlichkeiten</b>				
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	221.811,09		76.209,07	
-davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr				
EUR 221.811,09 (EUR 76.209,07)				
2. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	117.924,56		79.926,02	
-davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr				
EUR 117.924,56 (EUR 79.926,02)				
3. sonstige Verbindlichkeiten	<u>62.194,25</u>	401.929,90	<u>58.047,45</u>	214.182,54
-davon aus Steuern				
EUR 22.478,04 (EUR 20.870,00)				
-davon im Rahmen der sozialen Sicherheit				
EUR 1.032,52 (EUR 882,85)				
-davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr				
EUR 62.194,25 (EUR 58.047,45)				
<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		8.885,37		46.347,58
		<hr/>		<hr/>
		<b>2.236.237,09</b>		<b>2.102.591,98</b>
		<hr/>		<hr/>

**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG**  
**Wernigerode Tourismus GmbH, Wernigerode**

	01.01.2022 bis 31.12.2022		01.01.2021 bis 31.12.2021	
	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse		<u>4.043.780,58</u>		<u>2.340.164,59</u>
<b>2. Gesamtleistung</b>		<b>4.043.780,58</b>		<b>2.340.164,59</b>
3. sonstige betriebliche Erträge		79.275,63		558.931,15
4. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	147.238,68		117.368,98	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>1.606.860,76</u>	1.754.099,44	<u>633.101,14</u>	750.470,12
5. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	1.235.234,43		1.065.216,49	
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>292.868,21</u>	1.528.102,64	<u>283.000,43</u>	1.348.216,92
-davon für Altersversorgung EUR 49.747,76 (VJ. EUR 40.752,52)				
6. Abschreibungen				
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		35.279,39		41.042,25
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		805.447,30		605.081,67
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		1.186,18		1.351,04
9. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		39.811,00		0,00
10. Zinsen und sonstige Aufwendungen		966,66		0,00
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		<u>0,00</u>		<u>0,00</u>
<b>12. Ergebnis nach Steuern</b>		<b>-39.464,04</b>		<b>155.635,82</b>
13. sonstige Steuern		706,00		848,00
<b>14. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>		<b><u>-40.170,04</u></b>		<b><u>154.787,82</u></b>

# **Wirtschaftsplan**

**2024**

## **Wernigerode Tourismus GmbH**

- 1. Erfolgsplan 2024 - 2027**
- 2. Vermögensplan 2024**
- 3. Investitionsplanung 2024 - 2027**
- 4. Stellenplan 2024**

## 1. Erfolgsplan

	Gewinn- und Verlustrechnung (in TEUR)					
	Ist lt. GuV	lfd. Jahr				
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1. Umsatzerlöse	4.044	4.091	4.345	4.470	4.470	4.600
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen						
3. andere aktivierte Eigenleistungen sonst. betriebliche Erträge dav. Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil	79	39	40	40	40	40
4. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe u. für bezogene Leistungen	1.754	1.628	1.843	1.840	1.840	1.840
5. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	1.528	1.738	1.950	2.048	2.150	2.258
b) soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung dav. für Altersversorgung						
6. Abschreibungen:						
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und der Sachanlagen, dav. nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB dav. nach § 254 HGB	35	40	40	40	40	40
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	40	0	0	0	0	0
7. sonst. betriebliche Aufwendungen davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil	805	751	746	750	750	750
8. sonst. Zinsen u. ähnliche Erträge dav. aus verbundenen Unternehmen	1	5	5	5	5	5
9. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen dav. aus verbundenen Unternehmen	1	4	4	4	4	4
10. Steuern vom Einkommen u. v. Ertrag		1	1	1	1	0
11. Ergebnis nach Steuern						
12. sonstige Steuern	1	1	1	1	1	1
13. Jahresgewinn/-fehlbetrag						
14. Verlustausgleich Gesellschafter						
<b>15. Bilanzgewinn</b>	<b>-40</b>	<b>-27</b>	<b>-194</b>	<b>-168</b>	<b>-270</b>	<b>-248</b>

## 2. Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2024

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. ähnliche Entgelte abzüglich Auflösungsbeträge		
7.	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzügl. Entnahmen		
8.	Kredite		
	a.) von Aufgabenträger		
	b.) von Dritten		
9.	Abschreibungen und Anlagenabgänge	40	
10.	Rückflüsse aus gewährten Krediten		
11.	erübrigte Mittel aus Vorjahren	20	
12.	Finanzierungsmittel insgesamt	60	

Finanzierungsbedarf (Ausgaben)	Planansatz		Investitionen		
	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	0				
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)	Planjahre			Folgejahre	
	2024	2025	2026	2026	2027
1. Zuweisungen und Zuschüsse					
2. Zuweisungen auf Grund einer Förderung von Investitionskosten					
3. sonst. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand					
4. Erwirtschaftete Abschreibungen	25	25	25	25	25
5. Einnahmen aus dem Abgang von Anlagevermögen					
6. Rückflüsse aus gewährten Darlehen					
7. Kredite					
8. Herabsetzung des Umlaufvermögens					
9. erübrigte Mittel aus Vorjahren	35	35	35	35	35
Gesamteinnahmen des Vermögensplanes	60	60	60	60	60

#### Ausgaben

(TEUR)	Planjahre			Folgejahre	
	2024	2025	2026	2026	2027
1. Sachinvestitionen	60	60	60	60	60
2. Finanzinvestitionen					
3. Kredittilgung					
Gesamtausgaben des Vermögensplanes	60	60	60	60	60

4. Stellenplan 2024

	Zahl der Stellen im Planjahr (VbE)	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023 (VbE)
Geschäftsleitung	2	2
Angestellte	23	25
davon: Teilzeitbeschäftigte	4	5
Altersteilzeit	0	0
Arbeiter	0	0
davon: Teilzeitbeschäftigte	0	0
Altersteilzeit	0	0
Auszubildende	1	1
Insgesamt	26	28

## Park und Garten GmbH Wernigerode, Wernigerode

## Bilanz zum 31. Dezember 2022

## Aktiva

	31.12.2022	31.12.2021
	€	€
<b>A. Anlagevermögen</b>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	3.675,00	4.333,00
2. geleistete Anzahlungen	22.944,00	0,00
	<b>26.619,00</b>	<b>4.333,00</b>
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	117.470,00	109.408,00
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	40.436,00	54.172,00
3. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	3.141,10	2.662,24
	<b>161.047,10</b>	<b>166.242,24</b>
III. Finanzanlagen		
1. Wertpapiere des Anlagevermögens	25.000,00	0,00
2. Genossenschaftsanteile	400,00	400,00
	<b>25.400,00</b>	<b>400,00</b>
	<b>213.066,10</b>	<b>170.975,24</b>
<b>B. Umlaufvermögen</b>		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	24.606,37	6.895,85
2. Sonstige Vermögensgegenstände	100.622,38	32.069,39
	<b>125.228,75</b>	<b>38.965,24</b>
II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	505.361,57	498.096,72
	<b>630.590,32</b>	<b>537.061,96</b>
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>7.141,53</b>	<b>7.723,99</b>
	<b>850.797,95</b>	<b>715.761,19</b>

	<b>Passiva</b>	
	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
	€	€
<b>A. Eigenkapital</b>		
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	394.857,80	410.693,42
V. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	81.509,01	-15.835,62
	<b>615.391,40</b>	<b>533.882,39</b>
<b>B. Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen</b>	<b>126.660,27</b>	<b>57.424,36</b>
<b>C. Rückstellungen</b>		
1. Steuerrückstellungen	0,00	7.134,47
2. Sonstige Rückstellungen	81.377,33	98.263,85
	<b>81.377,33</b>	<b>105.398,32</b>
<b>D. Verbindlichkeiten</b>		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	11.527,37	5.715,55
2. Verbindlichkeiten gegen Gesellschafter	4.684,76	4.508,57
3. Sonstige Verbindlichkeiten	6.717,56	4.738,54
	<b>22.929,69</b>	<b>14.962,66</b>
<b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>4.439,26</b>	<b>4.093,46</b>
	<b>850.797,95</b>	<b>715.761,19</b>

Park und Garten GmbH Wernigerode, Wernigerode

**Gewinn- und Verlustrechnung  
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2022**

	2022	2021
	€	€
1. Umsatzerlöse	804.932,11	630.473,23
2. Sonstige betriebliche Erträge	606.522,03	578.094,61
	<b>1.411.454,14</b>	<b>1.208.567,84</b>
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	774,18	281,41
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	144.191,10	161.027,53
	<b>144.965,28</b>	<b>161.308,94</b>
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	712.281,37	636.642,98
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	170.206,03	153.139,97
	<b>882.487,40</b>	<b>789.782,95</b>
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	41.837,61	43.870,69
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	256.756,21	222.250,32
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	23,73	113,86
8. Steuern vom Einkommen und Ertrag	3.745,36	7.159,42
<b>9. Ergebnis nach Steuern</b>	<b>81.686,01</b>	<b>-15.690,62</b>
10. Sonstige Steuern	177,00	145,00
<b>11. Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>81.509,01</b>	<b>-15.835,62</b>

# Wirtschaftsplan

2024

## Park und Garten GmbH

1. Erfolgsplan 2024 - 2027
2. Vermögensplan 2024
3. Investitionsplanung 2024 - 2027
4. Stellenplan 2024

## 1. Erfolgsplan

	Gewinn- und Verlustrechnung (in TEUR)					
	Ist lt. GuV	lfd. Jahr				
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1. Umsatzerlöse	787	650	800	820	830	840
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen						
3. andere aktivierte Eigenleistungen sonst. betriebliche Erträge dav. Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil	37	112	71	60	65	70
Betriebskostenzuschüsse	510	495	470	460	450	440
Lohnkostenzuschüsse	77	74	70	60	55	50
<b>Gesamterträge</b>	<b>1.411</b>	<b>1.331</b>	<b>1.411</b>	<b>1.400</b>	<b>1.400</b>	<b>1.400</b>
4. Materialaufwand	155	173	206	230	250	270
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe u. für bezogene Leistungen						
5. Personalaufwand	805	952	955	980	1.000	1.050
a) Löhne und Gehälter						
b) soz. Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung						
6. Abschreibungen:	42	36	40	50	50	50
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 dav. Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil	327	170	210	220	245	280
8. sonst. Zinsen u. ähnliche Erträge dav. aus verbundenen Unternehmen						
9. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen dav. aus verbundenen Unternehmen						
<b>Gesamtkosten</b>	<b>1.329</b>	<b>1.331</b>	<b>1.411</b>	<b>1.480</b>	<b>1.545</b>	<b>1.650</b>
10. Steuern v. Einkommen u. v. Ertrag						
11. Ergebnis nach Steuern						
12. sonstige Steuern						
<b>13. Jahresgewinn/-fehlbetrag</b>	<b>82</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-80</b>	<b>-145</b>	<b>-250</b>
14. Entnahme aus Rücklagen der Gesellschaft						
<b>15. Bilanzgewinn</b>	<b>82</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-80</b>	<b>-145</b>	<b>-250</b>

## 2. Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2024

Finanzierungsmittel (Einnahmen)		TEUR	Erläuterung
1.	Zuführung zum Stammkapital		
2.	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen		
3.	Jahresgewinn		
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	40	
10.	Rückflüsse aus gewährten Krediten		
11.	erübrigte Mittel aus Vorjahren	46	
12.	Finanzierungsmittel insgesamt	86	

Finanzierungsbedarf (Ausgaben)	Planansatz		Investitionen		
	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	86				
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					
10. Gewährung von Krediten					
a) an den Aufgabenträger					
b) an Dritte					
11. Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren					
12. Finanzierungsbedarf insgesamt	86				

### 3. Investitionsplanung

#### Einnahmen

(TEUR)	Planjahr	Folgejahre		
	2024	2025	2026	2027
1. Zuweisungen und Zuschüsse				
2. Zuweisungen auf Grund einer Förderung von Investitionskosten				
3. sonst. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand				
4. Erwirtschaftete Abschreibungen	40	50	50	50
5. Einnahmen aus dem Abgang von Anlagevermögen				
6. Rückflüsse aus gewährten Darlehen				
7. Kredite				
8. Herabsetzung des Umlaufvermögens				
9. erübrigte Mittel aus Vorjahren	46			
<b>Gesamteinnahmen des Vermögensplanes</b>	<b>86</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>

#### Ausgaben

(TEUR)	Planjahr	Folgejahre		
	2024	2025	2026	2027
1. Sachinvestitionen	86	50	50	50
2. Finanzinvestitionen				
3. Kredittilgung				
<b>Gesamtausgaben des Vermögensplanes</b>	<b>86</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>

#### 4. Stellenplan 2024

	Zahl der Stellen im Planjahr (VbE)	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023 (VbE)
Geschäftsleitung	0,2	0,2
Angestellte	4,9	4,9
davon: Teilzeitbeschäftigte	0,9	0,9
Altersteilzeit	0	0
Arbeiter	17,34	16,53
davon: Teilzeitbeschäftigte	13,76	12,95
Altersteilzeit	0	0
Auszubildende	0	0
Insgesamt	22,44	21,63

## BILANZ

Innovations- und Gründerzentrum im Landkreis Harz GmbH  
Wernigerode

zum

31. Dezember 2022

## PASSIVA

## AKTIVA

	31.12.2022 Euro	31.12.2021 Euro	31.12.2022 Euro	31.12.2021 Euro
<b>A. Anlagevermögen</b>				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	6.384,50	8.348,00		
II. Sachanlagen				
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	37.667,35	38.871,35		
2. technische Anlagen und Maschinen	19.782,00	16.392,00		
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	48.887,50	57.255,00		
	106.336,85	112.518,35		
<b>B. Umlaufvermögen</b>				
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	34.520,13	28.224,05		
2. sonstige Vermögensgegenstände	4.489,24	1.450,72		
	39.009,37	29.674,77		
II. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiro-guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten	220.718,44	240.616,14		
	784,00	1.277,64		
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	373.233,16	392.434,90		
<b>D. Verbindlichkeiten</b>				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	18.930,19	28.960,28		
2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	59.304,94	49.918,16		
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.675,02	38.766,32		
4. sonstige Verbindlichkeiten	29.091,73	26.684,05		
- davon aus Steuern Euro 15.512,45 (Euro 7.692,66)			114.001,88	144.328,81
<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	6.750,00	11.250,00		
	373.233,16	392.434,90		

## A. Eigenkapital

## I. Gezeichnetes Kapital

## II. Gewinnrücklagen

andere Gewinnrücklagen

## III. Jahresüberschuss

## B. Rückstellungen

sonstige Rückstellungen

## C. Verbindlichkeiten

1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen

3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

4. sonstige Verbindlichkeiten

- davon aus Steuern Euro 15.512,45 (Euro 7.692,66)

## D. Rechnungsabgrenzungsposten

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Innovations- und Gründerzentrum im Landkreis Harz GmbH

Wernigerode

	Geschäftsjahr		Vorjahr	
	Euro	%	Euro	%
1. Umsatzerlöse	<u>622.182,46</u>	100,00	<u>605.588,24</u>	100,00
<b>2. Gesamtleistung</b>	622.182,46	100,00	605.588,24	100,00
3. sonstige betriebliche Erträge				
a) ordentliche betriebliche Erträge				
sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	580,53	0,10
b) Erträge aus der Herabsetzung der Wertberichtigung zu Forderungen	3.525,48	0,57	7.751,53	1,28
c) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	8,83	0,00	275,10	0,05
d) sonstige Erträge im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>7.159,80</u>	1,15	<u>14.830,64</u>	2,45
	10.694,11	1,72	23.437,80	3,87
4. Materialaufwand				
Aufwendungen für bezogene Leistungen	20,28	0,00	20,28	0,00
5. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	242.859,21	39,03	236.281,14	39,02
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>52.969,06</u>	8,51	<u>53.173,36</u>	8,78
	295.828,27	47,55	289.454,50	47,80
6. Abschreibungen				
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs	17.809,05	2,86	16.869,85	2,79
7. sonstige betriebliche Aufwendungen				
a) ordentliche betriebliche Aufwendungen				
aa) Raumkosten	82.723,50	13,30	71.863,30	11,87
ab) Grundstücksaufwendungen	1.530,20	0,25	4.625,25	0,76
ac) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	14.600,47	2,35	14.451,11	2,39
ad) Reparaturen und Instandhaltungen	25.101,17	4,03	35.666,74	5,89
ae) Werbe- und Reisekosten	4.675,56	0,75	1.780,52	0,29
af) verschiedene betriebliche Kosten	153.594,27	24,69	163.042,55	26,92
b) Verluste aus Wertminderungen oder aus dem Abgang von Gegenständen des Umlaufvermögens und Einstellung in die Pauschalwertberichtigung zu Forderungen	15.948,36	2,56	9.799,99	1,62
c) sonstige Aufwendungen im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>1.449,45</u>	0,23	<u>320,00</u>	0,05
	299.622,98	48,16	301.549,46	49,79
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,12	0,00	0,11	0,00
Übertrag	<u>19.596,11</u>		<u>21.132,06</u>	

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Innovations- und Gründerzentrum im Landkreis Harz GmbH

Wernigerode

	Geschäftsjahr Euro	%	Vorjahr Euro	%
Übertrag	19.596,11		21.132,06	
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	499,79	0,08	703,16	0,12
10. sonstige Steuern	<u>6.228,76</u>	1,00	<u>5.917,32</u>	0,98
<b>11. Jahresüberschuss</b>	<u>12.867,56</u>	2,07	<u>14.511,58</u>	2,40

# **Wirtschaftsplan**

**2024**

**Innovations- und Gründerzentrum**

**im Landkreis Harz GmbH**

- 1. Erfolgsplan 2024 - 2027**
- 2. Vermögensplan 2024**
- 3. Investitionsplanung 2024 -2027**
- 4. Stellenplan 2024**

## 1. Erfolgsplan

	Gewinn- und Verlustrechnung					
	(in TEUR)					
	Ist lt. GuV 2022	lfd. Jahr 2023	2024	2025	2026	2027
1. Umsatzerlöse	622	553	1.106	1338	1342	1341
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen						
3. andere aktivierte Eigenleistungen sonst. betriebliche Erträge davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil	11	8	4	4	4	4
4. Materialaufwand a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe u. für bezogene Leistungen						
5. Personalaufwand	243	263	368	368	368	368
a) Löhne und Gehälter	53	62	87	87	87	87
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung						
6. Abschreibungen:	18	20	23	25	25	25
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. sonst. betriebliche Aufwendungen davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil	300	201	617	849	855	853
8. sonst. Zinsen u. ähnliche Erträge davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0
9. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0
10. Steuern vom Einkommen u. vom Ertrag						
11. Ergebnis nach Steuern						
12. sonstige Steuern	6	6	6	3	3	3
<b>13. Jahresgewinn/-fehlbetrag</b>	<b>13</b>	<b>8</b>	<b>9</b>	<b>10</b>	<b>9</b>	<b>9</b>

## 2. Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2024

	Finanzierungsmittel (Einnahmen)	TEUR	Erläuterung
1.	Zuführung zum Stammkapital		
2.	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen		
3.	Jahresgewinn	9	
4.	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil 2024		
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	23	
10.	Rückflüsse aus gewährten Krediten		
11.	erübrigte Mittel aus Vorjahren	17	
12.	Finanzierungsmittel insgesamt	49	

Finanzierungsbedarf (Ausgaben)	Planansatz		Investitionen		
	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	0	40	40	
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	9				
10. Gewährung von Krediten a) an den Aufgabenträger b) an Dritte					
11. Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren					
12. Finanzierungsbedarf insgesamt	49				

### 3. Investitionsplanung

#### Einnahmen

(TEUR)	Planjahr	Folgejahre		
	2024	2025	2026	2027
1. Zuweisungen und Zuschüsse				
2. Zuweisungen auf Grund einer Förderung von Investitionskosten				
3. sonst. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand				
4. Erwirtschaftete Abschreibungen	23	25	25	25
5. Einnahmen aus dem Abgang von Anlagevermögen				
6. Rückflüsse aus gewährten Darlehen				
7. Kredite	9	0	0	0
8. Herabsetzung des Umlaufvermögens				
9. erübrigte Mittel aus Vorjahren	17	25	5	0
<b>Gesamteinnahmen des Vermögensplanes</b>	<b>49</b>	<b>50</b>	<b>30</b>	<b>25</b>

#### Ausgaben

(TEUR)	Planjahr	Folgejahre		
	2024	2025	2026	2027
1. Sachinvestitionen	40	50	30	25
2. Finanzinvestitionen	0	0	0	0
3. Kredittilgung	9	0	0	0
<b>Gesamtausgaben des Vermögensplanes</b>	<b>49</b>	<b>50</b>	<b>30</b>	<b>25</b>

4. Stellenplan 2024

	Zahl der Stellen im Planjahr (VbE)	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023 (VbE)
Geschäftsleitung	1,0	1,0
Angestellte in VbE	9,0 6,4	7,0 4,9
davon: Teilzeitbeschäftigte Altersteilzeit	3,4 0,0	1,9 0,0
Arbeiter in VbE	1,0 0,3	1,0 0,3
davon: Teilzeitbeschäftigte Altersteilzeit	0,3 0,0	0,3 0,0
Auszubildende	0,0	0,0
Insgesamt in VbE	11,0 7,7	9,0 6,2

**Die Bilanz und Gewinn- und Verlust-  
rechnung des Wirtschaftsjahres 2022  
der Philharmonisches Kammerorchester  
Wernigerode GmbH liegt noch nicht vor.**

# **Wirtschaftsplan**

**2024**

**Philharmonisches Kammerorchester**

**Wernigerode GmbH**

- 1. Erfolgsplan 2024 - 2027**
- 2. Vermögensplan 2024**
- 3. Investitionsplanung 2024 - 2027**
- 4. Stellenplan 2024**

## 1. Erfolgsplan

	Gewinn- und Verlustrechnung					
	(in TEUR)					
	Ist lt. GuV 2022	lfd. Jahr 2023	2024	2025	2026	2027
1. Umsatzerlöse	550	511	510	535	561	561
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen						
3. andere aktivierte Eigenleistungen sonst. betriebl. Erträge dav. Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil	1.692	1.735	2.045	2.147	2.245	2.380
4. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe u. für bezogene Leistungen						
5. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	1.141	1.201	1.339	1.422	1.493	1.537
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung	291	288	334	355	373	384
c) Aufwendungen für Altersversorgung	41	40	40	40	40	40
6. Abschreibungen:						
a) auf immat. Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. der Sachanlagen, 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, dav. nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB dav. nach § 254 HGB	46	35	25	25	25	25
7. sonst. betriebl. Aufwendungen dav. Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil	630	482	857	880	915	995
8. sonst. Zinsen u. ähnl. Erträge dav. aus verbund. Unternehmen	3					
9. Zinsen u. ähnl. Aufwendungen dav. aus verbund. Unternehmen						
10. Steuern v. Einkommen u. v. Ertrag						
11. Ergebnis nach Steuern						
12. sonstige Steuern						
<b>13. Jahresgewinn/-fehlbetrag</b>	<b>-574</b>	<b>240</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 2. Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2024

Finanzierungsmittel (Einnahmen)		TEUR	Erläuterung
1.	Zuführung zum Stammkapital		
2.	Zuführungen zu Rücklagen abzügl. Entnahmen		
3.	Jahresgewinn		
4.	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzügl. Entnahmen		
5.	Zuweisungen u. Zuschüsse abzügl. Auflösungsbeträge		
6.	Beiträge u. ähnl. Entgelte		
7.	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzügl. Entnahmen		
8.	Kredite		
	a.) von Aufgabenträger		
	b.) von Dritten		
9.	Abschreibungen u. Anlagenabgänge	25	
10.	Rückflüsse aus gewährten Krediten		
11.	erübrigte Mittel aus Vorjahren		
12.	<b>Finanzierungsmittel insgesamt</b>	<b>25</b>	

Finanzierungsbedarf (Ausgaben)	Planansatz		Investitionen		
	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	25				
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					
10. Gewährung von Krediten					
a) an den Aufgabenträger					
b) an Dritte					
11. Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren					
12. <b>Finanzierungsbedarf insgesamt</b>	<b>25</b>				

### 3. Investitionsplanung

Einnahmen (TEUR)	Folgejahre		
	Planjahr 2024	2025	2026 2027
1. Zuweisungen und Zuschüsse			
2. Zuweisungen auf Grund einer Förderung von Investitionskosten			
3. sonst. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentl. Hand			
4. Erwirtschaftete Abschreibungen	25	25	25
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	25	25	25

Ausgaben (TEUR)	Folgejahre		
	Planjahr 2024	2025	2026 2027
1. Sachinvestitionen	25	25	25
2. Finanzinvestitionen			
3. Kredittilgung			
Gesamtausgaben des Vermögensplanes	25	25	25

4. Stellenplan 2024

	Zahl der Stellen im Planjahr (VbE)	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023 (VbE)
Geschäftsleitung	1	1
Angestellte	31	29
davon: Teilzeitbeschäftigte Altersteilzeit	4	4
Arbeiter		
davon: Teilzeitbeschäftigte Altersteilzeit		
Auszubildende		
Insgesamt	32	30

## Brockenhaus GmbH, Wernigerode

## Bilanz zum 31. Dezember 2022

## Aktiva

	31.12.2022	31.12.2021
	€	€
<b>A. Anlagevermögen</b>		
I. Sachanlagen		
1. Grundstücke und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	0,50	0,50
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	361.082,00	435.574,50
	<b>361.082,50</b>	<b>435.575,00</b>
<b>B. Umlaufvermögen</b>		
I. Vorräte		
Waren	73.439,27	51.607,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	7.214,43	7.064,60
2. Sonstige Vermögensgegenstände	1.487,78	3.271,43
	8.702,21	10.336,03
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	141.660,81	174.945,41
	<b>223.802,29</b>	<b>236.888,44</b>
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>1.800,42</b>	<b>8.427,35</b>
	<b>586.685,21</b>	<b>680.890,79</b>

## Passiva

	31.12.2022	31.12.2021
	€	€
<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Gezeichnetes Kapital		
Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00
/. erworbene eigene Anteile	2.500,00	2.500,00
	<b>22.500,00</b>	<b>22.500,00</b>
II. Gewinnrücklagen		
andere Gewinnrücklagen	364.684,02	364.684,02
III. Bilanzverlust	-110.118,11	-78.124,23
	<b>277.065,91</b>	<b>309.059,79</b>
<b>B. Sonderposten für zweckgebundene Zuwendungen zum Anlagevermögen</b>	<b>293.108,27</b>	<b>352.795,67</b>
<b>C. Rückstellungen</b>		
sonstige Rückstellungen	<b>8.454,50</b>	<b>8.454,50</b>
<b>D. Verbindlichkeiten</b>		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.549,29	2.625,26
2. sonstige Verbindlichkeiten	2.507,24	7.205,57
	<b>8.056,53</b>	<b>9.830,83</b>
<b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>0,00</b>	<b>750,00</b>
	<b>586.685,21</b>	<b>680.890,79</b>

## Brockenhaus GmbH, Wernigerode

**Gewinn- und Verlustrechnung  
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2022**

	2022	2021
	€	€
1. Umsatzerlöse	661.640,02	420.094,60
2. sonstige betriebliche Erträge	73.195,19	124.836,83
	<b>734.835,21</b>	<b>544.931,43</b>
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	201.827,91	109.546,94
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	22.183,69	33.676,64
	<b>224.011,60</b>	<b>143.223,58</b>
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	290.891,46	236.966,68
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	65.883,69	64.859,80
	<b>356.775,15</b>	<b>301.826,48</b>
5. Abschreibungen auf Sachanlagen	79.265,96	83.069,32
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	106.446,38	97.534,96
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	11,42
<b>8. Ergebnis nach Steuern</b>	<b>-31.663,88</b>	<b>-80.734,33</b>
9. sonstige Steuern	330,00	330,00
<b>10. Jahresfehlbetrag/-überschuss</b>	<b>-31.993,88</b>	<b>-81.064,33</b>
11. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	0,00	2.940,10
12. Verlustvortrag aus dem Vorjahr	-78.124,23	0,00
<b>13. Bilanzverlust</b>	<b>-110.118,11</b>	<b>-78.124,23</b>

# **Wirtschaftsplan**

**2024**

**Brockenhaus GmbH**

- 1. Erfolgsplan 2024**
- 2. Finanzplan 2024 - 2027**
- 3. Investitionsplanung 2024**
- 4. Stellenplan 2024**

## Wirtschaftsplan 2024 der Brockenhaus GmbH

## I. Erfolgsplan 2024 (Gesamtübersicht), ALLE ANGABEN NETTO

	Ist 2022	Plan 2023	Vor.Ist 2023	Plan 2024
	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse				
1.1 Museum	226.947	270.000	260.000	<b>280.000</b>
1.2 Café	104.180	135.000	125.000	<b>135.000</b>
1.3 Shop	187.037	155.000	195.000	<b>200.000</b>
1.4 Scharfenstein	35.514	45.000	46.000	<b>50.000</b>
1.5 Hohnhof	107.962	110.000	106.000	<b>110.000</b>
	<b>661.640</b>	<b>715.000</b>	<b>732.000</b>	<b>775.000</b>
2. Sonstige Erträge				
2.1 Allgemein	4.941	0	1.800	<b>0</b>
2.2 Erträge Auflösung SoPo Investition	59.687	60.000	60.000	<b>60.000</b>
2.3 Förderung / Sponsoring		6.000	7.000	<b>6.000</b>
- Personalkosten				
- Fortbildung	0	0	0	<b>0</b>
- Zuschüsse Personalkosten	0	0	0	<b>130.000</b>
2.4 Spenden	8.569	0	1.500	<b>0</b>
<b>Gesamt</b>	<b>734.837</b>	<b>781.000</b>	<b>802.300</b>	<b>971.000</b>
3. Materialaufwand				
3.1 Museum/Rangereins./Veranstaltungen	22.184	20.000	24.000	<b>28.000</b>
3.2 Cafe	45.418	53.000	52.000	<b>58.000</b>
3.3 Shop	111.817	95.000	108.000	<b>120.000</b>
3.3 Scharfenstein	8.617	9.000	10.000	<b>11.000</b>
3.4 Hohnhof	35.977	34.000	37.000	<b>40.000</b>
4. Personalaufwand				
4.1 Löhne/Gehälter	290.891	281.000	285.000	<b>375.000</b>
4.2 Sozialabgaben	65.884	65.000	67.000	<b>95.000</b>
5. Abschreibungen				
kalkulatorische AfA	79.266	78.000	78.000	<b>75.000</b>
6. sonst. betr. Aufwendungen	106.447	133.500	131.100	<b>137.000</b>
Raumkosten	34.690	38.000	35.000	<b>38.000</b>
Versicherungen, Beiträge, Abgaben	5.143	8.000	7.500	<b>8.000</b>
Reparatur, Unterhaltung	1.942	10.000	18.000	<b>12.000</b>
Fahrzeugkosten	8.671	12.000	13.000	<b>13.000</b>
Werbe-, & Reisekosten	28.700	26.000	29.000	<b>30.000</b>
Kosten der Warenabgabe	311	3.500	1.100	<b>3.000</b>
verschiedene betriebliche Kosten	26.990	36.000	27.500	<b>33.000</b>
<b>Summe Kosten</b>	<b>766.501</b>	<b>768.500</b>	<b>792.100</b>	<b>939.000</b>
7. sonst. Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	<b>0</b>
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	<b>0</b>
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-31.664	12.500	10.200	<b>32.000</b>
10. außerordentliche Erträge				
11. außerordentliche Aufwend.(-)				
12. außerordentliches Ergebnis				
13. Steuern (Einkommen/Ertrag)	0	0	0	<b>0</b>
14. sonst. Steuern	330	400	180	<b>200</b>
15. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	-31.994	12.100	10.020	<b>31.800</b>

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

		Plan 2023	Vor.Ist 2023	Plan 2024
		EUR	EUR	EUR
<b>A</b>	<b>Zahlungsmittelanfangsbestand</b>	<b>148.679</b>	<b>141.661</b>	<b>158.961</b>
	<i>davon Festgeld</i>	0	0	0
<b>B</b>	<b>Einnahmen (gesamt)</b>			
1.	Umsätze (Museum, Cafe, Shop, Scharfenstein, HH)	800.000	810.000	<b>840.000</b>
2.	Fremdkapital (Kreditaufnahme)			
3.	Zuschüsse Personalkosten	0	0	<b>130.000</b>
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	10.300	<b>7.000</b>
	<b>Finanzierungsmittel insgesamt</b>	<b>807.000</b>	<b>820.300</b>	<b>977.000</b>
<b>C</b>	<b>Ausgaben</b>			
1.	Zahlungen Verbindlichkeiten (Saldo Zu- u. Abgang)			
2.	Investitionen	5.000	0	<b>5.000</b>
3.	Leasingsonderzahlung	10.000	13.000	0
4.	Material (Museum, Cafe, Shop, Scharfenstein, HH)	248.000	265.000	<b>288.000</b>
5.	Personal	346.000	352.000	<b>470.000</b>
6.	Steuern einschl. Umsatzsteuer/Abgaben	51.000	38.000	<b>51.000</b>
7.	Kauf eigene Anteile	0	0	0
8.	Zinsen (Darlehen)			
9.	sonstige (Miete, Reparaturen ...)	133.500	135.000	<b>137.000</b>
	<b>Finanzierungsbedarf insgesamt</b>	<b>793.500</b>	<b>803.000</b>	<b>951.000</b>
<b>D</b>	<b>Zahlungsmittelschlussbestand</b>	<b>162.179</b>	<b>158.961</b>	<b>184.961</b>

**III. Investitionsplan 2024 in EUR**

Investition		€
<b>n. n.</b>	<b>Kleininvestitionen (Ausstellung/Café)</b>	<b>5.000</b>
		<b>5.000</b>

## IV. Stellenplan 2024

Funktionsbereich im Unternehmen	Ist2023 (Anzahl)	Plan2024 (Anzahl)	Vergütungs- gruppe	vorauss. Ist-Gesamt 2023 EUR	Plan 2024 Gehälter EUR	AG-Anteile Sozialabgab. EUR	Gesamt 2024 EUR	Erklärung
1 Geschäftsführer/ML	1	1		71.400	73.000	16.900	89.900	
2 Mitarbeiter / -innen Museum/Shop	3,5	3,5		115.000	125.000	32.000	157.000	
3 Mitarbeiter / -innen Café	2,75	2,75		91.000	98.000	25.000	123.000	
4 Mitarbeiter / -innen HohneHof	2	2		66.300	71.700	18.800	90.500	
5 Aushilfskräfte	0,9	0,9		8.300	7.300	2.300	9.600	
6 Rangereinsatz				6.900	6.900		6.900	Rangereinsatz Scharfen- stein lt. Vereinbarung
7 Summe	10,15	10,15		358.900	381.900	95.000	476.900	
8 Summe ohne Rangereinsatz				352.000	375.000	95.000	470.000	

## VI. Mittelfristige Finanzplanung: Zahlungszuflüsse bzw. -abflüsse, ALLE ANGABEN BRUTTO, einschl. UMSATZSTEUER

		2024	2025	2026	2027	2028
		[€]	[€]	[€]	[€]	[€]
<b>A</b>	<b>Zahlungsmittelanfangsbestand</b>	158.961	184.961	195.961	179.961	168.961
<b>B</b>	<b>Einnahmen (gesamt)</b>					
1.	Umsätze (Museum, Cafe, Shop, HH)	840.000	850.000	870.000	890.000	910.000
3.	Förderung	130.000	140.000	150.000	160.000	170.000
4.	Zinsen	0	0	0	0	0
5.	Sonstige	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
		977.000	997.000	1.027.000	1.057.000	1.087.000
<b>C</b>	<b>Ausgaben</b>					
1.	Zahlungen Verbindlichkeiten Saldo	0	0	0	0	0
2.	Investitionen	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
3.	Leasingsonderzahlung	0	0	15.000	0	0
4.	Material (Cafe, Shop, Scharfenstein, HH)	288.000	295.000	305.000	312.000	320.000
5.	Personal	470.000	490.000	510.000	530.000	550.000
6.	Steuern/Abgaben	51.000	54.000	58.000	63.000	69.000
7.	Fremdkapital (Tilgungen)	0	0	0	0	0
8.	Zinsen (Darlehen)	0	0	0	0	0
9.	sonstige (Miete, Reparaturen ...)	137.000	142.000	150.000	158.000	168.000
		951.000	986.000	1.043.000	1.068.000	1.112.000
<b>D</b>	<b>Zahlungsmittelschlussbestand</b>	184.961	195.961	179.961	168.961	143.961

**BILANZ**  
**Harzer Verkehrsbetriebe GmbH (HVB)**

**Wernigeroda**

zum

31. Dezember 2022

**AKTIVA**

**PASSIVA**

	Euro	31.12.2022 Euro	31.12.2021 Euro		Euro	31.12.2022 Euro	31.12.2021 Euro
<b>A. Anlagevermögen</b>				<b>A. Eigenkapital</b>			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Gezeichnetes Kapital		55.000,00	55.000,00
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		38.690,00	16.928,00	II. Kapitalrücklage		5.478.268,02	5.478.268,02
II. Sachanlagen				III. Verlustvortrag		2.537.701,37-	3.233.835,81-
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	4.614.974,17		4.767.892,17	IV. Jahresüberschuss		876.540,74	696.234,44
2. Fahrzeuge für den Personenverkehr	10.883.960,00		9.397.619,00	<b>B. Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen</b>		1.025.550,71	1.085.914,53
3. technische Anlagen und Maschinen	180.711,00		200.382,00	<b>C. Rückstellungen</b>			
4. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	167.395,00		213.027,00	1. sonstige Rückstellungen		1.162.004,02	963.231,58
5. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>30.189,80</u>	15.907.229,87	33.635,13	<b>D. Verbindlichkeiten</b>			
III. Finanzanlagen				1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	13.983.803,24		12.831.707,38
1. Genossenschaftsanteile		200,00	0,00	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	850.900,17		829.187,04
<b>B. Umlaufvermögen</b>				3. Verbindlichkeiten gegenüber Aufgabenträger	339.684,27		0,00
I. Vorräte				4. sonstige Verbindlichkeiten	<u>812.472,81</u>	15.666.260,48	907.130,51
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		169.896,02	147.101,03	<b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		72.772,80	70.171,86
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände							
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	3.525.438,35		2.161.314,49				
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>407.851,14</u>	3.933.290,49	815.485,21				
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		1.879.479,26	1.832.837,77				
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		67.906,67	94.667,73				
		<u>21.996.695,41</u>	<u>19.680.909,53</u>			<u>21.996.695,41</u>	<u>19.680.909,53</u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

## Harzer Verkehrsbetriebe GmbH (HVB)

## Wernigerode

	2022 Euro	2021 Euro
1. Umsatzerlöse	<u>26.710.506,22</u>	<u>24.140.694,98</u>
<b>2. Gesamtleistung</b>	26.710.506,22	24.140.694,98
3. sonstige betriebliche Erträge übrige sonstige betriebliche Erträge	572.168,43	523.918,85
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	3.911.083,43	3.068.757,73
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>4.979.956,73</u>	<u>4.243.940,94</u>
	8.891.040,16	7.312.698,67
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	10.825.888,55	10.292.501,31
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>2.257.641,38</u>	<u>2.180.896,73</u>
	13.083.529,93	12.473.398,04
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.390.607,59	2.106.141,76
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		
a) Raumkosten	230.072,00	432.538,62
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	316.286,29	278.358,83
c) Reparaturen und Instandhaltungen	242.933,15	235.883,49
d) Kosten der Warenabgabe	63.020,70	59.730,18
e) verschiedene betriebliche Kosten	704.023,24	641.799,67
f) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>306.912,98</u>	<u>246.363,87</u>
	1.863.248,36	1.894.674,66
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,01	0,01
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>160.706,88</u>	<u>164.590,97</u>
<b>10. Ergebnis nach Steuern</b>	893.541,74	713.109,74
11. sonstige Steuern	17.001,00	16.875,30
<b>12. Jahresüberschuss</b>	<u><u>876.540,74</u></u>	<u><u>696.234,44</u></u>

# **Wirtschaftsplan**

**2024**

## **Harzer Verkehrsbetriebe GmbH**

- 1. Erfolgsplan 2024 - 2027**
- 2. Vermögensplan 2024**
- 3. Investitionsplanung 2024 - 2027**
- 4. Stellenplan 2024**

Harzer Verkehrsbetriebe GmbH (HVB)

Gewinn- und Verlustrechnung HVB GmbH

Stand : 03.11.2023

(Angaben in TEUR)

Gewinn - und Verlustrechnung	Vorjahr 2022	Plan 2023	vorl. Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>Erträge</b>							
Verkehrseinnahmen § 42 PBefG	6.808,3	6.918,1	7.719,5	7.929,3	8.563,7	9.248,8	9.988,7
Ausgleichsleistung nach § 9 ÖPNVG LSA	3.603,3	3.660,0	3.490,3	3.418,3	3.420,0	3.420,0	3.420,0
Ausgleichsleistung AZUBI Ticket	408,5	408,5	191,9	00,0	00,0	00,0	00,0
Fahrgelderstattung § 231 SGB IX	265,9	335,5	295,1	302,3	326,5	352,7	380,9
Landesbedeutsame Linien	1.500,8	1.450,0	1.498,6	1.500,0	1.200,0	1.224,0	1.248,5
Freigestellter Verkehr	359,4	389,2	339,4	320,0	345,6	373,2	403,1
Schienerersatzverkehr	01,6	05,0	00,0	04,0	04,3	04,7	05,0
Gelegenheitsverkehr	30,9	35,0	22,6	24,0	25,9	28,0	30,2
sonstige Erlöse	229,4	280,9	247,4	149,8	162,0	175,1	189,3
sonstige betriebliche Erträge	572,2	511,7	366,3	458,3	485,3	515,8	547,3
Zinserträge	00,0	00,0	00,0	00,0	00,0	00,0	00,0
<b>Summe Erträge</b>	<b>13.780,4</b>	<b>13.993,9</b>	<b>14.171,2</b>	<b>14.106,1</b>	<b>14.533,4</b>	<b>15.342,3</b>	<b>16.213,1</b>
<b>Aufwendungen</b>							
Materialaufwand	-8.891,0	-9.570,4	-9.198,2	-10.076,9	-10.347,5	-10.592,0	-10.793,5
Aufwendungen für Roh-Hilfs- u. Betriebsstoffe	-3.911,1	-4.452,7	-3.841,3	-4.305,3	-4.431,9	-4.469,3	-4.456,6
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-4.980,0	-5.117,6	-5.356,9	-5.771,6	-5.915,6	-6.122,7	-6.337,0
Personalaufwand	-13.083,5	-14.487,3	-13.561,6	-14.801,2	-15.317,8	-15.853,9	-16.407,3
Abschreibungen	-2.390,6	-2.594,6	-2.418,7	-2.510,9	-2.789,4	-3.149,3	-3.436,3
sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.863,2	-2.388,0	-2.364,7	-2.732,4	-2.763,5	-2.976,7	-2.927,9
Zinsen u. ä. Aufwendungen	-177,7	-254,6	-182,4	-326,3	-454,1	-570,8	-707,3
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>-26.406,1</b>	<b>-29.294,9</b>	<b>-27.725,7</b>	<b>-30.447,7</b>	<b>-31.672,3</b>	<b>-33.142,7</b>	<b>-34.272,3</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-12.625,8</b>	<b>-15.301,0</b>	<b>-13.554,6</b>	<b>-16.341,6</b>	<b>-17.138,9</b>	<b>-17.800,4</b>	<b>-18.059,2</b>
Finanzierung durch Aufgabenträger	11.851,3	15.712,3	12.568,6	14.928,5	15.522,9	15.866,7	15.983,1
Billigungsleistungen (9€-Ticket, Pandemie, D-Ticket)	1.651,0	00,0	1.617,6	2.314,3	2.499,5	2.699,5	2.915,4
<b>Jahresüberschuss</b>	<b>876,5</b>	<b>411,3</b>	<b>631,6</b>	<b>901,2</b>	<b>883,5</b>	<b>765,7</b>	<b>839,3</b>

Harzer Verkehrsbetriebe GmbH (HVB)

Stand

03.11.2023

Investitionsplan 2024

Lfd. Nr.	Titel	Wertumfang ohne Ust. Euro	Finanzierung		Darlehen Euro
			Zuschüsse Euro	Eigenmittel Euro	
1.	<b>Busbeschaffung ( Ersatzbeschaffung )</b>	<b>3.260.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.260.000,00</b>
	<i>Gelenkbus 3058 und 3059 (Kauf nach Leasingende)</i>	<i>260.000,00</i>		<i>0,00</i>	<i>260.000,00</i>
	<i>Gelenkbus SCANIA (1 Stück)</i>	<i>350.000,00</i>		<i>0,00</i>	<i>350.000,00</i>
	<i>Typ Standard GAS Hybrid (8 Stück)</i>	<i>2.650.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>2.650.000,00</i>
2.	<b>Soft- und Hardwareerweiterungen</b>	<b>3.371.100,00</b>	<b>2.536.491,45</b>	<b>284.608,55</b>	<b>550.000,00</b>
	<i>Werkstattprogramm</i>	<i>24.000,00</i>		<i>24.000,00</i>	
	<i>Erweiterung AIDA</i>	<i>16.500,00</i>		<i>16.500,00</i>	
	<i>IT Technik</i>	<i>15.000,00</i>		<i>15.000,00</i>	
	<i>Telekommunikation</i>	<i>5.000,00</i>		<i>5.000,00</i>	
	<i>Telekommunikation (mobil)</i>	<i>4.000,00</i>		<i>4.000,00</i>	
	<i>Erneuerung Server</i>			<i>0,00</i>	
	<i>Eigenmittel harzbewegt</i>	<i>2.991.000,00</i>	<i>2.438.491,45</i>	<i>2.508,55</i>	<i>550.000,00</i>
	<i>Machbarkeitsstudie (Alternativeantriebe)</i>	<i>196.000,00</i>	<i>98.000,00</i>	<i>98.000,00</i>	
	<i>Mitarbeiterportal</i>	<i>33.000,00</i>		<i>33.000,00</i>	
	<i>IVU Erweiterung Premiumdruck</i>	<i>32.000,00</i>		<i>32.000,00</i>	
	<i>IVU Aspekte</i>	<i>54.600,00</i>		<i>54.600,00</i>	
3.	<b>Erneuerungen Gebäude/baul. Anlagen</b>	<b>25.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>0,00</b>
	<i>Büro öBL HBS</i>	<i>15.000,00</i>		<i>15.000,00</i>	
	<i>Einsatz WR</i>	<i>10.000,00</i>		<i>10.000,00</i>	
	<i>elektronische Schließanlage WR ( Werkstatt)</i>			<i>0,00</i>	
4.	<b>Büroausstattung</b>	<b>27.500,00</b>		<b>27.500,00</b>	
	<i>Büromöbel</i>	<i>27.500,00</i>		<i>27.500,00</i>	
5.	<b>diverse Ersatzinvestitionen</b>	<b>90.000,00</b>		<b>90.000,00</b>	
	<i>Waschanlage QLB</i>	<i>50.000,00</i>		<i>50.000,00</i>	
	<i>Spezial Werkzeug QLB+WR</i>	<i>40.000,00</i>		<i>40.000,00</i>	
	<b>Summe Finanzierung</b>	<b>6.773.600,00</b>	<b>2.536.491,45</b>	<b>427.108,55</b>	<b>3.810.000,00</b>

Kredittilgungen 2024

2.332.370,77

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

Stand

03.11.2023

Lfd. Nr.	Titel	Wertumfang ohne Ust.	Finanzierung		
		Euro	Zuschüsse Euro	Eigenmittel Euro	Darlehen Euro
1.	<b>Busbeschaffung ( Ersatzbeschaffung )</b>	<b>2.550.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>2.300.000,00</b>
	<i>Typ Standard E-Fahrzeuge (2 Stück)</i>	<i>1.250.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.250.000,00</i>
	<i>Typ Standard GAS /Hybrid (2 Stück)</i>	<i>700.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>700.000,00</i>
	<i>Kauf GB Gas-Feldversuch von 2023 Gebrauchtfahrzeug</i>	<i>250.000,00</i>		<i>250.000,00</i>	<i>0,00</i>
2.	<b>Soft- und Hardwareerweiterungen</b>	<b>126.500,00</b>	<b>67.200,00</b>	<b>59.300,00</b>	
	<i>PC - und Servertechnik</i>	<i>35.000,00</i>		<i>35.000,00</i>	
	<i>Eigenmittel Harzbewegt</i>	<i>71.500,00</i>	<i>67.200,00</i>	<i>4.300,00</i>	
	<i>IT-Technik</i>	<i>20.000,00</i>		<i>20.000,00</i>	
3.	<b>Erneuerungen Gebäude/baul. Anlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<i>Ladeinfrastruktur Einrichtung/Beschaffung</i>			<i>0,00</i>	
4.	<b>Büroausstattung</b>	<b>21.000,00</b>		<b>21.000,00</b>	
	<i>Möbel</i>	<i>15.000,00</i>		<i>15.000,00</i>	
5.	<b>Telekommunikation</b>	<b>6.000,00</b>		<b>6.000,00</b>	
	<b>diverse Ersatzinvestitionen</b>	<b>115.000,00</b>		<b>115.000,00</b>	
	<i>Spezialwerkzeuge Werkstatt WR/QLB</i>	<i>30.000,00</i>		<i>30.000,00</i>	
	<i>Winterdienstfahrzeug (QLB) gebr.</i>	<i>30.000,00</i>		<i>30.000,00</i>	
	<i>Waschanlage WR</i>	<i>55.000,00</i>		<i>55.000,00</i>	
	<b>Summe Finanzierung</b>	<b>2.812.500,00</b>	<b>67.200,00</b>	<b>445.300,00</b>	<b>2.300.000,00</b>

Kreditittlungen 2025

2.467.896,55

Harzer Verkehrsbetriebe GmbH (HVB)

Investitionsplan 2026

Stand

03.11.2023

Lfd. Nr.	Titel	Wertumfang ohne Ust.	Finanzierung		
			Zuschüsse	Eigenmittel	Darlehen
		Euro	Euro	Euro	Euro
1.	<b>Busbeschaffung ( Ersatzbeschaffung )</b>	<b>4.350.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.350.000,00</b>
	<i>Typ Standard E-Fahrzeuge (4 Stück)</i>	<i>2.600.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>2.600.000,00</i>
	<i>Typ Standard GAS /Hybrid (4 Stück)</i>	<i>1.500.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.500.000,00</i>
	<i>Gebrauchtfahrzeug</i>	<i>250.000,00</i>			<i>250.000,00</i>
2.	<b>Soft- und Hardwareerweiterungen</b>	<b>50.000,00</b>		<b>50.000,00</b>	
	<i>PC - und Servertechnik</i>	<i>50.000,00</i>		<i>50.000,00</i>	
3.	<b>Büroausstattung</b>	<b>15.000,00</b>		<b>15.000,00</b>	
	<i>Möbel</i>	<i>10.000,00</i>		<i>10.000,00</i>	
4.	<i>Telekommunikation</i>	<i>5.000,00</i>		<i>5.000,00</i>	
	<b>diverse Ersatzinvestitionen</b>	<b>25.000,00</b>		<b>25.000,00</b>	
	<i>Spezialwerkzeuge Werkstatt</i>	<i>25.000,00</i>		<i>25.000,00</i>	
	<b>Summe Finanzierung</b>	<b>4.440.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>90.000,00</b>	<b>4.350.000,00</b>

Kredittilgungen 2026

2.698.636,50

**Harzer Verkehrsbetriebe GmbH (HVB)**

Investitionsplan 2027

Stand

03.11.2023

Lfd. Nr.	Titel	Wertumfang ohne Ust.	Finanzierung		
		Euro	Zuschüsse Euro	Eigenmittel Euro	Darlehen Euro
1.	<b>Busbeschaffung ( Ersatzbeschaffung )</b>	<b>4.500.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.500.000,00</b>
	<i>KOM</i>	<i>4.500.000,00</i>		<i>0,00</i>	<i>4.500.000,00</i>
2.	<b>Soft- und Hardwareerweiterungen</b>	<b>55.000,00</b>		<b>55.000,00</b>	
	<i>PC - und Servertechnik</i>	<i>55.000,00</i>		<i>55.000,00</i>	
3.	<b>Büroausstattung</b>	<b>15.000,00</b>		<b>15.000,00</b>	
	<i>Möbel</i>	<i>10.000,00</i>		<i>10.000,00</i>	
	<i>Telekommunikation</i>	<i>5.000,00</i>		<i>5.000,00</i>	
4.	<b>diverse Ersatzinvestitionen</b>	<b>75.000,00</b>		<b>75.000,00</b>	
	<i>Spezialwerkzeuge Werkstatt</i>	<i>20.000,00</i>		<i>20.000,00</i>	
	<i>Waschanlage HBS</i>	<i>55.000,00</i>		<i>55.000,00</i>	
	<b>Summe Finanzierung</b>	<b>4.645.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>145.000,00</b>	<b>4.500.000,00</b>

Kredittilgungen 2027

2.858.743,18

lfd. Nr.	Stellenbezeichnung	Anzahl AK 09/23	VzK	Plan 2024
1	Geschäftsführer	1	1	1
2	Assistentin Geschäftsführung	1	1	1
3	Kfm.Leiter	1	1	1
4	MA Controlling /Projekte	0	1	1
5	MA Vertragsmanagement / Buchhaltung	1	1	1
6	MA Innenrevision / Risikomanagement	0	1	1
7	Finanzbearbeiter	2	2	2
8	MA IT / Infrastruktur	1	1	1
9	Personalleiterin	1	1	1
10	MA Personalwesen/-abrechnung	1	1	1
11	MA Allg. Verwaltung/Personal	1	0,92	1
12	MA Schadensmanagement / Datenschutzbeauftragte	1	1	1
13	Azubi FiF	0	0	2
14	Betriebsrat hauptamtlich	1	1	1
15	Leiter Verkehr mit Einzelprokura	1	1	1
16	Verkehrstechnologe	1	1	1
17	MA Fahrplanung	1	1	1
18	MA Marketing	1	1	1
19	MA Kundencenter WR	2	1,58	2
	MA Kundencenter QLB	3	1,97	3
20	MA ATRON	1	1	1
21	Fahrausweisprüfer	1	0,79	1
22	Betriebsleiter BO-Kraft	1	1	1
23	Verkehrsmeister	1	1	1
24	örtlicher Betriebsleiter HBS	1	1	1
	örtlicher Betriebsleiter QLB	1	1	1
25	MA Dienstplan-/Umlauferstellung	1	1	1
26	Zentraler Einsatzleiter	1	1	1
lfd. Nr.	Stellenbezeichnung	Anzahl AK 09/23	VzK	Plan 2024
27	MA Zentrale Leitstelle	6	6	6
28	Haltestellenwart	1	1	1
	<b>Zwischensumme Verwaltung</b>	<b>36</b>	<b>36,26</b>	<b>40</b>
29	Busfahrer Betrieb WR Regio	84	77,36	85
	Busfahrer Betrieb WR Stadt	26	24,43	28
	Busfahrer Betrieb QLB Regio	69	67,02	72
	Busfahrer Betrieb HBS Regio	42	42,76	46
	<b>Zwischensumme Busfahrer</b>	<b>221</b>	<b>211,57</b>	<b>231</b>
30	Leiter Werkstätten	1	1	1
31	Werkstattmeister	1	1	1
32	stellvertr. Werkstattleiter / Servicetechniker	1	1	1
33	Spezialhandwerker WR	9	9	9
	Spezialhandwerker QLB	7	6	6
	Spezialhandwerker HBS	2	2	2
	<b>Zwischensumme Instandh.</b>	<b>21</b>	<b>20</b>	<b>20</b>
34	Azubi Kfz-Mechatroniker	3	3	4
	Zwischensumme	245	234,57	255
	Übertrag Verwaltung	36	36,26	40
	geringfügig Beschäftigte	1		2
	<b>Arbeitskräfte gesamt</b>	<b>282</b>	<b>270,83</b>	<b>297</b>

**Bilanz zum 31. Dezember 2022****AKTIVSEITE**

	<b><u>31.12.2022</u></b>	<b><u>31.12.2021</u></b>
	€	€
<b>A. Anlagevermögen</b>		
I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>		
Entgeltlich erworbene EDV-Software	0,50	0,50
II. <u>Sachanlagen</u>		
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>159.129,50</u>	<u>181.231,50</u>
Anlagevermögen gesamt	<u>159.130,00</u>	<u>181.232,00</u>
<b>B. Umlaufvermögen</b>		
I. <u>Vorräte</u>		
Waren	<u>32.788,61</u>	<u>4.927,41</u>
II. <u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.275,00	18,00
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>64.544,23</u>	<u>132.452,85</u>
	<u>65.819,23</u>	<u>132.470,85</u>
III. <u>Wertpapiere</u>		
sonstige Wertpapiere	<u>87.691,07</u>	<u>141.563,95</u>
IV. Kassenbestand und		
<u>Guthaben bei Kreditinstituten</u>	<u>155.593,14</u>	<u>310.378,24</u>
Umlaufvermögen gesamt	<u>341.892,05</u>	<u>589.340,45</u>
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<u>74.010,89</u>	<u>93.869,06</u>
<b>Summe Aktivseite</b>	<u>575.032,94</u>	<u>864.441,51</u>

**Bilanz zum 31. Dezember 2022**

<b>PASSIVSEITE</b>	<b><u>31.12.2022</u></b>	<b><u>31.12.2021</u></b>
	€	€
<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Gezeichnetes Kapital	30.750,00	30.750,00
II. Kapitalrücklage	299.322,42	299.322,42
III. Gewinnvortrag	133.486,84	-3.538,01
IV. Jahresfehlbetrag/Jahresüberschuss	<u>-193.545,83</u>	<u>137.024,85</u>
	<u>270.013,43</u>	<u>463.559,26</u>
<b>B. Rückstellungen</b>		
1. Steuerrückstellungen	17.523,59	13.770,91
2. Sonstige Rückstellungen	<u>38.528,00</u>	<u>150.913,34</u>
Rückstellungen gesamt	<u>56.051,59</u>	<u>164.684,25</u>
<b>C. Verbindlichkeiten</b>		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	67.400,01	110.812,92
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	65.083,76	39.482,75
3. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>110.181,63</u>	<u>85.902,33</u>
- davon aus Steuern: € 31.651,60 (Vorjahr: 13.498,64)		
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: € 0,00 (Vorjahr: 296,92)		
Verbindlichkeiten gesamt	<u>242.665,40</u>	<u>236.198,00</u>
<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<u>6.302,52</u>	<u>0,00</u>
<b>Summe Passivseite</b>	<u>575.032,94</u>	<u>864.441,51</u>

**Gewinn- und Verlustrechnung**  
**für die Zeit vom 1. Januar 2022 bis 31. Dezember 2022**

	<u>2022</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€	€
1. Umsatzerlöse		378.884,66	241.422,39
2. Zuschüsse		1.029.048,63	1.246.973,73
3. sonstige betriebliche Erträge		9.049,59	34.385,14
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	35.063,28		
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>37.013,00</u>	72.076,28	47.681,59
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	647.918,52		
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung: € 2.204,18 (Vorjahr: € 2.121,34)	<u>145.898,59</u>	793.817,11	637.087,96
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und der Sachanlagen		58.861,95	75.989,74
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>680.113,99</u>	<u>604.037,32</u>
		<u>1.604.869,33</u>	<u>1.364.796,61</u>
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		589,74	876,73
9. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		4.287,60	0,00
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		3.675,58	5.473,66
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag		<u>-5.726,06</u>	<u>13.913,87</u>
<b>12. Ergebnis nach Steuern</b>		<b>-189.533,83</b>	<b>139.473,85</b>
13. sonstige Steuern		<u>4.012,00</u>	<u>2.449,00</u>
<b>14. Jahresfehlbetrag/Jahresüberschuss</b>		<b><u>-193.545,83</u></b>	<b><u>137.024,85</u></b>

18.11.2023

# **Wirtschaftsplan**

**2024**

## **AFG Arbeitsförderungsgesellschaft Harz mbH**

- 1. Erfolgsplan 2024**
- 2. Vermögensplan 2024**
- 3. Investitionsplan 2024 - 2027**
- 4. Stellenplan 2024**

1. Erfolgsplan 2024

	2022 - IST - (EUR)	Korrektur 2023 (EUR)	352 BM							2024 Gesamt (EUR)	
			2024		netto		brutto		netto		
			(EUR)	(EUR)	(EUR)	(EUR)	(EUR)	(EUR)	(EUR)		(EUR)
			AGH	KST 83	KST 70	KST 84	KST 90	KST 50	KST 999	GESAMT	
<b>1. Umsatzerlöse</b>			Maßnahmen	Rübelzandb.	Grube		Bibliotheken	erwerbsw.	Verwalt./Sonst.		
Eigenmittel/ Drittmittel, MNK AG	129.830	173.532		41.461		26.975	48.200		40.047	156.683	
Erwerbstätigkeit	115.552	166.860			22.000			455.100		477.100	
Erlöse Eintrittsgelder/ FM Bibliothek	128.024	79.800		30.000	46.000		7.800			83.800	
Übrige Erlöse	7.279	74.251		6.000	8.500				30.000	44.500	
<b>2. Erträge aus Zuschüssen</b>			254.741							254.741	
Arbeitsagentur/ ESF/ KoBa/ BVA	854.738	697.315									
NASA	144.311	185.621		174.000						174.000	
Stadt Harzgerode (Grube Glasebach)	30.000	30.000			43.400					43.400	
EGZ Arbeitsagentur, KoBa, § 16 e, § 16 i	139.547	82.127	1.319					26.305		27.624	
<b>3. sonstige betriebliche Erträge</b>										0	
Auflösung v. Rückstell., Entschäd., u. ä.	7.249	10.300								0	
<b>Summe Erträge</b>	1.556.529	1.499.806	256.060	251.461	119.900	26.975	56.000	481.405	70.047	1.261.848	
<b>4. Materialaufwand</b>											
a) Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe	35.063	34.000	20.800		12.250		6.800	30.000		69.850	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	37.013	32.000			1.950				35.900	37.850	
<b>5. Personalaufwand</b>											
a) Löhne und Gehälter *	787.466	832.907	100.435	43.118	71.291	25.003	37.391	239.479	120.267	636.984	
b) Soziale Abgaben	145.899	-25.500								0	
<b>6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen</b>											
Vermögensgegenstände und Sachanlagen	58.862	49.200		600	1.536		149	26.146	3.099	31.520	
<b>7. sonstige betriebliche Aufwendungen</b>											
a) Raumkosten	97.581	102.315	6.988	24.053	17.000		6.880	5.748	10.164	70.833	
b) Versicherungen, Beiträge, Abgaben *	30.550	36.004	6.086	562	3.949	294	1.839	5.888	14.615	33.229	
c) Reparaturen und Instandhaltung	14.027	13.174			400			13.000	600	14.000	
d) Fahrzeugkosten	100.903	85.300	22.500		2.790			20.034	2.186	47.510	
e) Werbe- und Reisekosten	12.721	9.800		4.500	880			300		5.680	
f) Verwaltungsaufwendungen	26.356	24.600	450		700			1.100	17.000	19.250	
g) Verwaltungsaufwendungen- Umlage - 999			17.588	13.300	5.200	1.606	2.353			40.047	
h) sonstige betriebliche Aufwendungen (einschl. MAE für AGH)	397.974	338.300	81.213	162.428	1.954	72	600	5.632	500	252.399	
<b>8. Zinsen und ähnliche Erträge</b>									500	500	
Zinsen und ähnliche Erträge	590	400									
<b>9. Abschreibungen auf Finanzanlagen</b>											
Abschreibungen auf Finanzanlagen	4.288										
<b>10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>				2.900					300	3.200	
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.676	3.300									
<b>11. Steuern vom Einkommen und Ertrag</b>											
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-5.726	0									
<b>12. sonstige Steuern</b>											
sonstige Steuern	4.012	3.000									
<b>Summe Aufwendungen</b>	1.750.665	1.538.400	256.060	251.461	119.900	26.975	56.000	347.327	204.625	1.262.348	
<b>13. Jahresergebnis</b>	-193.545,72	-38.194,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	134.078,00	-134.078,00	0,00	
<b>14. Erträge aus der Verlustübernahme</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>15. Bilanzgewinn/-verlust</b>	-193.545,72	-38.194,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	134.078,00	-134.078,00	0,00	
					0,00				0,00		

\* abzgl. BG u. BHP

Erstattung UI

\* incl. BG u. BHP, Reduz. erst in '25

Urw. KST 999

Siehe Fahrzeugkosten

## 2. Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2024

	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	31.520,00	
10.	Rückflüsse aus gewährten Krediten	0,00	
11.	erübrigte Mittel aus Vorjahren	0,00	
12.	Finanzierungsmittel insgesamt	31.520,00	

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	19.045,00	0,00	19.045,00	0,00	
10.	Gewährung von Krediten a) an den Aufgabenträger b) an Dritte	0,00	0,00	0,00	0,00	
11.	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	
12.	Finanzierungsbedarf insgesamt	22.045,00	0,00	22.045,00	0,00	

### 3. Investitionsplanung

#### Einnahmen

(EUR)	Planjahr	Folgebahre		
	2024	2025	2026	2027
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	31.520,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
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
<b>Gesamteinnahmen des Vermögensplanes</b>	<b>31.520,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>

#### Ausgaben

(EUR)	Planjahr	Folgebahre		
	2024	2025	2026	2027
1. Sachinvestitionen	3.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
2. Finanzinvestitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Kredittilgung	19.045,00	14.980,00	14.980,00	0,00
<b>Gesamtausgaben des Vermögensplanes</b>	<b>22.045,00</b>	<b>16.980,00</b>	<b>16.980,00</b>	<b>2.000,00</b>

#### 4. Stellenplan 2024

	Zahl der Stellen im Planjahr (VbE)	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023 (VbE)
Geschäftsleitung	0,8	1
Angestellte	15,49	18,49
davon: Teilzeitbeschäftigte	6,49	4,63
Altersteilzeit	0	0
Arbeiter	0	0
davon: Teilzeitbeschäftigte	0	0
Altersteilzeit	0	0
Auszubildende	0	0
Insgesamt	16,29	19,49

**AKTIVA**

	€	€	Vorjahr T€
<b>A. Anlagevermögen</b>			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	58.327,52		180
2. Geleistete Anzahlungen	98.327,00		83
		156.654,52	263
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	26.592.010,22		16.434
2. Gleisanlagen, Streckenausrüstung und Sicherungsanlagen	10.842.534,00		9.990
3. Fahrzeuge für Personen- und Güterverkehr	19,88		-
4. Maschinen und maschinelle Anlagen, die nicht zu Nummer 2 oder 3 gehören	1.172.087,02		169
5. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	777.539,38		447
6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.121.899,58		13.517
		41.506.090,08	40.557
III. Finanzanlagen			
Beteiligungen		4.000,00	4
<b>B. Umlaufvermögen</b>			
I. Vorräte			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	3.147.521,66		1.889
2. Fertige Erzeugnisse und Waren	201.073,01		194
		3.348.594,67	2.083
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	126.998,91		118
2. Forderungen gegen Gesellschafter	15.131,00		15
3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	45.522,00		32
4. Sonstige Vermögensgegenstände	4.908.585,29		1.378
		5.096.237,20	1.543
III. Sonstige Wertpapiere		4.320.858,97	5.720
IV. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		15.740.141,12	16.013
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		15.360,66	-
<b>D. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung</b>		36.971,75	45
<b>Summe der Aktiva</b>		<b>70.224.908,97</b>	<b>66.228</b>

31. Dezember 2022

## PASSIVA

	€	€	Vorjahr T€
<b>A. Eigenkapital</b>			
I. Gezeichnetes Kapital	1.533.875,64		1.534
II. Kapitalrücklage	4.856.861,40		3.323
III. Andere Gewinnrücklagen	6.062.139,81		6.062
IV. Bilanzverlust	- 1.585.520,11		- 972
		10.867.356,74	9.947
<b>B. Sonderposten für Investitionszuwendungen zum Anlagevermögen</b>		23.680.097,82	24.545
<b>C. Rückstellungen</b>			
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	354.012,00		333
2. Sonstige Rückstellungen	19.491.553,99		17.171
		19.845.565,99	17.504
<b>D. Verbindlichkeiten</b>			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	6.250.004,00		7.580
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.647.717,13		2.952
3. Verbindlichkeiten aus noch nicht zweckentsprechend verwendeten Zuschüssen sowie zurückzuzahlenden Zuschüssen	5.256.869,87		3.279
4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	72.055,74		73
5. Sonstige Verbindlichkeiten	599.956,18		342
		15.826.602,92	14.226
<b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		5.285,50	6
<b>Summe der Passiva</b>		<b>70.224.908,97</b>	<b>66.228</b>



**Gewinn- und Verlustrechnung**  
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2022

	€	€	Vorjahr T€
1. Umsatzerlöse	24.626.610,88		16.819
2. Sonstige betriebliche Erträge	12.094.028,08		14.236
		36.720.638,96	31.055
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	5.008.354,41		2.821
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	11.965.240,99		11.543
		16.973.595,40	14.364
		19.747.043,56	16.691
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	12.051.822,31		9.829
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	2.808.222,67		2.833
		14.860.044,98	12.662
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		2.325.563,68	2.308
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		2.682.275,03	2.190
		-120.840,13	-468
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		33.908,79	45
8. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		296.348,15	33
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		201.750,55	238
10. Ergebnis nach Steuern		-585.030,04	-694
11. Sonstige Steuern		28.617,76	24
12. Jahresfehlbetrag/Jahresüberschuss		-613.647,80	-718
13. Verlustvortrag		-971.872,31	-254
<b>14. Bilanzverlust</b>		<b>-1.585.520,11</b>	<b>-972</b>

# **Wirtschaftsplan**

**2024**

## **Harzer Schmalspurbahnen GmbH**

- 1. Erfolgsplan 2024**
- 2. Investitionsplan 2024**
- 3. Stellenplan 2024**

## Gewinn- und Verlustrechnung

### 1. Erträge

	<u>Plan 2024</u>	<u>Plan 2023</u>	<u>Ist 2022</u>
	<u>T€</u>	<u>T€</u>	<u>T€</u>
<b>Umsatzerlöse</b>			
Personenverkehr (Regelzüge)	12.500	12.100	10.538
Sonderreiseverkehr	1.000	770	716
Gütertransport			
SPNV Thüringen	280	265	267
Zuschüsse nach dem Schwerbehindertengesetz	415	485	367
Produktverkauf	515	500	424
Werbung	55	45	52
Dampflokerlebnis	30	30	-4
Mieten/Pachten	300	280	305
Bestellerentgelt Sachsen-Anhalt	7.500	8.500	6.992
Bestellerentgelt Thüringen	4.800	4.800	4.481
Erhöhung der Bestellerentgelte nach Revision	5.000		
SPNV Personal Verkehrsbetriebe Nordhausen	200	200	199
Sonstige Eisenbahntechnische Dienstleistungen	150	150	162
sonst. Erlöse	130	130	128
	<b>32.875</b>	<b>28.255</b>	<b>24.627</b>
<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>			
Ertragsmäßig zu behandelnder Teil der Vereinbarung über die Finanzierung von Infrastrukturmaßnahmen (LuFV) mit dem Land Sachsen-Anhalt	4.540	4.800	3.748
Noch nicht verwendete Mittel aus der LuFV aus Vorjahren	7.860	1.000	
Sonstige Fördermittel Sachsen-Anhalt			2
Sonstige Fördermittel Thüringen			1
Zuschüsse für höhengleiche Kreuzungen	1.175	1.175	1.176
Auflösung Sonderposten für Investitionszuwendungen	1.345	1.450	1.446
Sonstiges	250	1.800	5.721
	<b>15.170</b>	<b>10.225</b>	<b>12.094</b>
<b>Zinserträge</b>	<b>0</b>	<b>20</b>	<b>0</b>
<b>Gesamterträge</b>	<b>48.045</b>	<b>38.500</b>	<b>36.721</b>

## **2. Aufwendungen**

<b>Material</b>	<b><u>Plan 2024</u></b> <b><u>T€</u></b>	<b><u>Plan 2023</u></b> <b><u>T€</u></b>	<b><u>Ist 2022</u></b> <b><u>T€</u></b>
<b><u>Laufender Betrieb:</u></b>			
Kohle	3.250	3.700	2.319
Diesel	410	550	476
Strom, Gas, Wasser, Heizöl	650	700	411
Abwasser und Abfall	60	55	53
Werkstatt- und Betriebsstoffe	320	400	340
Werkzeug- und Kleinmaterialien	90	130	137
Fahrausweis aufwendungen	15	20	5
<b><u>Rollendes Material:</u></b>			
Aufwendungen Fuhrpark	50	40	49
Aufwendungen für Loks und Wagen	1.250	1.150	603
<b><u>Gleisinstandhaltung</u></b>	60	40	55
<b><u>Gebäude</u></b>	55	45	46
<b><u>Sicherungs-, Elektrotechnik</u></b>	240	220	187
<b><u>Produkteinkauf</u></b>	290	275	239
<b><u>Sonstiges</u></b>	10	10	8
<b>Summe Material</b>	<b>6.750</b>	<b>7.335</b>	<b>4.928</b>

<b>Fremdleistungen</b>	<b>Plan 2024</b>	<b>Plan 2023</b>	<b>Ist 2022</b>
	<b>T€</b>	<b>T€</b>	<b>T€</b>
<b><u>Laufender Betrieb:</u></b>			
Entsorgung	125	110	109
Sicherheitsbeauftragter	20	25	8
Bestellung Verkehrsleistung von Verkehrsbetriebe Nordhausen	1.550	1.415	1.341
<b><u>Rollendes Material:</u></b>			
Dampflok	700	1.115	2.724
Diesellok	1.030	100	548
Triebwagen	940	900	331
Unterhaltung Reisezugwagen	1.670	490	1.817
Rollfahrzeuge	275	100	44
Wagenreinigung	510	505	426
Fuhrpark	185	155	151
<b><u>Gleisunterhaltung</u></b>	<b>10.000</b>	<b>4.800</b>	<b>2.231</b>
<b><u>Bauten:</u></b>			
Instandhaltung, Wartung und Störungsbeseitigung technische Anlagen	600	550	508
Gebäudereinigung	160	155	123
Hochbauten und betriebliche Anlagen	980	880	481
<b><u>Sicherungs- und Elektrotechnik</u></b>	<b>780</b>	<b>750</b>	<b>517</b>
<b><u>Sonstige Fremdleistungen:</u></b>			
Agenturverkauf	50	40	11
Vorleistungen Sonderreiseverkehr	490	180	194
Vorleistungen Dampflokern	5	5	0
Datenschutzbeauftragter	25	25	15
Sonstiges	705	620	703
<b>Summe Fremdleistungen</b>	<b>20.800</b>	<b>12.920</b>	<b>12.282</b>
<b>Material und Fremdleistungen</b>	<b>27.550</b>	<b>20.255</b>	<b>17.210</b>

	<u>Plan 2024</u>	<u>Plan 2023</u>	<u>Ist 2022</u>
	<u>T€</u>	<u>T€</u>	<u>T€</u>
<b>Personalaufwand</b>			
Löhne und Gehälter	13.590	12.120	11.615
AG-Anteil SV	2.840	2.690	2.580
Weihnachtsgeld	460	455	427
Berufsgenossenschaft	250	195	238
<b>Summe Personalaufwand</b>	<b>17.140</b>	<b>15.460</b>	<b>14.860</b>
<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>			
Beiträge und Versicherungen	520	520	445
Marketing	480	470	388
Mieten und Pachten	140	150	121
Seminare und Schulungen	65	65	98
Lehrlingsausbildung	35	25	24
Telefon, Porto, Mobilfunk, Fracht	75	75	71
Druckerzeugnisse und Büromaterial	60	60	56
Prüfungs- und Beratungskosten	160	160	159
Fremde Dienstleistungen	230	230	236
Reisekosten	60	55	66
Arbeits- und Dienstkleidung	100	140	60
EDV incl. Kassensystem; Wartung	210	190	210
Sonst. Aufwendungen	250	250	471
<b>Summe Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>2.385</b>	<b>2.390</b>	<b>2.405</b>
Zinsaufwand	220	260	505
Abschreibungen	2.225	2.125	2.326
Sonstige Steuern	30	25	29
<b>Gesamtaufwand</b>	<b>49.550</b>	<b>40.515</b>	<b>37.335</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-1.505</b>	<b>-2.015</b>	<b>-614</b>
Verlustvortrag aus dem Vorjahr	-3.601	-1.586	-972
<b>Bilanzgewinn/-verlust</b>	<b>-5.106</b>	<b>-3.601</b>	<b>-1.586</b>

## 1. Investitionen

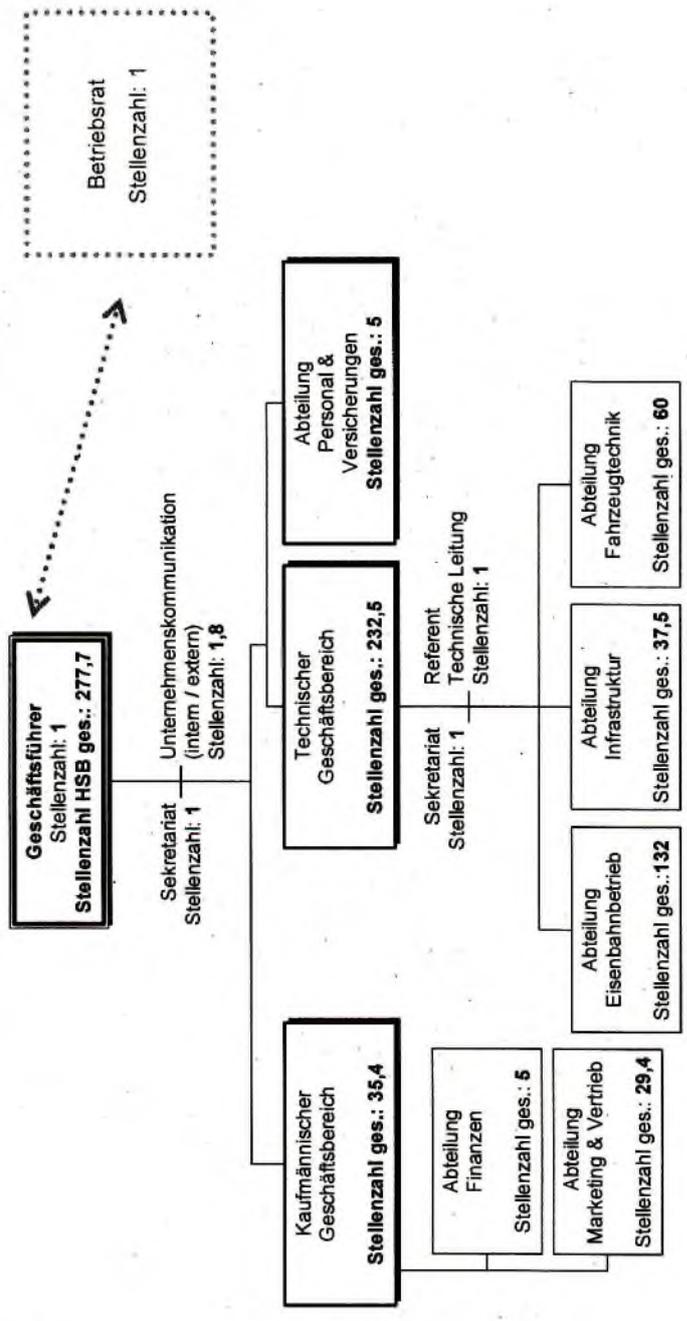
<u>Anlagen zur Aufrechterhaltung des Betriebes</u>	<u>Plan 2024</u>	<u>Plan 2023</u>	<u>Ist 2022</u>
	<u>T€</u>	<u>T€</u>	<u>T€</u>
Bahnübergangssicherungsanlagen *	3.000	1.050	85
Fernmelde- und Funkanlagen		35	
Ölabscheider Triebfahrzeughalle Wernigerode	50	50	
Modernisierung Werkstatt Wernigerode Westerntor	100	200	
Erneuerung Achsdrehbank	380	400	48
Radsatzwerkstatt mit Großmaschinen neue Dampflokwerkstatt	50		
Neue Dampflokwerkstatt	880	1.200	1.814
Ausstattung Lern- und Erlebniszentrum Dampflokwerkstatt	50	300	17
Erhöhung Bestand Ersatzteile Dampflokwerkstatt		100	
Brandschutz Werkstatt	100	100	
Brandschutz Verwaltungsgebäude Friedrichstraße 151		100	
Maschinenpark Fahrzeugwerkstatt	70	95	22
<b>Innovationsbudget (Verkehrsvertrag LSA)</b>			
- touristische Potenzialanalysen und Marktforschungen	185		
- Vorplanung Streckenerweiterung Westernstadt	75		
- Ersatzbeschaffung mobile Kassen und Bon Drucker	200	60	
- Ersatzbeschaffung Fahrzielanzeiger	100	100	
- Dieselmotor Lokomotive Baureihe 199.8		350	
Baurechtsschaffung für 2 Bahnhöfe Schierke - Brocken	50	50	
Kollisionswarnsystem	150	75	
Heinesaal (Schaffung einer Veranstaltungsstätte auf dem Brocken)	40	40	
Machbarkeitsstudie Streckenerweiterung Westernstadt Pullman			
City bzw. Braunlage		120	
Machbarkeitsstudie Streckenerweiterung Braunlage	120		
Vertriebssystem und EDV	150	150	140
Konstruktionsunterlagen für Dampfloks	50	50	
Warenwirtschafts- und Archivierungssoftware Werkstatt	70	70	
Neubeschaffung Fahrzeugeinsatzplanungsprogramm	100	100	
Anpassung Homepage	20	25	
Netzwerk Sicherheits-Software	45	45	
Außenanlagen Friedrichstraße 152	160	100	
Bahnsteig Drei Annen Hohne (Planung)	50	50	
RK 3 (Kohlebagger) Nordhausen		160	
Neues Funksystem (digital)	350	250	695
Neubeschaffung Industrie PCs ESTW Nds	700	650	
Batterie-Elektrische Rangierlokomotive	200	650	
Bahnsteig Schierke	250	250	
Vermessungssoftware Infrastruktur	40		
Umbau Friedrichstraße 152			297
Dampfkesselanlage zur Vorheizung der Reisezugwagen			178
<b>Summe Investitionen</b>	<b>7.785</b>	<b>6.975</b>	<b>3.296</b>

\* siehe Neubauten und Ersatz Bahnübergangssicherungsanlagen Seite 14

**Mittelherkunft der Investitionen**

	<b><u>Plan 2024</u></b>	<b><u>Plan 2023</u></b>	<b><u>Ist 2022</u></b>
	<b><u>T€</u></b>	<b><u>T€</u></b>	<b><u>T€</u></b>
<b><u>Projektförderung</u></b>			
Bahnübergangssicherungsanlagen (LuFV LSA)	1.000	350	1
Kostenbeteiligung aus Kreuzungsvereinbarungen	2.000	695	
Heinesaal (Faust - Die Rockoper auf dem Brocken)	40	40	
Baurechtsschaffung für 2 Bahnhöfe Schierke - Brocken	50	50	
Funknetz	50	250	580
Förderung Außenanlagen Neue Dampflokwerkstatt LSA	450	450	
Innovationsbudget (Verkehrsvertrag LSA)	560	500	
Förderung Neubeschaffung Industrie PCs ESTW Nds	525	485	
Bahnsteige Schierke und Drei Annen Hohne (LuFV LSA)	300	300	
Machbarkeitsstudie Streckenerweiterung Westernstadt			
Pullman City bzw. Braunlage		80	
Machbarkeitsstudie Streckenerweiterung Braunlage	80		
Batterie-Elektrische Rangierlokomotive	50	260	
<b><u>Sonstige Finanzmittel</u></b>			
Finanzmittel aus Bestellerentgelt Sachsen-Anhalt	285	425	426
Fremdmittel für neue Dampflokwerkstatt		4.400	
Tilgung Kredit Dampflokwerkstatt	-1.165	-1.165	-1.165
Abschreibungen	2.225	2.125	2.326
Einzahlung der Gesellschafter in die Kapitalrücklage	1.535	1.535	1.535
Auflösung Investitionszuschüsse	-1.345	-1.450	-1.446
Jahresfehlbetrag	-1.505	-2.015	-614
<b>Summe Finanzmittel</b>	<b>5.135</b>	<b>7.315</b>	<b>1.643</b>
<b>Finanzmittelzunahme/-abnahme</b>	<b>-2.650</b>	<b>340</b>	<b>-1.653</b>

# Stellenplan 2024 - HSB



## Auszubildende 2024

- Industriemechaniker (m/w/d): 13
- Kaufmann für Büromanagement (m/w/d): 3
- Kaufmann für Verkehrsservice (m/w/d): 2

**Die Bilanz und Gewinn- und Verlust-  
rechnung des Wirtschaftsjahres 2022  
des Wasser- und Abwasserverbandes  
Holtemme-Bode liegt noch nicht vor.**

# **Wirtschaftsplan**

**2024**

**für**

**Wasser- und Abwasserverband**

**Holtemme - Bode**

- 1. Erfolgsplan 2024 - 2027**
- 2. Vermögensplan 2024**
- 3. Investitionsplanung 2024 - 2027**
- 4. Stellenplan 2024**

## 1. Erfolgsplan

	Gewinn- und Verlustrechnung					
	(in TEUR) PLAN 2023					
	Ist lt. GuV 2022	lfd. Jahr 2023	2024	2025	2026	2027
1. Umsatzerlöse		17.890	18.034	18.220	18.769	19.014
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen						
3. andere aktivierte Eigenleistungen		2	1	1	1	1
sonstige betriebliche Erträge		2.147	1.110	1.108	1.104	1.104
davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil		1.977	1.019	1.019	1.019	1.019
		90	0	0	0	0
4. Materialaufwand		7.686	6.619	6.304	6.258	5.998
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe u. für bezogene Leistungen		7.404	6.408	6.093	6.047	5.787
5. Personalaufwand		4.393	4.086	4.203	4.326	4.453
a) Löhne und Gehälter		3.480	3.236	3.330	3.429	3.531
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung		914	850	873	897	922
davon für Altersversorgung						
6. Abschreibungen:		6.276	5.837	5.955	6.125	6.308
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		1.425	1.313	1.258	1.242	1.222
davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil						
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		50	42	42	42	42
davon aus verbundenen Unternehmen						
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		304	1.330	1.649	1.963	2.177
davon aus verbundenen Unternehmen						
10. Steuern vom Einkommen u. vom Ertrag		0	0	0	0	0
11. Ergebnis nach Steuern						
12. sonstige Steuern		4	2	2	2	2
<b>13. Jahresgewinn/-fehlbetrag</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 2. Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2024

	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	870	
6.	Beiträge und ähnliche Entgelte	3.662	
7.	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen		
8.	Kredite		
	a.) von Aufgabenträger		
	b.) von Dritten	12.000	
9.	Abschreibungen und Anlagenabgänge	5.837	
10.	Rückflüsse aus gewährten Krediten		
11.	erübrigte Mittel aus Vorjahren		
12.	Finanzierungsmittel insgesamt	22.370	

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	16.532				
2.	Finanzanlagen (einschl. Kapitaleinlagen u. Umlagen					
3.	Rückzahlung von Stammkapital					
4.	Entnahme aus Rücklagen					
5.	Jahresverlust					
6.	Entnahme Sonderposten					
7.	Auflösung Ertragszuschüsse	1.481				
8.	Entnahme langfristiger Rückstellungen					
9.	Tilgung von Krediten	4.357				
10.	Gewährung von Krediten a) an den Aufgaben- träger b) an Dritte					
11.	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren					
12.	Finanzierungsbedarf insgesamt	22.370				

### 3. Investitionsplanung

Einnahmen		Planjahr		Folgejahre	
		2024	2025	2026	2027
(TEUR)					
1. Zuweisungen und Zuschüsse	870	2.449	1.860	356	
2. Zuweisungen auf Grund einer Förderung von Investitionskosten	3.662	2.726	2.090	2.624	
3. sonstige Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand	5.837	5.955	6.125	6.308	
4. Erwirtschaftete Abschreibungen					
5. Einnahmen aus dem Abgang von Anlagevermögen					
6. Rückflüsse aus gewährten Darlehen	12.000	12.000	12.000	12.024	
7. Kredite					
8. Herabsetzung des Umlaufvermögens					
9. erübrigte Mittel aus Vorjahren					
Gesamteinnahmen des Vermögensplanes	22.370	23.130	22.074	21.311	

Ausgaben		Planjahr		Folgejahre	
		2024	2025	2026	2027
(TEUR)					
1. Sachinvestitionen	16.532	17.175	15.949	15.165	
2. Finanzinvestitionen					
3. Entnahme Rücklage	4.357	4.792	4.872	4.959	
4. Kredittilgung	1.481	1.162	1.253	1.187	
5. Auflösung Ertragszuschüsse					
Gesamtausgaben des Vermögensplanes	22.370	23.130	22.074	21.311	

4. Stellenplan 2024

	Zahl der Stellen im Planjahr (VbE)	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023 (VbE)
Geschäftsleitung	1	1
Angestellte	75,5643	59,2724
davon: Teilzeitbeschäftigte Altersteilzeit	3 0	9
Arbeiter		
davon: Teilzeitbeschäftigte Altersteilzeit		
Auszubildende	5	3
Insgesamt	81,5643	63,2724