



Wirtschaftspläne der städtischen Betriebe 2025/2026



Städtische Betriebe Herzberg am Harz

Wasserwerk
Stadtentwässerung
 Stadtreinigung
Friedhöfe Pöhlde/Sieber
Bauhof/Gärtnerei

WIRTSCHAFTSPLÄNE

DER STÄDTISCHEN BETRIEBE DER STADT HERZBERG AM HARZ

FÜR DIE GESCHÄFTSJAHRE 2025 UND 2026
(jeweils 01.01. - 31.12.)

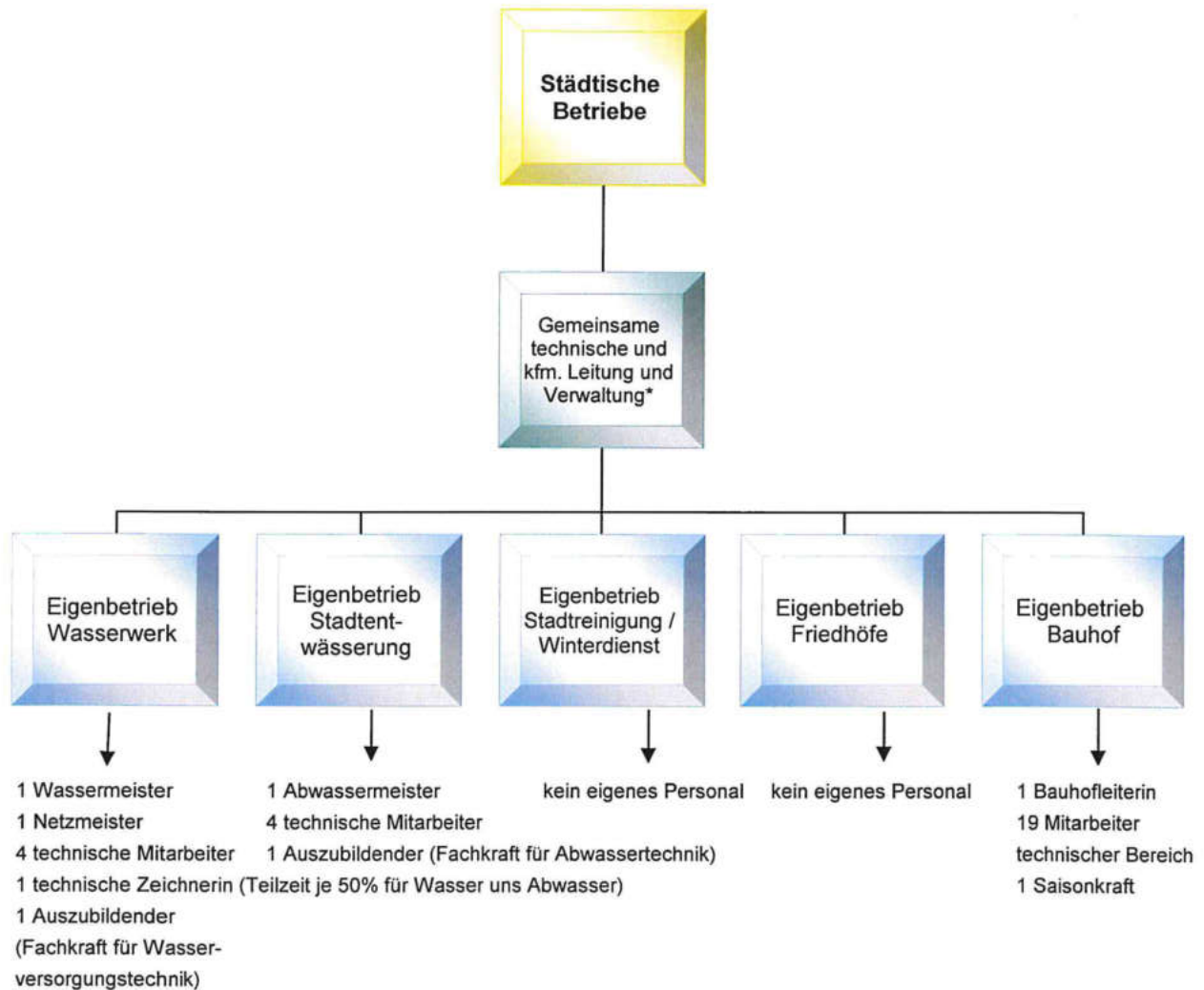
Inhaltsverzeichnis

	Seite
1 Vorbericht zu den Wirtschaftsplänen 2025 und 2026	3
1.1 Städtische Betriebe allgemein	3-4
1.2 Organisation/Betriebsausschuss	5
2 Stellenplan Städtische Betriebe	6-8
3 Wirtschaftspläne Wasserwerk 2025 und 2026	9
3.1 Vorbericht Wasserwerk	9
3.1.1 Technischer Stand	9-11
3.1.2 Wirtschaftlicher Stand	11-12
3.1.3 Statistische Angaben	13
3.1.3.1 Wasserverkauf/Erlöse	13
3.1.3.2 Wasserförderung/ -verluste	14
3.1.3.3 Wasserrechte/Wasserschutzgebiete	15
3.1.3.4 Werksanlagen, Einwohner	16
3.2 Erläuterungen zu den Wirtschaftsplänen 2025 und 2026	17
3.2.1 Erfolgspläne	17-18
3.2.2 Vermögenspläne	18
3.2.3 Verpflichtungsermächtigungen	18
3.3 Erfolgspläne 2025 und 2026	19
3.4 Vermögenspläne 2025 und 2026	20
3.5 Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2023 bis 2029	21
3.6 Investitionen 2024 bis 2029	22
3.7 Gewinn- und Verlustrechnung 2023	23
3.8 Bilanz 2023	24
4 Wirtschaftspläne Stadtentwässerung 2025 und 2026	25
4.1 Vorbericht Stadtentwässerung	25-26
4.2 Erläuterungen zu den Wirtschaftsplänen 2025 und 2026	26
4.2.1 Erfolgspläne	26-27
4.2.2 Vermögenspläne	28
4.2.3 Verpflichtungsermächtigungen	28
4.3 Erfolgspläne 2025 und 2026	29
4.4 Vermögenspläne 2025 und 2026	30
4.5 Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2023 bis 2029	31
4.6 Investitionen 2024 bis 2029	32
4.7 Gewinn- und Verlustrechnung 2023	33
4.8 Bilanz 2023	34
5 Wirtschaftspläne Stadtreinigung 2025 und 2026	35
5.1 Vorbericht Stadtreinigung	35
5.2 Erläuterungen zu den Wirtschaftsplänen 2025 und 2026	35
5.2.1 Erfolgspläne	35-36
5.2.2 Vermögenspläne	36
5.3 Erfolgspläne 2025 und 2026	37
5.4 Vermögenspläne 2025 und 2026	38
5.5 Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2023 bis 2029	39
5.6 Gewinn- und Verlustrechnung 2023	40
5.7 Bilanz 2023	41
6 Wirtschaftspläne Bestattungswesen Pöhlde/Sieber 2025 und 2026	42
6.1 Vorbericht Bestattungswesen Pöhlde/Sieber	42
6.2 Erläuterungen zu den Wirtschaftsplänen 2025 und 2026	42-43
6.3 Erfolgspläne 2025 und 2026	44
6.4 Vermögenspläne 2025 und 2026	45
6.5 Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2023 bis 2029	46
6.6 Gewinn- und Verlustrechnung 2023	47
6.7 Bilanz 2023	48
7 Wirtschaftspläne Bauhof/Gärtnerei 2025 und 2026	49
7.1 Erläuterungen zu den Wirtschaftsplänen 2025 und 2026	49
7.1.1 Erfolgspläne	49-50
7.1.2 Vermögenspläne	50
7.2 Erfolgspläne 2025 und 2026	51
7.3 Vermögenspläne 2025 und 2026	52
7.4 Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2023 bis 2029	53
7.5 Gewinn- und Verlustrechnung 2023	54
7.6 Bilanz 2023	55

1 Vorbericht zu den Wirtschaftsplänen 2025 und 2026

1.1 Städtische Betriebe allgemein

Die Städtischen Betriebe der Stadt Herzberg am Harz bestehen seit dem 01.10.1997 und umfassen die folgenden Bereiche:



* - kfm. u. techn. Leiter für alle Eigenbetriebe:

- 1 Betriebsleiter
- 1 kfm. Leiter / stellv. Betriebsleiter
- 1 technischer Leiter

geplant: 1 Leiter/in Bauhof (Techniker/Meister)

- kfm. Sachbearbeitung für alle Bereiche:

- 1 Mitarbeiterin (überwiegend Jahresverbrauchabrechnung Wasser/Abwasser), Teilzeit 30 Std.
- 1 Mitarbeiterin (überwiegend Friedhofsverwaltung), Teilzeit 25 Std.
- 1 Mitarbeiterin (überwiegend Verwaltung Stadtreinigung/Winterdienst), Vollzeit
- 1 Auszubildender (Fachkraft für Büromanagement)

geplant: 1 Mitarbeiter/in (überwiegend Bauhofverwaltung), Teilzeit

Die Städtischen Betriebe der Stadt Herzberg am Harz sind die "Stadtwerke" für Herzberg und die Ortsteile Pöhlde, Scharzfeld, Sieber und Lonau.

Rechtlich gesehen handelt es sich um fünf wirtschaftlich selbstständige Betriebe ohne eigene Rechtspersönlichkeit, deren Verwaltung unter einem Dach abgewickelt wird.

Die einzelnen Betriebe sollen weitgehend nach betriebswirtschaftlichen Gesichtspunkten geführt werden, wobei sich das Verhältnis zwischen der Stadtverwaltung und den Städtischen Betrieben an einem Auftraggeber- / Auftragnehmerverhältnis orientiert.

Seit dem 01.12.2013 sind die Städtischen Betriebe dem Fachbereich III organisatorisch zugeordnet, dessen Leiter entsprechend die Funktion des Betriebsleiters ausübt.

Der bisherige Hilfsbetrieb Bauhof/Gärtnerei wird seit dem 01.01.2017 als Eigenbetrieb geführt. Eine entsprechende Betriebssatzung wurde am 21.09.2016 vom Rat der Stadt Herzberg am Harz beschlossen.

Der Wirtschaftsplan umfasst eine Planungsperiode von zwei Jahren. Dadurch soll eine bessere Abwicklung von Investitionen ermöglicht und der Planungsaufwand insgesamt reduziert werden.

Der Stellenplan 2025/26 berücksichtigt die tarifliche und personelle Entwicklung.

Für jeden Eigenbetrieb wurde ein eigener Erfolgs- und Vermögensplan sowie eine mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung erstellt.

Herzberg am Harz, 15.10.2024

1.2 Organisation/Betriebsausschuss

Betriebsausschussmitglieder:

Ratsherr	Kai-Oliver Bock	Vorsitzender
Ratsherr	Thomas Beck	
Ratsherr	Giuliano Chlistalla	
Ratsherr	Michael Dietrich	
Ratsherr	Kai-Uwe Große	
Ratsherr	Joachim Holze	
Ratsherr	Jonas Kenner	stellv. Vorsitzender

Bürgermeister Christopher Wagner

Städtische Betriebe:

Betriebsleiter:	Michael Schmidt
Stellvertreter:	Jens Mackensen; kfm. Bereich
	Gerhard Schönekeß; techn. Bereich
Wassermeister:	Daniel Wüstefeld
Netzmeister:	Dennis Thiele
Abwassermeister:	Marco Filip
Bauhofleiterin:	Verena Thiele

2 Stellenplan Städtische Betriebe

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen im Haush. Jahr 2026	Zahl der Stellen im Haush. Jahr 2025	Zahl der Stellen in 2024 davon am 30.06.2024			Stadtentwässerung	Stadtreinigung	Friedhöfe	Bauhof/Gärtnerei	Erläuterungen
Nachrichtlich:					insges.	tatsächl. besetzt	nicht besetzt					
<u>Teil A:</u> <u>Beamte</u>		<u>Bes.Ges.</u>										
1	Betriebsleiter, Stadtoberamtsrat	A13	0,3	0,3	0,3	0,3	-	x	x	x	x	
<u>Teil B:</u>		<u>TVöD</u>										
<u>Personen, die aufgrund eines</u> <u>Vertrages beschäftigt sind</u>												
2	Stellv. Betriebsleiter	11	1	1	1	1	-	x	x	x	x	Aufstockung wegen Splitting Abwassergebühren
3	Dipl.-Ing.	11	1	1	1	1	-	x	x	x	x	
4	Verw.-Angest.	7	0,77	0,77	0,7	0,7	-	x	x	x	x	
5	Bürokauffrau	7	1	1	1	1	-	x	x	x	x	
6	Bürokauffrau	6	0,5	0,5	0,5	0,5	-	x	x	x	x	
7	Fachkraft für Büromanagement	6	0,5	0,5	0,5	0	0,5					Personelle Aufstockung im Rahmen der Aufteilung der Bauhofleitung Reduzierung, da Ersterfassung Kanalkataster abgeschlossen
8	Techn. Zeichn.	5	0,5	0,5	0,77	0,77	-	x	x			
Zwischensumme			5,27	5,27	5,47	4,97	0,5					

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen im Haush. Jahr 2026	Zahl der Stellen im Haush. Jahr 2025	Zahl der Stellen in 2024			Erläuterungen
					insges.	tatsächl. besetzt	davon am 30.06.2024	nicht besetzt
	<u>Wasserwerk</u>	<u>TVöD</u>						
9	Wassermeister	9a	1	1	1	1	-	-
10	Netzmeister	9a	1	1	1	1	-	-
11	Wasserversorger/in	6	4	4	4	4	-	-
	<u>Stadtentwässerung</u>							
12	Abwassermeister	9a	1	1	1	1	-	-
13	Entsorger/in	7	1	1	1	1	-	-
14	Entsorger/in	6	3	3	3	3	-	-
	<u>Bauhof/Gärtnerei</u>							
15	Bauhofleiter/-in	9a	1	1	1	1	-	-
16	Facharbeiter/in	6	3	3	3	2,77	0,23	1 Stelle Teilzeit, Vorarbeiterzulagen
17	Facharbeiter/in	5	10,27	10,27	11,36	10,25	1,11	1 Stelle 50% Schulhausmeister, 1 Stelle ab 2025 in Pos. 18 1 Stelle befristet bis 31.07.2027 Teilzeit
18	Arbeiter/in	4	6	6	4	4	-	1 Stelle bis 2024 in Pos. 17, 1 Stelle bis 2024 in Pos. 19
19	Arbeiter/in	3	1	1	3	2	1	davon 1 Stelle Saisonkraft
Beschäftigte insgesamt			37,54	37,54	38,83	35,99	2,84	

Anhang:												
Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit												
Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen im Haush. Jahr 2026	Zahl der Stellen im Haush. Jahr 2025	Zahl der Stellen in 2024		Wasserwerk	Stadtentwässerung	Stadtreinigung	Friedhöfe	Bauhof/Gärtnerei	Erläuterungen
					insges.	davon tatsächl. besetzt am 01.10.2024						
8												
1	Auszubildende/r für den Beruf Fachkraft Wasserversorgungstechnik	Ausbildungs- vergütung	1	1	1	1	x					
2	Auszubildende/r für den Beruf Fachkraft Abwassertechnik	Ausbildungs- vergütung	1	1	1	1		x				
3	Auszubildende/r für den Beruf Fachkraft für Büromanagement	Ausbildungs- vergütung	1	1	1	1	x	x	x	x	x	
insgesamt			3	3	3	3						

3 Wirtschaftspläne Wasserwerk 2025 und 2026

3.1 Vorbericht Wasserwerk

3.1.1 Technischer Stand

Kernstadt Herzberg

Die Versorgung erfolgt aus den Wassergewinnungsanlagen "Nonnenwiese", "Brunnen I und IV / Pöhlder Becken". As dem Quellbereich "Borngrund" werden nur noch Viehweiden versorgt. Die Versorgung der Wochenendhäuser wurde wegen nicht wirtschaftlich reparabler erheblicher Schäden an der Versorgungsleitung im August 2022 eingestellt.

Aufgrund unterschiedlicher Höhenlagen sind vier Versorgungszonen eingerichtet:

- a) oberes Heuergebiet; Krankenhaus und Mühlenberg
- b) mittleres Heuergebiet und Langfast/Hüttufer
- c) Stadtbereich südlich der Dr.-Frössel-Allee
- d) Kastanienplatz und Auebereich mit dem Industrie- bzw. Gewerbegebiet

Die ehemalige fünfte Versorgungsebene "Beutersfeld" wurde aufgehoben und dem Bereich c) zugeordnet.

Das Speichervolumen der vier Hochbehälter beträgt:

- Papenberg neu	1.000 m ³
- Papenberg alt	400 m ³ , nicht mehr nutzbar
- Zwischenpumpwerk Heuer	230 m ³
- Amtmannsberg	1.000 m ³
<i>Gesamt</i>	<i>2.630 m³</i>
	davon 2.230 m ³ z.Zt. nutzbar

Dieses Volumen reicht auch in Spitzenbedarfszeiten zur Versorgung mit einem Tagesbedarf aus.

Im Jahr 2011 wurden in der "Nonnenwiese" und im "Brunnen IV/Pöhlder Becken" neue zertifizierte UV-Anlagen eingebaut. In den Jahren 2013 und 2014 wurde der Hochbehälter Amtmannsberg umfangreich saniert. In 2020 und 2021 erfolgte die Erneuerung des Pumpwerks Heuer, bei der zur Verbesserung des Zugangs für das Personal aus sicherheitstechnischen Gründen das Speichervolumen um 120 m³ reduziert werden musste.

Ortschaft Scharzfeld

Auch hier sind wegen der unterschiedlichen Höhenlagen zwei Versorgungszonen eingerichtet:

- a) Hochbehälter Schulberg (Versorgung aus Quellen und Brunnen Bremketal)
- b) Hasenwinkel (Versorgung aus Goldbornquelle)
 - 1 Tiefbrunnen als Reserve (nur noch Notversorgung); 1 Tiefbrunnen an Stadt für Freibad abgegeben, Schneiequellen (nur noch Notversorgung)

Die Hochbehälter Schulberg (500 m³) und Hasenwinkel (300 m³) decken den jeweiligen Bedarf des zugeordneten Ortsbereichs für rund zwei Tage.

Die Desinfektion erfolgt seit 1995 durch UV-Bestrahlungsanlagen.

Im Jahr 2010 wurden im Hochbehälter Hasenwinkel und im Freibad Scharzfeld neue zertifizierte UV-Anlagen eingebaut.

Im Jahr 2017 wurde der Hochbehälter Hasenwinkel umfangreich saniert.

In 2021 erfolgte der Einbau von Ultrafiltrationsanlagen im Hochbehälter Hasenwinkel und in der Trinkwasseraufbereitungsanlage Bremketal.

Ortschaft Pöhlde

Hier ist für den gesamten Ortsbereich nur eine Versorgungszone vorhanden, die aus dem Brunnen I / Pöhlder Becken auf direkte und über den Hochbehälter Rotenberg (500 m³) auf indirekte Weise versorgt wird.

Zwischen der Kernstadt und diesem Brunnen besteht ein Verbund, durch den ein Großteil der Brunnenförderung über das Pumpwerk Hottenberg in das Netz Herzbergs eingespeist wird. Für Notzeiten ist außerdem ein Verbundsystem zwischen Herzberg, Pöhlde, den Stadtwerken Bad Lauterberg und der EEW Duderstadt vorhanden.

Seit Herbst 1997 ist die neue Aufbereitungsanlage für den Brunnen IV / Pöhlder Becken in Betrieb. So können die dort auftretenden Trübungen vermieden und die Trinkwasserversorgung langfristig gesichert werden.

Der Brunnen I wurde in 2018 saniert.

Ortschaft Sieber

Das Rohwasser wird durch Uferfiltration der Goldenke-Bäche gewonnen, nach Kiesfeldfiltration der Filterstation im Hochbehälter zugeführt und dort entsäuert. Aufgrund der Novellierung der Trinkwasserverordnung in 1991 wurde im August 1996 die Silberungs- und Chlordesinfektion durch eine UV-Entkeimungsanlage ersetzt. Im Jahr 2013 wurde eine neue zertifizierte UV-Anlage eingebaut. In 2018 erfolgte eine Sanierung des Hochbehälters Sieber.

In 2022 hat die Versorgungsanlage eine Ultrafiltrationsanlage erhalten.

Das Speichervolumen mit 400 m³ deckt den Bedarf für ca. drei Tage für die zwei Versorgungszonen:

- a) untere Zone (An der Sieber 1 - 99)
- b) obere Zone (übriger Ortsbereich) über Druckerhöhungsstation.

Ortschaft Lonau

Die Wassergewinnung erfolgt aus der großen Lonau per Uferfiltration, Kiesfeldfiltration und Entsäuerung in der Filteranlage. Die bisherige Desinfektion durch Silberung wurde ebenfalls im August 1996 durch eine UV-Entkeimung ersetzt.

Im Jahr 2010 wurde eine neue zertifizierte UV-Anlage eingebaut.

Den verschiedenen Versorgungszonen dienen die Hochbehälter:

- a) 100 m³ für die untere Versorgungsebene
- b) 200 m³ für die obere Versorgungsebene.

Gewöhnlich decken diese Speicher den Bedarf für etwa drei Tage. In längeren Frost- oder Trockenzeiten kam es allerdings schon zu Engpässen in der Rohwassergewinnung, so dass über die Speicher ein Wochenausgleich erfolgen musste.

In 2020 erfolgte eine komplette Erneuerung des Quellwassersammelschachtes.

Allgemein

Zur langfristigen Sicherung der Rohwasserqualität wurde 1996 mit dem Staatlichen Amt für Wasser und Abfall, Göttingen (später Bezirksregierung Braunschweig, jetzt NLWKN), ein Vertrag über landwirtschaftliche Zusatzberatung abgeschlossen. Im Rahmen dieses Projektes fungierten die Städtischen Betriebe der Stadt Herzberg am Harz seit 2007 als Koordinator.

Diese Funktion wurde zum 01.07.2013 an die HarzEnergie Netz GmbH abgegeben.

In 2018 wurde das bisher gepachtete Betriebsgebäude in der Juesholzstraße vom bisherigen Pächter über einen Mietkaufvertrag käuflich erworben.

In 2020 wurde mit der Einrichtung eines Prozessleitsystems für die Steuerzentrale in der Juesholzstraße begonnen. Dieses wird kontinuierlich fortgesetzt.

3.1.2 Wirtschaftlicher Stand

Der Netto-Trinkwasserpreis entwickelte sich, zuletzt geändert durch Ratsbeschluss vom 05.05.2021, wie folgt:

	Preis je m ³	monatliche Grundgebühr *
ab 01.10.1992	0,97 €	4,09 €
ab 01.10.1993	1,15 €	4,09 €
ab 01.10.1994	1,33 €	4,09 €
ab 01.10.2001	1,28 €	4,09 €
ab 01.10.2015	1,38 €	5,00 €
ab 01.10.2018	1,49 €	5,50 €
ab 01.10.2021	1,69 €	5,50 €
ab 01.10.2024	1,89 €	7,50 €

* bei einer Uhrenleistung von 3/5 m³

Die Finanzierung der Investitionen ist auch künftig von den erreichbaren Umsatzerlösen abhängig. Diese hängen vom Wasserverbrauch ab, bei dem auf der Basis des durchschnittlichen Vorjahresverbräuche ein jährlicher Rückgang der Verbrauchsmengen von etwa 1% angenommen wird.

In 2025 wird ein Jahresüberschuss in Höhe von 89.800,-- € und in 2026 ein Jahresüberschuss in Höhe von 24.400,-- € erwartet.

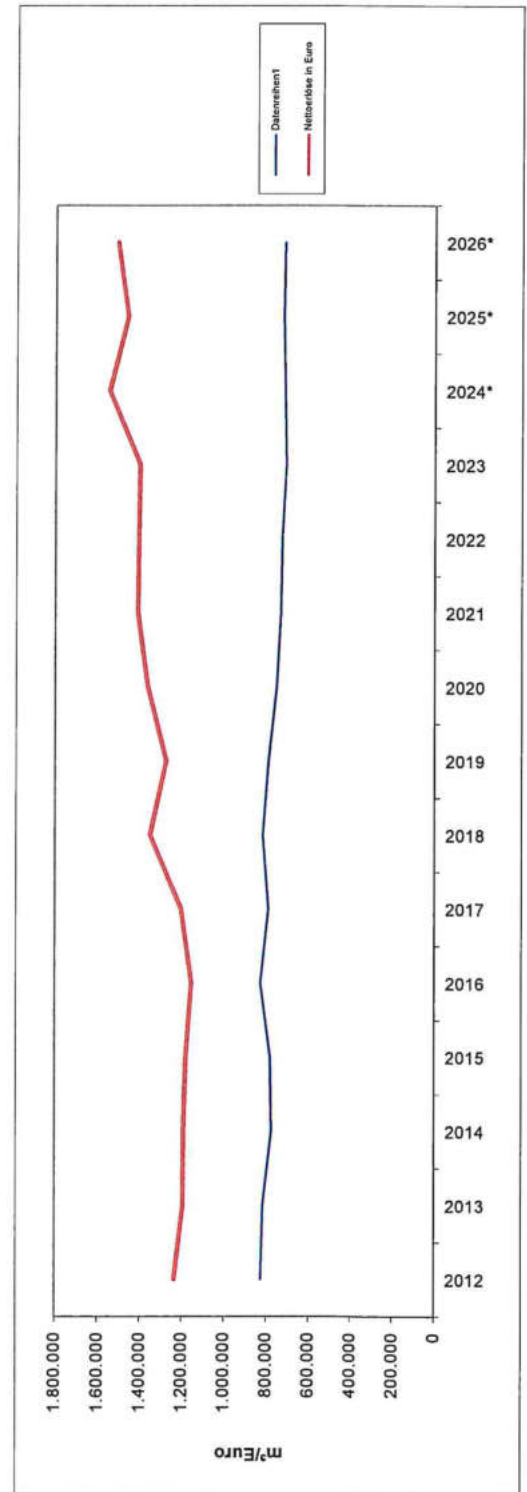
Für die Gesamtinvestitionen sowie den Kapitaldienst stehen inklusive Abschreibungen und Entnahmen aus Rücklagen für 2025 480.400,-- € und für 2026 bei einer Darlehensaufnahme in Höhe von 85.000,00 € insgesamt 477.400,-- € zur Verfügung.

Für Nettoinvestitionen sind in 2025 460.900,-- €, in 2026 457.000,-- €, in 2027 487.000,-- €, in 2028 und 2029 jeweils 257.000,-- € vorgesehen.

3.1.3 Statistische Angaben

3.1.3.1 Wasserverkauf/Erlöse

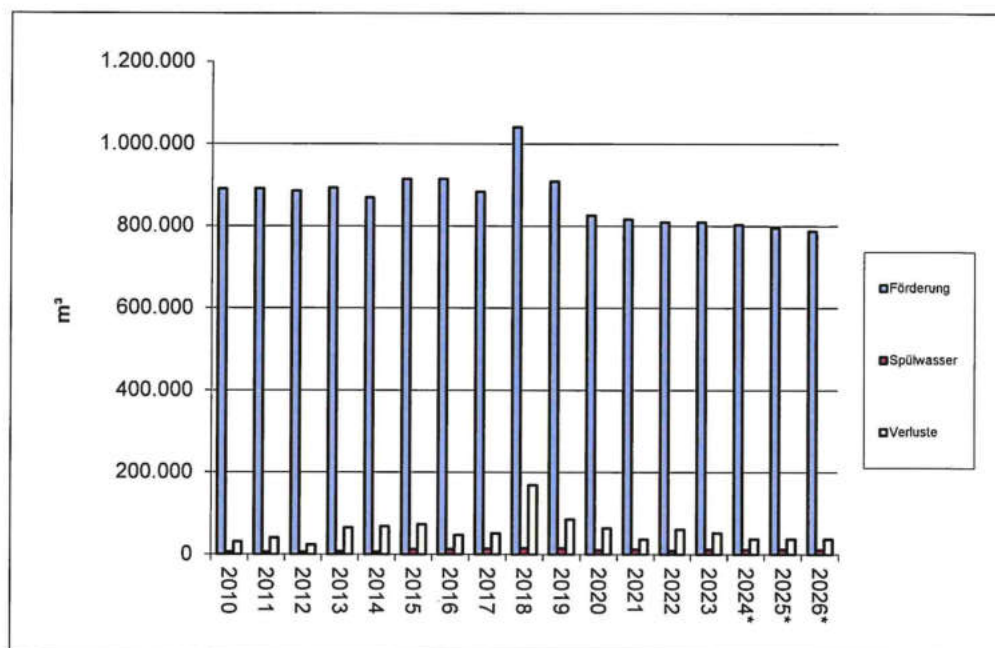
Jahr	Gesamt	Verkäufe in m³						Nettoerlöse in €	
		Herzberg	davon an Industrie	Scharzfeld	Pöhlde	Sieber	Lonau	Abgabe an Hattorf	
2010	831.034	519.230	18.696	73.851	87.554	25.009	12.913	112.477	1.234.295
2011	821.826	502.865	17.886	74.791	85.693	23.073	12.335	123.069	1.194.004
2012	822.984	493.972	17.650	74.585	87.734	23.538	12.326	130.829	1.190.976
2013	814.193	486.508	18.347	69.983	86.537	23.103	12.176	135.886	1.180.370
2014	773.857	479.592	17.712	67.345	84.406	22.034	12.038	108.442	1.154.027
2015	779.692	468.602	13.275	68.802	83.732	20.355	12.247	125.954	1.204.364
2016	825.768	495.298	14.057	72.760	86.419	21.806	12.538	136.947	1.351.410
2017	789.567	485.329	11.079	65.761	81.361	20.286	11.742	125.088	1.274.790
2018	814.771	503.221	13.971	66.553	86.664	20.503	12.183	125.647	1.362.441
2019	788.927	486.950	14.538	67.044	83.267	19.970	11.696	120.000	1.410.307
2020	751.078	479.100	11.785	69.664	86.807	20.231	12.153	83.123	1.406.366
2021	731.881	470.256	12.452	70.061	87.661	19.544	12.097	72.262	1.400.183
2022	725.588	461.765	11.129	69.583	86.038	19.267	12.014	76.921	1.546.943
2023	706.484	443.633	18.689	62.431	87.020	18.539	11.963	82.898	1.459.189
2024*	712.600	458.000	12.100	68.500	84.500	17.900	11.400	72.300	1.508.000
2025*	719.600	458.000	18.500	62.000	86.400	18.500	11.800	82.900	1.748.800
2026*	713.200	453.400	18.300	61.400	85.500	18.300	11.700	82.900	1.736.800



3.1.3.2 Wasserförderung / -verluste

Jahr	Förderung m³	Spülwasser* m³	Verluste m³	Verluste in %
2010	890.475	5.950	31.354	3,52%
2011	891.301	5.950	40.247	4,52%
2012	885.550	5.950	22.902	2,59%
2013	893.484	7.450	65.132	7,29%
2014	868.855	7.050	68.667	7,90%
2015	913.968	13.000	73.072	8,00%
2016	914.034	13.000	47.814	5,23%
2017	883.028	14.000	51.685	5,85%
2018	1.040.278	15.500	169.110	16,26%
2019	907.844	15.500	85.637	9,43%
2020	825.272	11.000	64.088	7,77%
2021	815.733	12.300	36.688	4,50%
2022	808.848	9.550	60.400	7,47%
2023	808.904	12.250	52.248	6,46%
2024*	803.000	12.500	37.000	4,61%
2025*	795.000	12.000	37.000	4,65%
2026*	787.000	11.500	37.000	4,70%

* Schätzwerte



3.1.3.3 Wasserrechte / Wasserschutzgebiete

Anlage in Gemarkung	a) Wasserrecht bis b) Schutzgebiet	Rechtscharakter	Erlaubte Jahresmenge	Ortsbereich	Wasserbuch	Kapazität max. m³/h
Tiefbrunnen I und II Pöhle	a) 28.02.2051 b) Gutachten 2018	Bewilligung vom 16.02.2021	750.000	Pöhle und Herzberg	Landkreis Göttingen Az.: 70 21 / 70016 - 18	80
Tiefbrunnen III und IV Pöhle						80
4 Brunnen Nonnenwiese Hörden	a) 30.06.2028 b) Gutachten 1995	Bewilligung vom 08.04.1998	620.500	Kernstadt Herzberg	62016-1102(530)	100
6 Sickerleitungen 2 Tiefbrunnen Lauterberg und Scharzfeld Forst	a) 31.12.2028 b) Antrag 1963 seitens Wasserwerk nicht mehr verfolgt	Bewilligung vom 05.04.2000	125.000	Scharzfeld	Az: 60.7.1-657-28-0002BP99 Wasserbuch 62016-02-1368 vom 23.05.2000	14
Uferfiltration Goldenkebach Sieber-Forst	a) 31.08.2043 b) unbefristet	Bewilligung vom 10.09.2013	37.000	Sieber	Landkreis Osterode Az. II.6/657-28-726-2013	13
Uferfiltration und Bach- entnahme Große Lonau Herzberg-Forst	a) 31.12.2043 b) unbefristet	Bewilligung vom 10.09.2013	17.300	Lonau	Landkreis Osterode Az. II.6/657-28-727-2013	7,2

3.1.3.4 Werksanlagen, Einwohner

Betriebsvorrichtungen	Kernstadt	Scharzfeld	Pöhlde	Sieber	Lonau	gesamt
Brunnen/Reservebrunnen	4	2	4	0	0	10
davon in Betrieb	4	1	2	0	0	7
Quellen und Sammelschächte	3	8	0	1	5	17
Ufergewinnung	0	0	0	2	1	3
Pumpen	15	2	10	3	2	32
davon in Reserve	3	0	2	0	0	5
Behälter	3	2	1	1	2	9
HB-Speichervolumen in m³	2.180	800	500	400	300	4.180
Rohrnetz-km	81,124	19,733	20,159	6,219	5,316	132,551
Anzahl Anschlüsse	2.832	533	720	253	158	4.496
Wasserzähler im Netz	3.037	588	787	264	161	4.837
Schieber im Netz	524	163	127	30	16	860
Hydranten im Netz	446	76	92	49	20	683
Einwohner 31.12.2023	9.482	1.654	2.063	569	326	14.094

3.2 Erläuterungen zu den Wirtschaftsplänen 2025 und 2026

3.2.1 Erfolgspläne

Die Aufwendungen für Material und Fremdleistungen werden 2023 und 2024 gegenüber 2022 deutlich höher angesetzt, da bei den Energiekosten günstigere Preise bei der Ausschreibung erzielt werden konnten.

Die übrigen Kostensteigerungen resultieren aus der allgemeinen Inflationsrate.

In der Personalkostenplanung ist die zu erwartende tarifliche Entwicklung berücksichtigt worden, die insbesondere ab 2023 erhebliche Erhöhungen zur Folge haben.

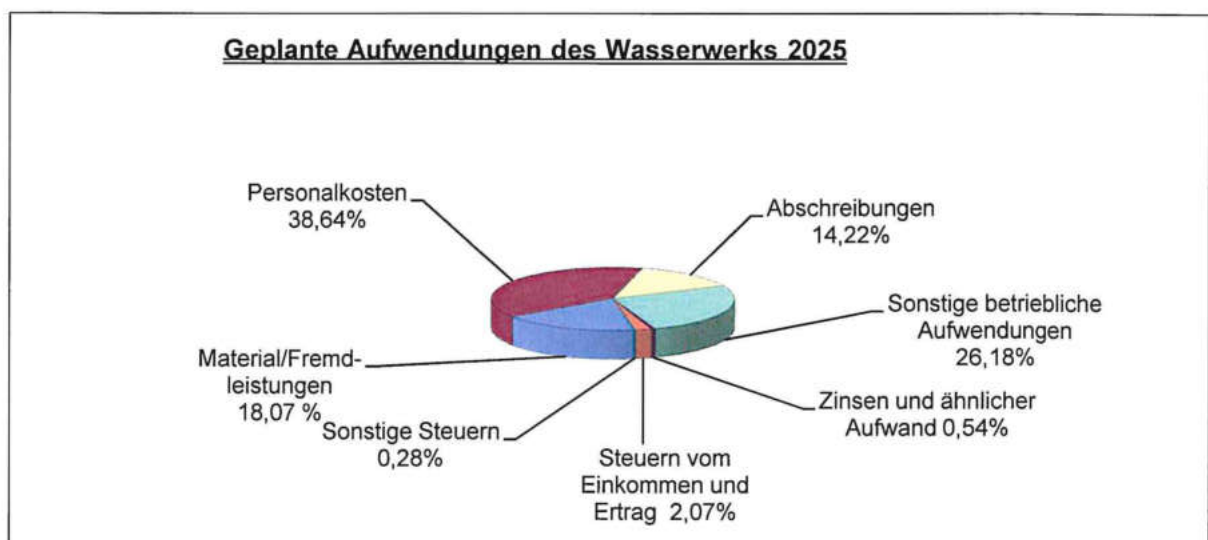
Die Abschreibungen ergeben sich aus Abschreibungen des Altbestandes an Anlagevermögen sowie aus den geplanten Investitionen.

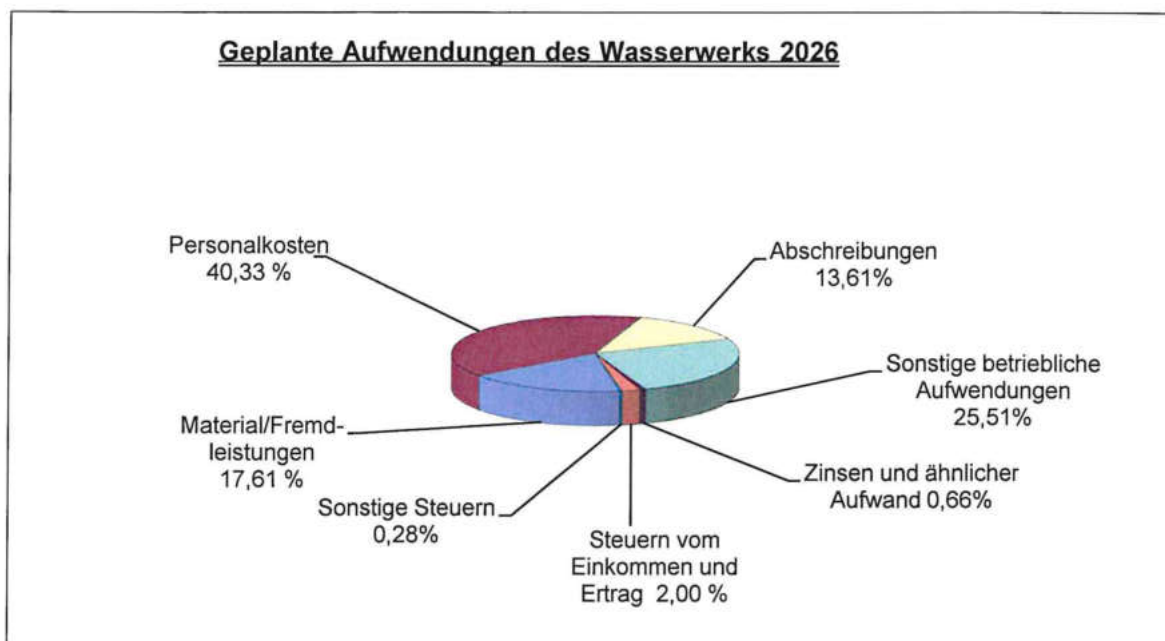
Bei den übrigen betrieblichen Aufwendungen wird für die beiden Planungsjahre mit einer deutlich höheren Wasserförderabgabe gerechnet, da das Land Niedersachsen erneut die Abgabe auf die geförderte Wassermenge um etwa 10% angehoben hat. Auch hier führt die allgemeine Preissteigerung ebenfalls zu Mehrkosten.

Die Umsatzerlöse wurden auf der Preisbasis von 1,89 €/m³ und die Grundgebühren bei einem Zähler der Größe bis 5 m³/h von 7,50 € monatlich bei der Annahme eines Absatzes von rund 636.700 m³ in 2025 und 630.300 m³ in 2026 berechnet. Der Wasserverbrauch ist auch künftig rückläufig, wobei ein Rückgang um jährlich etwa 1% angenommen wird.

Mit der Samtgemeinde Hattorf am Harz besteht seit 2020 ein neuer Wasserlieferungsvertrag, der eine Mindestabnahmemenge von 60.000 m³ zu einem Preis von 2/3 des jeweils gültigen Trinkwassergebührensatzes der Stadt Herzberg am Harz vorsieht. Der tatsächliche Verbrauch liegt derzeit bei rund 83.000 m³ jährlich.

Die übrigen betrieblichen Erträge übersteigen wegen der höheren Leistungen an Dritte (z.B. die Abrechnung von Hausanschlusserneuerungen) die Vorjahresplanung.





3.2.2 Vermögenspläne

Die Investitionen in den Jahren 2025 und 2026 betreffen die Sanierung der E-Technik diverser Gewinnungs- und Aufbereitungsanlagen, den Beginn der Erschließung des Neubaugebietes Heuer-West und den Ersatz eines Fahrzeuges. In jedem Jahr sind ein bis zwei Maßnahmen zur Leitungssanierung eingeplant sowie der Ersatz von abgängigen Anlagegütern der Betriebs- und Geschäftsausstattung und Großwasserzählern

3.2.3 Verpflichtungsermächtigungen

Durch sogenannte Verpflichtungsermächtigungen soll die Möglichkeit geschaffen werden, bereits im Planjahr Verpflichtungen für Investitionsmaßnahmen einzugehen, bei denen erst in folgenden Geschäftsjahren die Auszahlungen anfallen.

Sie dienen dazu, die Ausschreibung von länger dauernden Maßnahmen schon in 2025 beginnen zu können.

	2026	2027
Kredite laut Finanzplanung		286.000,00 €
Verpflichtungsermächtigungen insgesamt:	300.000,00 €	300.000,00 €
<i>davon für:</i>		
E-Technik	150.000,00 €	150.000,00 €
Speicheranlagen	50.000,00 €	50.000,00 €
Heuer-West	100.000,00 €	100.000,00 €

3.3 Erfolgspläne 2025 und 2026

Eigenbetrieb Wasserwerk der Stadt Herzberg am Harz - Erfolgsplan -	Erfogsplan			vorl. Ergebnis 2023
	2026	2025	2024	
Umsatzerlöse	1.737.200,00	1.749.200,00	1.487.500,00	1.463.592,81
Wasserverkauf an Haushalte und Kleingewerbe JVA	1.152.200,00	1.163.900,00	1.058.300,00	1.019.036,90
Grundgebühren JVA	448.300,00	448.300,00	327.500,00	328.695,65
Wassergeldabschläge JVA	0,00	0,00	0,00	1.585,63
Wasserverkauf Abgrenzung JVA	0,00	0,00	0,00	-13.432,94
Wasserverkauf Nachbelastung Vorjahre JVA	0,00	0,00	0,00	2.378,45
Wasserverkauf Grossabnehmer	35.400,00	35.700,00	20.400,00	31.584,41
Grundgebühren Grossabnehmer	2.300,00	2.300,00	1.700,00	1.237,50
Wasserverkauf Einzelkunden	1.900,00	1.900,00	400,00	1.525,23
Grundgebühren Einzelkunden	0,00	0,00	100,00	0,00
Wasserbereitstellungsgebühr	3.000,00	3.000,00	2.800,00	2.851,00
Wasserverkauf an die Samtgemeinde Hattorf	93.700,00	93.700,00	73.000,00	83.726,98
Auflösung empfangener Ertragszuschüsse	400,00	400,00	3.300,00	4.404,00
Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	700,00
Aktivierete Eigenleistungen	19.000,00	18.500,00	29.100,00	10.624,89
Andere betriebliche Erträge	152.200,00	148.500,00	143.100,00	136.459,25
Erträge aus Anlagenabgang	300,00	300,00	0,00	109,24
Erträge aus Leistungen an Dritte	39.400,00	38.400,00	36.700,00	30.171,40
Erträge aus Leistungen an die Stadt	3.600,00	3.500,00	2.300,00	4.183,87
Erträge aus Leistungen an andere städtische Betr.	600,00	600,00	800,00	0,00
Hydrantenkostenpauschale	13.500,00	13.200,00	12.800,00	12.782,30
Standrohmieten	2.500,00	2.400,00	1.500,00	4.703,60
Verwaltungsgebühren	300,00	300,00	300,00	360,00
Verwaltungskostenanteile städtische Betriebe	86.300,00	84.200,00	83.000,00	83.115,68
Mahngebühren	3.400,00	3.300,00	3.500,00	2.856,66
Schadenersatzleistungen	400,00	400,00	100,00	395,00
Steuererstattungen	0,00	0,00	400,00	2,65
Ertr. aus der Aufl. von Rechnungsabgrenzungsposten	1.900,00	1.900,00	1.700,00	-2.221,15
Material/Fremdleistungen	331.800,00	330.100,00	383.400,00	451.070,48
Strombezug Produktion	86.100,00	90.600,00	152.100,00	181.054,01
Treibstoffverbrauch	7.900,00	7.600,00	8.200,00	7.134,30
Verbrauch Filtermaterial	800,00	800,00	1.000,00	2.287,04
Bau- und Installationsmaterial - Lagerentnahmen	22.600,00	22.000,00	23.900,00	27.688,55
Bau- und Installationsmaterial - Direktverbrauch	3.100,00	3.000,00	2.400,00	7.422,18
Kleinwerkzeuge	2.300,00	2.200,00	2.700,00	1.707,84
Ersatzteile	8.600,00	8.400,00	8.000,00	19.136,56
Sonstige Verbrauchsmaterialien	21.600,00	21.100,00	21.800,00	21.033,33
Hauswasserzähler	19.000,00	18.500,00	15.700,00	17.781,04
Instandhaltung/Instandsetzung	131.000,00	127.800,00	119.500,00	136.892,83
Wasseranalysen	28.400,00	27.700,00	28.100,00	29.062,57
Inventur-Differenzen, AfA Vorräte etc.	400,00	400,00	0,00	-129,77
Personalkosten	759.800,00	705.700,00	646.100,00	575.274,53
Löhne	409.600,00	375.700,00	376.000,00	348.274,00
Aushilfslöhne	1.500,00	1.500,00	2.900,00	1.508,63
Gehälter	165.000,00	157.800,00	110.100,00	95.229,66
Beamtenbezüge	10.400,00	10.600,00	12.300,00	14.270,13
AG-Anteil zur gesetzl. Sozialvers. Lohnempfänger	86.000,00	78.900,00	78.600,00	70.113,00
AG-Anteil zur gesetzl. Sozialvers. Gehaltsempfänger	34.800,00	33.100,00	22.500,00	18.928,57
Beiträge zur Versorgungskasse	3.800,00	3.800,00	7.400,00	0,00
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	4.100,00	4.100,00	4.800,00	4.108,15
Aufwendungen z. Altersversorgung Lohnempfänger	31.300,00	28.800,00	24.700,00	18.167,00
Aufwendungen z. Altersversorgung Gehaltsempfänger	12.500,00	10.600,00	6.700,00	5.425,39
Beihilfen und andere Zuwendungen	800,00	800,00	100,00	-750,00
Abschreibungen	256.400,00	259.700,00	301.400,00	260.364,91
Sonstige betriebliche Aufwendungen	480.700,00	478.100,00	453.100,00	443.641,75
Verluste aus Anlagenabgang	0,00	0,00	100,00	0,00
Einstellungen in Wertberichtigungen aus Forderungen	100,00	100,00	200,00	310,99
Konzessionsabgabe	137.700,00	138.600,00	118.400,00	121.789,33
Mieten und Pachten	300,00	300,00	900,00	10,00
Nebenkosten	8.200,00	8.200,00	7.100,00	9.415,76
Beiträge zu Verbänden etc.	3.200,00	3.100,00	3.200,00	3.003,31
Anerkennungsgebühren, Nutzungsentgelte	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.074,51
Wasserförderabgabe	133.500,00	134.800,00	120.800,00	121.329,30
Zusatzberatung Landwirtschaft	3.600,00	3.500,00	3.900,00	0,00
Mieten und Kosten für die EDV	60.200,00	58.700,00	65.300,00	57.541,72
Versicherungsbeiträge	14.000,00	13.700,00	15.100,00	13.981,17
Bürobedarf, Drucksachen, Zeitschriften	4.100,00	4.000,00	4.200,00	4.864,46
Postaufwand, Fernsprechkosten etc.	14.700,00	14.300,00	14.200,00	14.970,20
Öffentlichkeitsarbeit, Bekanntmachungen etc.	1.200,00	1.200,00	1.000,00	1.306,29
Reisekosten	900,00	900,00	1.000,00	12,30
Bewirtungskosten	0,00	0,00	100,00	34,14
Prüfungs- und Beratungskosten	7.500,00	7.300,00	7.900,00	6.317,26
Fremdreparaturen	900,00	900,00	1.100,00	477,80
Entsorgungskosten	100,00	100,00	100,00	540,00
Sonstige Fremdleistungen	5.800,00	5.700,00	4.700,00	12.647,27
Verwaltungskostenerstattung an die Stadt	74.900,00	73.100,00	72.800,00	69.200,00
Arbeitskleidung	2.500,00	2.400,00	2.400,00	1.857,87
Arbeitsschutz/arbeitsmedizinischer Dienst	700,00	700,00	600,00	724,35
Fort- und Weiterbildung	5.200,00	5.100,00	6.200,00	2.183,72
Sonstige Aufwendungen	100,00	100,00	500,00	50,00
Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	2,59
Zinsen und ähnlicher Aufwand	12.400,00	9.800,00	8.300,00	9.162,06
Überschuss aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	67.300,00	132.800,00	-132.600,00	-128.134,19
Steuern vom Einkommen und Ertrag	37.700,00	37.900,00	33.200,00	-511,21
Sonstige Steuern	5.200,00	5.100,00	4.400,00	5.218,76
Jahresergebnis	24.400,00	89.800,00	-170.200,00	-132.841,74

3.4 Vermögenspläne 2025 und 2026

<i>Eigenbetrieb Wasserwerk der Stadt Herzberg am Harz</i>	<i>- Vermögensplan -</i>				<i>vorl. Ergebnis 2023</i>
	<i>2026</i>	<i>2025</i>	<i>2024</i>		
Jahresergebnis	24.400,00	89.800,00	-170.200,00		-132.841,74
Abschreibungen	256.400,00	259.700,00	301.400,00		260.364,91
Entnahmen aus Rücklagen	111.600,00	130.900,00	77.700,00		135.302,61
Baukostenzuschüsse	0,00	0,00	0,00		0,00
Veränderungen Aktiva/Passiva, Einzahlungen aus Anlagenabgang	0,00	0,00	0,00		0,04
Darlehensaufnahmen	85.000,00	0,00	0,00		0,00
Verfügbare Mittel insgesamt	477.400,00	480.400,00	208.900,00		262.825,82
Wasserrechte, Konzessionen, immat. Wirtsch.güter	0,00	0,00	0,00		0,00
Grundstücke und Bauten	30.000,00	30.000,00	30.000,00		0,00
Wassergewinnungs-, Förderungs- u. Aufber.anlagen	150.000,00	225.000,00	0,00		83.243,07
Speicheranlagen	50.000,00	50.000,00	0,00		0,00
Ortsnetzleitungen	200.000,00	100.000,00	115.000,00		-3.204,15
Transportleitungen/Steueranlagen	0,00	0,00	0,00		2.329,00
Hausanschlüsse	10.000,00	10.000,00	10.000,00		17.583,91
Messeinrichtungen	7.000,00	7.000,00	7.000,00		5.778,30
Fahrzeuge	0,00	25.000,00	20.000,00		19.827,73
Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.000,00	13.900,00	4.200,00		21.454,15
Netto-Investitionen	457.000,00	460.900,00	186.200,00		147.012,01
Ertragszuschüsse	400,00	400,00	3.300,00		4.404,00
Darlehensstilgungen	20.000,00	19.100,00	19.400,00		12.521,74
Darlehensumschuldungen	0,00	0,00	0,00		0,00
Auszahlungen aus Anlagenabgang	0,00	0,00	0,00		0,00
Veränderungen Aktiva/Passiva	0,00	0,00	0,00		98.888,07
Bestandsübertrag	0,00	0,00	0,00		0,00
Benötigte Mittel insgesamt	477.400,00	480.400,00	208.900,00		262.825,82

Die Positionen der Netto-Investitionen sind gegenseitig deckungsfähig.

3.5 Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2023 - 2029

Eigenbetrieb Wasserwerk der Stadt Herzberg am Harz		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
- Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung -								
Erfolgsplan								
Umsatzerlöse		1.508.500,00	1.487.500,00	1.749.200,00	1.737.200,00	1.720.000,00	1.702.000,00	1.687.000,00
Aktiviert Eigenleistungen		29.100,00	29.100,00	18.500,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00
Andere betriebliche Erträge		142.600,00	143.100,00	148.500,00	152.200,00	155.200,00	158.000,00	162.000,00
Zinsen und ähnliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge		1.680.200,00	1.659.700,00	1.916.200,00	1.908.400,00	1.894.000,00	1.879.000,00	1.868.000,00
Material/Fremdleistungen		369.500,00	383.400,00	330.100,00	331.800,00	340.100,00	348.900,00	357.800,00
Personalkosten		636.500,00	646.100,00	705.700,00	759.800,00	779.000,00	799.000,00	819.000,00
Abschreibungen		284.700,00	301.400,00	259.700,00	256.400,00	256.500,00	268.200,00	279.900,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen		449.200,00	453.100,00	478.100,00	480.700,00	492.700,00	506.000,00	519.000,00
Zinsen und ähnlicher Aufwand		8.700,00	8.300,00	9.800,00	12.400,00	20.700,00	24.200,00	29.400,00
Steuern vom Einkommen und Ertrag		33.400,00	33.200,00	37.900,00	37.700,00	35.000,00	30.000,00	30.000,00
Sonstige Steuern		4.300,00	4.400,00	5.100,00	5.200,00	5.200,00	5.300,00	5.300,00
Summe Aufwendungen		1.786.300,00	1.829.900,00	1.826.400,00	1.884.000,00	1.929.200,00	1.981.600,00	2.040.400,00
Jahresergebnis Erfolgsplan		-106.100,00	-170.200,00	89.800,00	24.400,00	-35.200,00	-102.600,00	-172.400,00
Vermögensplan								
Jahresergebnis		-106.100,00	-170.200,00	89.800,00	24.400,00	-35.200,00	-102.600,00	-172.400,00
Abschreibungen		284.700,00	301.400,00	259.700,00	256.400,00	256.500,00	268.200,00	279.900,00
Entnahmen aus Rücklagen		558.800,00	77.700,00	130.900,00	111.600,00	3.000,00	0,00	900,00
Baukostenzuschüsse		21.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehensaufnahme		0,00	0,00	0,00	85.000,00	286.000,00	120.000,00	175.000,00
Verfügbare Mittel insgesamt		758.400,00	208.900,00	480.400,00	477.400,00	510.300,00	285.600,00	283.400,00
Wasserrechte, Konzessionen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grundstücke und Bauten		30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Wassergewinnungs-, Förderungs- u. Außeranlagen		275.000,00	0,00	225.000,00	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00
Speicheranlagen		0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	120.000,00	120.000,00
Ortsnetzleitungen		245.000,00	115.000,00	100.000,00	200.000,00	200.000,00	55.000,00	55.000,00
Transportleitungen/Steueranlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hausanschlüsse		150.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Messeinrichtungen		7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
Fahrzeuge		0,00	20.000,00	25.000,00	0,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung		10.000,00	4.200,00	13.900,00	10.000,00	15.000,00	10.000,00	10.000,00
Netto-Investitionen		717.000,00	186.200,00	460.900,00	457.000,00	487.000,00	257.000,00	257.000,00
Ertragszuschüsse		13.300,00	3.300,00	400,00	400,00	400,00	300,00	300,00
Darlehensstilgungen		28.100,00	19.400,00	19.100,00	20.000,00	22.900,00	24.200,00	26.100,00
Darlehensumschuldungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bestandsübertrag		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.100,00	0,00
Benötigte Mittel insgesamt		758.400,00	208.900,00	480.400,00	477.400,00	510.300,00	285.600,00	283.400,00

3.6 Investitionen 2024 bis 2028

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1. Grundstücke und Bauten						
Sanierung Betriebsgebäude Juesholzstraße 2A	30.000,00 € 30.000,00 €	30.000,00 € 30.000,00 €	30.000,00 € 30.000,00 €	30.000,00 € 30.000,00 €	30.000,00 € 30.000,00 €	30.000,00 € 30.000,00 €
2. Speichereinrichtungen						
a) Sanierung Hochbehälter Am Heuer inkl. E-Technik und Außenanlagen	- €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	120.000,00 €	120.000,00 €
b) Sanierung eines Hochbehälters	- €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	- €	- €
	- €	- €	- €	- €	120.000,00 €	120.000,00 €
3. Gewinnungs- und Aufbereitungsanlagen						
a) Erneuerung E-Technik diverse Gewinnungsanlagen	- €	225.000,00 €	150.000,00 €	150.000,00 €	- €	- €
b) Ultrafiltrationsanlage für Sieber	- €	150.000,00 €	150.000,00 €	150.000,00 €	- €	- €
c) Ultrafiltrationsanlage für Lonau	- €	75.000,00 €	- €	- €	- €	- €
4. Ortsnetzleitungen						
c) Erneuerung Hinterstraße	115.000,00 €	100.000,00 €	200.000,00 €	200.000,00 €	55.000,00 €	55.000,00 €
b) Hinter der Schule	- €	- €	- €	- €	- €	- €
c) Heuer-West	- €	- €	- €	- €	- €	- €
d) diverse Straßen bei Bedarf	115.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	55.000,00 €	55.000,00 €
6. Hausanschlüsse						
a) Heuer-West	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
b) nach Bedarf	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
7. Messeinrichtungen (Großzähler) nach Bedarf						
	7.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €
8. Ersatz eines Fahrzeuges bei Bedarf						
	20.000,00 €	25.000,00 €	- €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €
9. Betriebs- und Geschäftsausstattung						
Ersatz Maschinen, Geräte, EDV nach Bedarf	4.200,00 € 4.200,00 €	13.900,00 € 13.900,00 €	10.000,00 € 10.000,00 €	15.000,00 € 15.000,00 €	10.000,00 € 10.000,00 €	10.000,00 € 10.000,00 €
Vorgesehene Investitionssumme	186.200,00 €	460.900,00 €	457.000,00 €	487.000,00 €	257.000,00 €	257.000,00 €

3.7 Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2023 (vorläufig)

<i>Eigenbetrieb Wasserwerk der Stadt Herzberg am Harz</i>			Vorjahr
	Euro	Euro	Euro
1. Umsatzerlöse		1.463.592,81	1.553.379,30
2. Erhöhung / Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		700,00	800,00
3. Aktivierte Eigenleistungen		10.624,89	7.897,12
4. Sonstige betriebliche Erträge		136.459,25	156.311,12
5. Materialaufwand/Fremdleistungen		451.070,48	369.878,34
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	285.115,08		145.017,84
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	165.955,40		224.860,50
6. Personalaufwand		575.274,53	564.216,75
a) Löhne und Gehälter	459.282,42		438.889,50
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	115.992,11		125.327,25
7. Abschreibungen		260.364,91	260.698,18
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		443.641,75	465.875,11
9. Zinsen und ähnliche Erträge		2,59	4,08
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		9.162,06	9.361,20
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag		-511,21	11.917,32
12. Sonstige Steuern		5.218,76	4.829,89
13. Jahresüberschuss		-132.841,74	31.614,83

3.8 Bilanz zum 31.12.2023 (vorläufig)

Eigenbetrieb Wasserwerk der Stadt Herzberg am Harz

Aktiva	2023 Euro vorläufig	2022 Euro	Passiva	2021 Euro vorläufig	2022 Euro
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Gezeichnetes Kapital		
1. Wasser- und Nutzungsrechte, Software	165.233,59	183.956,23			2.263.821,42
II. Sachanlagen			II. Gewinnvortrag		1.905.648,47
1. Grundstücke mit Betriebs- und anderen Bauten	602.669,22	622.467,50			1.874.033,64
2. Wassergewinnungsanlagen	1.206.085,48	1.082.847,41	III. Jahresfehlbetrag, im Vorjahr Jahresüberschuss	-132.841,74	31.614,83
3. Verteilungsanlagen	1.634.462,77	1.732.052,08		4.036.628,15	4.169.469,89
4. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	97.811,40	83.200,91	B. Empfangene Ertragszuschüsse	8.800,00	13.204,00
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.741,50	117.832,77	C. Rückstellungen		
	3.543.770,37	3.638.400,67	1. Steuerrückstellungen	0,00	0,00
B. Umlaufvermögen			2. sonstige Rückstellungen	115.050,00	44.118,75
I. Vorräte				115.050,00	44.118,75
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	111.040,69	91.601,93	D. Verbindlichkeiten		
2. Fertige Erzeugnisse	4.800,00	4.100,00	1. gegenüber Kreditinstituten	0,00	12.521,74
	115.840,69	95.701,93	2. aus Lieferungen und Leistungen	551.012,12	603.911,86
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			3. sonstige	-16,00	0,00
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	139.285,62	131.740,36		550.996,12	616.433,60
2. Forderungen an die Gemeinde	323.700,96	459.003,57	E. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	1.694,36
3. Sonstige Vermögensgegenstände	349.171,74	336.041,15			
	812.158,32	926.785,08			
C. Rechnungsabgrenzungsposten					
	74.471,30	76,69			
Summe Aktiva	4.711.474,27	4.844.920,60	Summe Passiva	4.711.474,27	4.844.920,60

4 Wirtschaftspläne Stadtentwässerung 2025 und 2026

4.1 Vorbericht Stadtentwässerung

Die Schmutzwasserentsorgung der Stadt Herzberg am Harz erfolgt hauptsächlich über die Kläranlage Herzberg.

Die Ortschaft Scharzfeld wird über den Abwasserverband Großraum Bad Lauterberg im Harz, Aschenhütte über die Samtgemeinde Hattorf und der Ortsteil Rhumequelle über den Abwasserverband Eller-Rhume entsorgt.

Die Arbeiten für das Kanalkataster werden in den Folgejahren fortgesetzt.

Seit 01.10.1997 ist die Stadtentwässerung den Städtischen Betrieben Herzberg am Harz zugeordnet und wird seitdem als Eigenbetrieb geführt.

Wirtschaftlicher Stand

Zum 01.01.1999 sind die Abwassergebühren durch den Ratsbeschluss vom 15.12.1998 auf 6,52 DM erhöht worden, was 3,33 €/m³ entspricht.

Der Rat der Stadt Herzberg am Harz hat aufgrund der in den Jahren 1999 bis 2001 erzielten Überschüsse am 11.03.2002 eine Senkung der Abwassergebühren um 0,33 €/m³ auf 3,-- €/m³ beschlossen.

Aufgrund der nicht in der erwarteten Höhe realisierten Investitionen der Jahre 2001 und 2002 sowie der Herabsetzung der künftig vorgesehenen Investitionen reduzierten sich die kalkulatorischen Kosten erheblich. Es folgte eine Senkung der Abwassergebühren auf 2,88 €/m³ zum 01.01.2003, die vom Rat der Stadt Herzberg am Harz am 17.12.2002 beschlossen wurde.

Da der Fehlbetrag aus dem Jahr 2003 nicht so hoch ausgefallen ist wie ursprünglich angenommen und die kalkulatorischen Zinsen von bisher 6,0% auf 4,5% reduziert wurden, konnte der Gebührensatz erneut um 0,08 € auf 2,80 €/m³ gesenkt werden.

Diese Senkung erfolgte auf Beschluss des Rates der Stadt Herzberg am Harz vom 30.06.2004 mit Wirkung zum 01.10.2004, ausgehend von einem dreijährigen Kalkulationszeitraum für die Jahre 2005 bis 2007.

Für die Jahre 2008 bis 2010 wurde erneut eine dreijährige Kalkulation vorgelegt. Der Rat der Stadt Herzberg am Harz hat in seiner Sitzung am 10.07.2007 eine Anpassung des Gebührensatzes auf 2,90 €/m³ mit Wirkung zum 01.10.2007 beschlossen. Dabei wurde bei einem kalkulatorischen Zinssatz von 2% von einer kostendeckenden Gebühr ausgegangen.

Durch den Wegfall eines Großkunden mit etwa 45.000 m³ Schmutzwasser mussten erhebliche Umsatzeinbußen in Kauf genommen werden, die nicht durch entsprechende Kosteneinsparungen kompensierbar waren. Somit wurde am 07.09.2010 ein Abwassergebührensatz in Höhe von 3,04 € je m³ festgelegt.

Zum 01.10.2013 wurde vom Rat der Stadt Herzberg am Harz eine Gebührenerhöhung auf dann 3,40 € je m³ beschlossen, um die bis dahin bestehende Diskrepanz zwischen den in den Gebührensatz einbezogenen kalkulatorischen Zinsen und den tatsächlichen bilanziellen Zinsen zu beseitigen.

Gleichzeitig wurde damit die Forderung des Landkreises nach einem ausgeglichenen Betriebsergebnis unter Berücksichtigung von Ergebnisvorträgen aus Vorjahren erfüllt.

Der weiterhin anhaltende Verbrauchsrückgang bedingte erneut eine Anpassung des Gebührensatzes auf nunmehr 3,46 € je m³ zum 01.10.2014.

In seiner Sitzung am 23.07.2014 wurde dieser Satz vom Rat der Stadt Herzberg am Harz bei einem Kalkulationszeitraum von drei Jahren zunächst bis 2017 festgelegt.

Die im Frühjahr 2017 vorgelegte Kalkulation für die Jahre 2018 bis 2020 ging für diesen Zeitraum von einem stabilen Gebührensatz aus.

Ein entsprechender Beschluss des Rates der Stadt Herzberg am Harz wurde am 10.05.2017 gefasst.

In 2020 mussten erneut nach Ablauf des Kalkulationszeitraumes neue Gebührensätze kalkuliert werden.

Die Verwaltung schlug daher unter Berücksichtigung der in den nächsten Jahren anstehenden Kanalsanierungsmaßnahmen eine Erhöhung des Abwassergebührensatzes um 0,11 €/m³ auf 3,57 €/m³ vor.

Der Rat der Stadt Herzberg am Harz beschloss jedoch in seiner Sitzung am 02.07.2020, die geplante Erhöhung nicht vorzunehmen und stattdessen bereits in zwei Jahren (2022) eine neue Kalkulation der Abwassergebühren vorzunehmen. Ziel war es, die Bevölkerung in Zeiten von Corona finanziell vorübergehend nicht zusätzlich zu belasten.

Für die Wirtschaftsjahre 2023 und 2024 waren erhebliche Preissteigerungen bei den Energiekosten und ein hoher Tarifaabschluss bei den Personalkosten zu verzeichnen. Dieses und die Investitionsmaßnahme B243 wurde bereits in den vergangenen Wirtschaftsplänen berücksichtigt und führte zu einer entsprechenden Kostenbelastung. Daher wurde die Abwassergebühr zum 01.10.2022 auf 3,89 €/m³ (+0,43 €/m³) festgesetzt.

Im Rahmen der Einführung der gesplitteten Abwassergebühr wurde in 2024 mit Hilfe eines externen Ingenieurbüros die Flächenerhebung zur Ermittlung der an die Niederschlagswasserkanalisation angeschlossenen Flächen durchgeführt. In 2025 wird dem Rat der Stadt Herzberg am Harz eine entsprechende Gebührenkalkulation vorgelegt, sodass zum 01.10.2025 der gesplittete Gebührenmaßstab angewendet werden kann.

4.2 Erläuterungen zu den Wirtschaftsplänen 2025 und 2026

4.2.1 Erfolgspläne

Der Aufwand für Material und Fremdleistungen wird die Vorjahresplanung deutlich unterschreiten, da durch die erfolgreiche Ausschreibung der Stromlieferungen die Stromkosten günstiger als bisher befürchtet entwickeln werden.

Die Personalkosten beruhen auf der insbesondere in 2023 tariflichen Höherentwicklung.

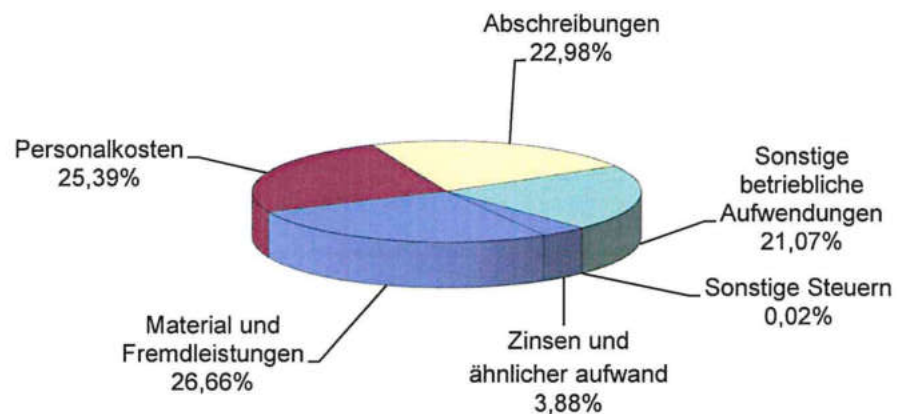
Die Abschreibungen ergeben sich aus den Investitionen unter Berücksichtigung des Altbestandes an Anlagevermögen.

Bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind geringere Aufwendungen zu erwarten, da die einmaligen Kosten für die Umstellung auf den gesplitteten Abwassergebührenmaßstab wegen der Beendigung der Maßnahme künftig nicht mehr anfallen werden.

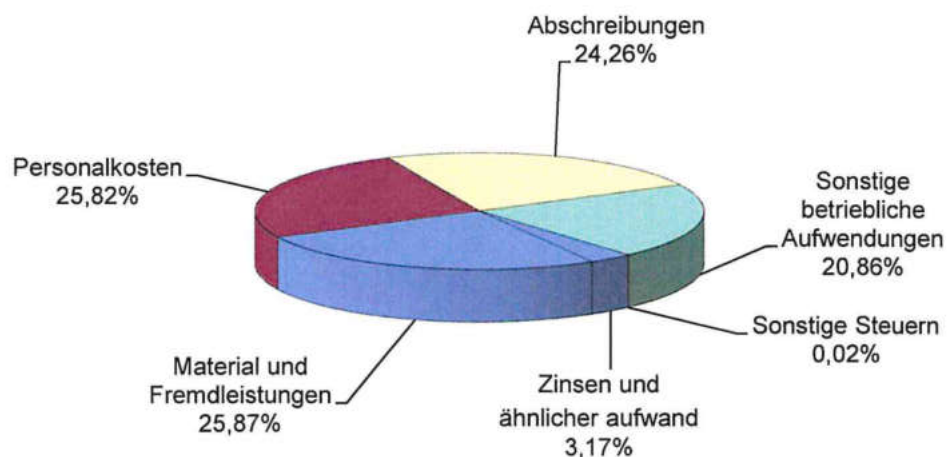
Für die investitionsbedingt zu erwartenden Darlehensaufnahmen, die sich gemäß Finanzplanung in spätere Jahre verschieben, wurden entsprechende Zinsaufwendungen veranschlagt.

Die Umsatzerlöse sind auf der Preisbasis nach der aktuell gültigen Kalkulation von 3,89 €/m³ bei der Annahme einer Durchschnittsabwassermenge von rund 535.600 m³ in 2025 und 530.200 m³ in 2026 kalkuliert.

Geplante Aufwendungen der Stadtentwässerung 2025



Geplante Aufwendungen der Stadtentwässerung 2026



4.2.2 Vermögenspläne

Die Investitionen 2025 und 2026 betreffen die Sanierung der Trafostation Pöhlde, die Baugeiete "Hinter der Schule" und "Heuer West", die Sanierung der Transportleitung Pumpwerk Aue sowie Kanalsanierungen in weiteren Straßen nach Bedarf. Desweiteren stehen nach und nach Erneuerungen von maschinellen Anlagen in der Kläranlage an. Ferner ist die Anschaffung eines Teleskopladers vorgesehen.

Daneben werden abgängige Anlagegüter der Betriebs- und Geschäftsausstattung ausgetauscht.

Unter der Berücksichtigung des neu kalkulierten Abwassergebührensatzes und der geplanten Investitionen ist in 2025 eine Darlehensaufnahme in Höhe von 1.050.000,00 € erforderlich und in 2026 nochmals 1.510.000,00 €, um die Finanzierung sicherzustellen.

4.2.3 Verpflichtungsermächtigungen

Durch sogenannte Verpflichtungsermächtigungen soll die Möglichkeit geschaffen werden, bereits im Planjahr Verpflichtungen für Investitionsmaßnahmen einzugehen, bei denen erst in folgenden Geschäftsjahren die Auszahlungen anfallen.

Sie dienen dazu, die Ausschreibung von länger dauernden Maßnahmen schon in 2025 beginnen zu können.

	2026	2027
Kredite laut Finanzplanung	1.510.000,00 €	1.025.000,00 €
Verpflichtungsermächtigungen insgesamt:	700.000,00 €	700.000,00 €
<i>davon für:</i>		
Heuer-West SW-Kanäle	350.000,00 €	350.000,00 €
Heuer-West RW-Kanäle	350.000,00 €	350.000,00 €

4.3 Erfolgspläne 2025 und 2026

Eigenbetrieb Stadtentwässerung der Stadt Herzberg am Harz - Erfolgsplan -	Erfogsplan			vorl. Ergebnis
	2026	2025	2024	2023
Umsatzerlöse	2.075.400,00	2.096.500,00	2.259.400,00	2.089.280,40
Auflösung empfangener Ertragszuschüsse	3.800,00	3.900,00	5.700,00	5.595,59
Abwassergebühren Haushalte und Kleingewerbe JVA	2.062.000,00	2.082.900,00	2.246.000,00	2.116.307,45
Abwassergebühren/Abschläge JVA	0,00	0,00	0,00	-5.106,00
Abwassergebühren Abgrenzung JVA	0,00	0,00	0,00	-37.425,12
Abwassergebühren Einzelkunden	400,00	400,00	0,00	383,96
Erstattung für die Abnahme von Fäkalien	9.200,00	9.300,00	7.700,00	9.524,52
Andere betriebliche Erträge	28.100,00	35.100,00	32.100,00	37.010,26
Erträge aus Leistungen an Dritte	8.000,00	8.000,00	3.700,00	0,00
Erträge aus Leistungen an die Stadt	19.100,00	26.100,00	26.700,00	36.129,26
Verwaltungsgebühren	1.000,00	1.000,00	1.700,00	860,00
Mahngebühren	0,00	0,00	0,00	21,00
Material / Fremdleistungen	624.400,00	622.200,00	776.300,00	700.108,28
Strombezug Produktion	171.500,00	180.500,00	309.700,00	260.848,71
Produktionswasser	7.000,00	6.800,00	6.300,00	6.461,43
Gasverbrauch	4.700,00	4.600,00	9.200,00	5.741,15
Treibstoffverbrauch	3.500,00	3.400,00	5.500,00	2.792,81
Verbrauch Weiskalkhydrat	27.600,00	26.900,00	25.100,00	32.692,10
Verbrauch Eisenchlorid (PF)	12.200,00	11.900,00	12.200,00	14.218,60
Verbrauch Eisenchlorid (SEA)	11.100,00	10.800,00	8.900,00	12.709,67
Verbrauch Polymer / Nerolan / Flopam	7.200,00	7.000,00	6.700,00	5.965,47
Verbrauch Brenntasmeil / Essigsäure	1.200,00	1.200,00	2.400,00	0,00
Kleinwerkzeuge	800,00	800,00	800,00	1.357,24
Ersatzteile	48.300,00	47.100,00	46.200,00	41.196,52
Sonstige Verbrauchsmaterialien	16.800,00	16.400,00	13.700,00	18.760,91
Laborbedarf	16.400,00	16.000,00	17.400,00	14.042,72
Instandhaltung/Instandsetzung	241.000,00	235.100,00	260.700,00	235.629,54
Kanaluntersuchungen und Kanalreinigung	40.300,00	39.300,00	30.800,00	35.377,00
Bodenanalysen	5.800,00	5.700,00	10.300,00	4.510,87
Betreuung Klärschlammverwertung	3.900,00	3.800,00	4.400,00	3.169,23
Klärschlammanalysen	2.500,00	2.400,00	2.900,00	3.094,96
Gebühren Abwasseruntersuchungen	2.600,00	2.500,00	3.100,00	1.539,35
Personalkosten	623.200,00	592.500,00	573.800,00	515.545,45
Löhne	359.300,00	342.100,00	292.600,00	285.535,85
Gehälter	118.200,00	113.400,00	147.500,00	116.163,40
Beamtenbezüge	6.300,00	6.400,00	6.700,00	7.774,64
AG-Anteil zur gesetzl. Sozialvers. Lohnempfänger	75.500,00	71.800,00	60.100,00	58.041,87
AG-Anteil zur gesetzl. Sozialvers. Gehaltsempfänger	24.900,00	21.400,00	30.300,00	23.341,20
Beiträge zur Versorgungskasse	2.000,00	2.000,00	2.100,00	0,00
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	900,00	900,00	900,00	1.008,60
Aufwendungen z. Altersversorgung Lohnempfänger	26.900,00	25.700,00	22.100,00	15.053,84
Aufwendungen z. Altersversorgung Gehaltsempfänger	8.900,00	8.500,00	11.200,00	8.626,05
Beihilfen und andere Zuwendungen	300,00	300,00	300,00	0,00
Abschreibungen	585.600,00	536.200,00	474.700,00	506.821,21
Sonstige betriebliche Aufwendungen	503.600,00	491.600,00	606.900,00	496.961,75
Verluste aus Anlagenabgang	300,00	300,00	1.000,00	0,00
Mieten und Pachten	700,00	700,00	600,00	664,80
Nebenkosten	7.500,00	7.300,00	6.700,00	7.101,32
Beiträge zu Verbänden etc.	600,00	600,00	600,00	619,00
Anerkennungsgebühren, Nutzungsentgelte	100,00	100,00	100,00	51,15
Wasserförderabgabe	900,00	900,00	700,00	865,98
Mieten und Kosten für die EDV	5.500,00	5.400,00	10.900,00	4.490,94
Abwasserabgabe Stadt	40.300,00	39.300,00	48.400,00	38.134,00
Umlage Ortsnetz Scharzfeld	26.200,00	25.600,00	28.100,00	24.895,38
Allgemeiner Beitrag Scharzfeld	178.100,00	173.800,00	191.400,00	172.884,20
Umlage Abwasserverband Eller/Rhume	5.000,00	4.900,00	5.300,00	5.222,70
Umlage Samtgemeinde Hattorf	1.300,00	1.300,00	1.500,00	1.370,60
Versicherungsbeiträge	6.700,00	6.500,00	6.500,00	7.321,02
Bürobedarf, Drucksachen, Zeitschriften	700,00	700,00	600,00	168,98
Postaufwand, Fernsprechkosten etc.	4.300,00	4.200,00	4.500,00	4.085,83
Öffentlichkeitsarbeit, Bekanntmachungen etc.	400,00	400,00	100,00	0,00
Reisekosten	500,00	500,00	900,00	101,58
Bewertungskosten	100,00	100,00	100,00	0,00
Prüfungs- und Beratungskosten	8.700,00	8.500,00	8.300,00	9.900,50
Entsorgungskosten	1.100,00	1.100,00	300,00	1.968,93
Entsorgung Sieb- und Rechenrückstände	8.400,00	8.200,00	10.200,00	8.324,41
Klärschlammabfuhr	37.700,00	36.800,00	45.600,00	47.328,79
Abfuhr Fäkalien	7.500,00	7.300,00	8.400,00	7.013,57
Sonstige Fremdleistungen	2.700,00	2.600,00	4.600,00	1.850,44
Verwaltungskostenerstattung an die Stadt	75.200,00	73.400,00	83.400,00	71.300,00
Verwaltungskostenerstattung an Städtische Betriebe	46.500,00	45.400,00	45.100,00	44.035,59
Arbeitskleidung	2.100,00	2.000,00	3.400,00	791,70
Arbeitsschutz/arbeitsmedizinischer Dienst	1.200,00	1.200,00	1.600,00	761,17
Fort- und Weiterbildung	2.900,00	2.800,00	5.300,00	3.210,21
Sonstige Aufwendungen	30.400,00	29.700,00	82.700,00	32.498,96
Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	13,89
Zinsen und ähnlicher Aufwand	76.500,00	90.600,00	186.800,00	74.610,94
Überschuss aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-309.800,00	-201.500,00	-327.000,00	-167.743,08
Sonstige Steuern	400,00	400,00	500,00	347,00
Jahresergebnis	-310.200,00	-201.900,00	-327.500,00	-168.090,08

4.4 Vermögenspläne 2025 und 2026

Eigenbetrieb Stadtentwässerung der Stadt Herzberg am Harz	Vermögensplan				vorl. Ergebnis 2023
	- Vermögensplan -	2026	2025	2024	
Jahresergebnis		-310.200,00	-201.900,00	-327.500,00	-169.090,08
Abschreibungen		585.600,00	536.200,00	474.700,00	506.621,21
Entnahmen aus Rücklagen bzw. Verlustübernahme		4.200,00	13.400,00	0,00	1.549.738,70
Kostenanteile Stadt RW-Kanal, Baukostenzuschüsse		0,00	0,00	0,00	12.240,34
Veränderungen Aktiva/Passiva		0,00	0,00	0,00	86.374,52
Einzahlung aus Anlageabgängen		0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehensumschuldungen		0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehensaufnahmen		1.510.000,00	1.050.000,00	715.000,00	0,00
Verfügbare Mittel insgesamt		1.789.600,00	1.397.700,00	862.200,00	1.985.884,69
Immaterielle Wirtschaftsgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00
Pumpwerke inkl. Druckleitungen		90.000,00	40.000,00	20.000,00	3.248,82
Grundstücke mit Bauten		10.000,00	110.000,00	10.000,00	189.059,53
Fuhrpark		15.000,00	150.000,00	15.000,00	0,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung		12.700,00	12.700,00	10.000,00	4.704,68
SW - Hausanschlüsse		5.000,00	55.000,00	5.000,00	10.213,53
RW - Hausanschlüsse		5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
SW - Kanal		790.000,00	310.000,00	207.000,00	733.553,53
RW - Kanal		442.000,00	292.000,00	69.000,00	741.562,98
Klieranlagen		100.000,00	100.000,00	200.000,00	40.221,39
Kanalkataster		15.000,00	15.000,00	18.000,00	0,00
Netto-Investitionen		1.484.700,00	1.089.700,00	559.000,00	1.722.564,46
Ertragszuschüsse		3.800,00	3.900,00	5.700,00	5.595,59
Darlehensstilgungen		301.100,00	304.100,00	294.100,00	257.724,64
Darlehensumschuldungen		0,00	0,00	0,00	0,00
Bestandsübertrag		0,00	0,00	0,00	0,00
Veränderungen Aktiva/Passiva		0,00	0,00	3.400,00	0,00
Benötigte Mittel insgesamt		1.789.600,00	1.397.700,00	862.200,00	1.985.884,69

Die Positionen der Netto-Investitionen sind gegenseitig deckungsfähig.

4.5 Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2023 - 2029

Eigenbetrieb Stadtentwässerung der Stadt Herzberg am Harz		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
- Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung -								
Erfolgsplan								
Umsatzerlöse		2.282.200,00	2.259.400,00	2.096.500,00	2.075.400,00	2.055.000,00	2.034.500,00	2.014.000,00
Aktivierter Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Andere betriebliche Erträge		31.600,00	32.100,00	35.100,00	28.100,00	28.100,00	28.100,00	28.100,00
Zinsen und ähnliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge		2.313.800,00	2.291.500,00	2.131.600,00	2.103.500,00	2.083.100,00	2.062.600,00	2.042.100,00
Material/Fremdleistungen		748.400,00	776.300,00	622.200,00	624.400,00	640.000,00	656.500,00	673.000,00
Personalkosten		565.400,00	573.800,00	592.500,00	623.200,00	639.000,00	655.000,00	671.400,00
Abschreibungen		519.600,00	474.700,00	536.200,00	585.600,00	612.600,00	611.600,00	610.600,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen		585.000,00	606.900,00	491.600,00	503.600,00	516.300,00	529.200,00	542.500,00
Zinsen und ähnlicher Aufwand		174.700,00	186.800,00	90.600,00	76.500,00	97.800,00	102.600,00	109.500,00
Sonstige Steuern		500,00	500,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
Summe Aufwendungen		2.593.600,00	2.619.000,00	2.333.500,00	2.413.700,00	2.506.100,00	2.555.300,00	2.607.400,00
Jahresergebnis Erfolgsplan		-279.800,00	-327.500,00	-201.900,00	-310.200,00	-423.000,00	-492.700,00	-565.300,00
Vermögensplan								
Jahresergebnis		-279.800,00	-327.500,00	-201.900,00	-310.200,00	-423.000,00	-492.700,00	-565.300,00
Abschreibungen		519.600,00	474.700,00	536.200,00	585.600,00	612.600,00	611.600,00	610.600,00
Einnahmen aus Rücklagen bzw. Verlustübernahme		228.600,00	0,00	13.400,00	4.200,00	0,00	1.400,00	0,00
Kostenanteile Stadt RW-Kanal, Baukostenzuschüsse		53.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehensaufnahmen		3.465.000,00	715.000,00	1.050.000,00	1.510.000,00	1.025.000,00	380.000,00	390.000,00
Darlehensumschuldungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verfügbare Mittel insgesamt		3.986.700,00	862.200,00	1.397.700,00	1.789.600,00	1.214.600,00	500.300,00	435.300,00
Zuführung an Rücklage		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pumpwerke inkl. Druckleitungen		20.000,00	20.000,00	40.000,00	90.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Grundstücke mit Baulen		410.000,00	10.000,00	110.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Fuhrpark		15.000,00	15.000,00	150.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung		10.000,00	10.000,00	12.700,00	12.700,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
SW - Hausanschlüsse		353.000,00	5.000,00	55.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
RW - Hausanschlüsse		246.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
SW - Kanal		1.445.500,00	207.000,00	310.000,00	790.000,00	400.000,00	50.000,00	50.000,00
RW - Kanal		1.150.900,00	69.000,00	292.000,00	442.000,00	400.000,00	50.000,00	50.000,00
Kläranlagen		20.000,00	200.000,00	100.000,00	100.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Kanalkataster		80.000,00	18.000,00	15.000,00	15.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Netto-Investitionen		3.750.400,00	559.000,00	1.089.700,00	1.484.700,00	925.000,00	225.000,00	225.000,00
Ertragszuschüsse		5.700,00	5.700,00	3.900,00	3.800,00	3.800,00	3.300,00	3.300,00
Darlehensstilgungen		230.600,00	294.100,00	304.100,00	301.100,00	284.300,00	272.000,00	205.600,00
Darlehensumschuldungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bestandsübertrag		0,00	3.400,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.400,00
Benötigte Mittel insgesamt		3.986.700,00	862.200,00	1.397.700,00	1.789.600,00	1.214.600,00	500.300,00	435.300,00

4.6 Investitionen 2024 bis 2029

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1. Pumpwerke inkl. Druckleitungen (Pumpstation Aue)						
a) Trafostation Pohlde	20.000,00 €	40.000,00 €	90.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
b) nach Bedarf	- €	40.000,00 €	70.000,00 €	- €	- €	- €
	20.000,00 €	- €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
2. Grundstücke mit Bauten nach Bedarf						
a) Neubau Klärschlammagerhalle	10.000,00 €	110.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
b) nach Bedarf	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	10.000,00 €	110.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
3. Fuhrpark nach Bedarf, 2025 Teleskopplader	15.000,00 €	150.000,00 €	15.000,00 €	- €	- €	- €
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung nach Bedarf	10.000,00 €	12.700,00 €	12.700,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
5. Schmutzwasser-Hausanschlüsse						
a) B243 OD Herzberg	5.000,00 €	55.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
b) Hinter der Schule	- €	- €	- €	- €	- €	- €
c) nach Bedarf	5.000,00 €	50.000,00 €	- €	- €	- €	- €
	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
6. Regenwasser-Hausanschlüsse						
a) B243 OD Herzberg	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
b) Heuer-West	- €	- €	- €	- €	- €	- €
c) nach Bedarf	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
7. Schmutzwasserkanäle						
a) Hubertusstraße, Lerchenstraße oder andere vergleichbare Straßen	207.000,00 €	310.000,00 €	790.000,00 €	400.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
b) B243 OD Herzberg	157.000,00 €	210.000,00 €	210.000,00 €	- €	- €	- €
c) Sieber	- €	- €	- €	- €	- €	- €
d) Heuer-West	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
e) B243 OD Herzberg	- €	50.000,00 €	350.000,00 €	- €	- €	- €
f) Hinter der Schule	- €	- €	- €	- €	- €	- €
g) Transportleitung PW Aue	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	- €	180.000,00 €	180.000,00 €	- €	- €	- €
8. Regenwasserkanäle						
a) Hubertusstraße, Lerchenstraße oder andere vergleichbare Straßen	69.000,00 €	292.000,00 €	442.000,00 €	400.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
b) Osthushenrichstr.	69.000,00 €	92.000,00 €	92.000,00 €	- €	- €	- €
c) Lerchenstr.	- €	- €	- €	- €	- €	- €
b) B243 OD Herzberg	- €	- €	- €	- €	- €	- €
c) Hinter der Schule	- €	- €	- €	- €	- €	- €
d) Heuer-West	- €	150.000,00 €	- €	- €	- €	- €
e) nach Bedarf	- €	50.000,00 €	350.000,00 €	- €	- €	- €
	- €	- €	- €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
9. Kläranlagen						
a) Annahimestelle Fäkalschlamm	200.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
b) nach Bedarf	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	200.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
10. Kanalkataster						
TV-Untersuchung Herzberg	18.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
	18.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
Vorgesehene Investitionssumme	559.000,00 €	1.089.700,00 €	1.484.700,00 €	925.000,00 €	225.000,00 €	225.000,00 €

4.7 Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2023 (vorläufig)

<i>Eigenbetrieb Stadtentwässerung der Stadt Herzberg am Harz</i>			Vorjahr
	Euro	Euro	Euro
1. Umsatzerlöse		2.089.280,40	2.127.614,80
2. Sonstige betriebliche Erträge		37.010,26	51.806,84
3. Materialaufwand/Fremdleistungen		703.108,28	610.474,31
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	419.787,33		272.562,72
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	283.320,95		337.911,59
4. Personalaufwand		513.545,45	491.493,97
a) Löhne und Gehälter	409.473,89		384.213,42
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	104.071,56		107.280,55
5. Abschreibungen		506.621,21	502.040,57
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		496.961,75	435.316,09
7. Zinsen und ähnliche Erträge		13,89	16,94
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		74.810,94	64.456,78
9. Sonstige Steuern		347,00	427,92
10. Jahresüberschuss		-169.090,08	75.228,94

4.8 Bilanz zum 31.12.2023 (vorläufig)

Eigenbetrieb Stadtentwässerung der Stadt Herzberg am Harz

Aktiva	2023 Euro vorläufig	2022 Euro	Passiva	2023 Euro vorläufig	2022 Euro
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Gezeichnetes Kapital		
1. Kanalkataster, Software	6.521,70	10.278,31		10.225.837,62	10.225.837,62
II. Sachanlagen			II. Kapitalrücklage	0,00	0,00
1. Grundstücke mit Betriebs- und anderen Bauten	1.570.258,22	1.703.931,62			
2. technische Anlagen und Maschinen	9.902.095,39	10.179.402,23	III. Ergebnisvortrag	766.434,73	691.205,79
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	86.960,99	112.447,47			
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.230.685,14	574.518,56	IV. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-169.090,08	75.228,94
	13.789.999,74	12.570.299,88		10.823.182,27	10.992.272,35
B. Umlaufvermögen			B. Empfangene Ertragszuschüsse	57.072,75	50.428,00
I. Vorräte			C. Rückstellungen		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	11.210,99	10.094,11	1. Sonstige Rückstellungen	181.934,00	109.116,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			D. Verbindlichkeiten		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	136.964,50	185.479,94	1. gegenüber Kreditinstituten	3.480.427,18	3.738.151,82
2. Forderungen an die Gemeinde	438.058,47	1.987.797,17	2. aus Lieferungen und Leistungen	128.907,58	164.462,98
3. Sonstige Vermögensgegenstände	310.714,50	318.439,50	3. Kassenkredit	0,00	0,00
	885.737,47	2.491.716,61	4. sonstige	21.946,12	27.957,76
				3.631.280,88	3.930.572,56
Summe Aktiva	14.693.469,90	15.082.388,91	E. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
			Summe Passiva	14.693.469,90	15.082.388,91

5 Wirtschaftspläne Stadtreinigung 2025 und 2026

5.1 Vorbericht Stadtreinigung

Auch die Stadtreinigung und der Winterdienst werden seit dem 01.10.1997 unter der Regie der Städtischen Betriebe als ein Eigenbetrieb geführt.

Wirtschaftlicher Stand

Der Eigenbetrieb Stadtreinigung/Winterdienst hat bis Ende 2004 die Reinigungsleistungen "Kehren" und "Papierkorbentleerung" durchgeführt.

Die in 2004 erfolgte Ausschreibung hatte zum Ergebnis, dass ein privater Dritter diese Leistungen ab 2005 erbringt. Eine entsprechende Auftragserteilung wurde vom Verwaltungsausschuss am 27.10.2004 beschlossen.

Das Angebot des Privatunternehmens war trotz nahezu unveränderter Kostensituation in den Städtischen Betrieben günstiger.

Der Vertrag mit dem Privatunternehmen wurde inzwischen fortgeführt. Die Laufzeit verlängert sich jeweils um ein weiteres Jahr, wenn der Vertrag nicht ein halbes Jahr vor Ablauf gekündigt wird.

Auf Anforderung des Landkreises Göttingen sollen Winterdienst, Papierkorbentleerung und Straßenreinigung organisatorisch und wirtschaftlich in einer Hand liegen, weshalb der Eigenbetrieb Stadtreinigung/Winterdienst ab dem 01.01.2019 dafür verantwortlich ist. Alle Kosten und Erträge, also auch die Gebühreneinnahmen, werden ab diesem Zeitpunkt nur noch im Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes dargestellt. Dadurch soll die Transparenz und Nachvollziehbarkeit erhöht werden.

Die Straßenreinigungs- und Winterdienstgebühren wurden bis 2018 im Städtischen Haushalt vereinnahmt und lediglich die tatsächlichen Winterdienstkosten mit dem Eigenbetrieb abgerechnet. Seit 2019 werden die Gebühreneinnahmen dem Eigenbetrieb zugeführt. Dieser trägt auch die gesamten Kosten für die Straßenreinigung, den Winterdienst und die Papierkorbentleerung.

Der städtische Haushalt erstattet dem Eigenbetrieb einen öffentlichen Anteil an den Gesamtkosten in Höhe von 25%.

5.2 Erläuterungen zu den Wirtschaftsplänen 2025 und 2026

5.2.1 Erfolgspläne

Bei der Planung des Aufwands für den Winterdienst wurde von durchschnittlichen Witterungsverhältnissen ausgegangen. Die letzten Winter verliefen relativ mild, so dass die Kosten für den Winterdienst höher angesetzt wurden als die tatsächlichen Kosten der Vorjahre.

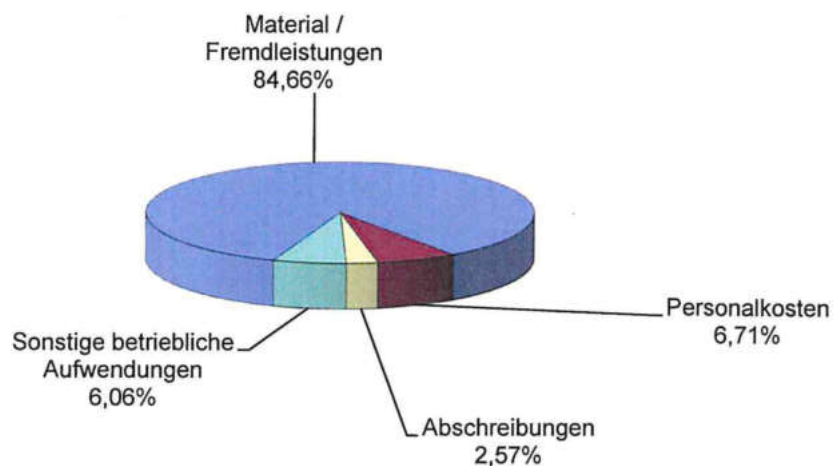
Für den Ort Sieber wird der Winterdienst weiterhin von einer Drittfirma ausgeführt

Bei den Kosten für Straßenreinigung und Papierkorbentleerung waren die entsprechenden Vereinbarungen mit der Straßenreinigungsfirma Grundlage für die Planung. Ferner sind höhere Kosten einzuplanen, da die Aufstellung und Unterhaltung der Hundekotbeutel sehr aufwendig ist.

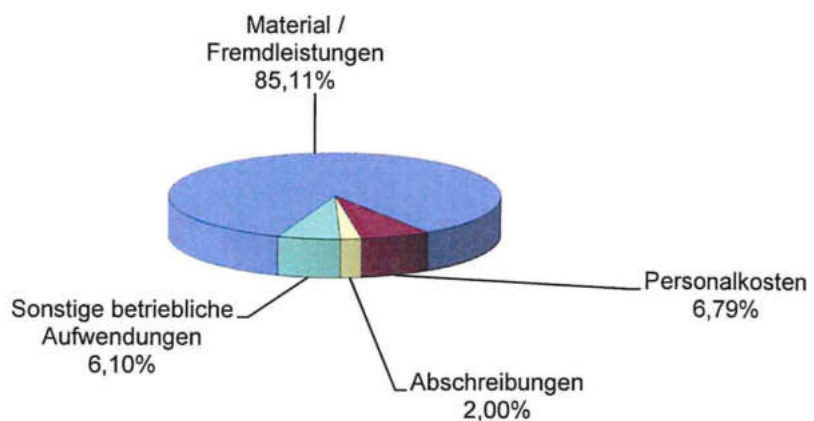
Die Personalkosten entwickeln sich entsprechend der Tarifbedingungen.

Die Umsatzerlöse wurden anhand der kalkulierten Gebühreneinnahmen und den öffentlichen Anteilen des Städtischen Haushalts geplant.

Geplante Aufwendungen der Stadtreinigung / Winterdienst 2025



Geplante Aufwendungen der Stadtreinigung / Winterdienst 2026



5.2.2 Vermögenspläne

In 2025 ist der Ersatz eines fahrzeuggebundenen Streugerätes vorgesehen. Für 2026 sind keine Investitionen geplant.

Für die Finanzierung künftiger Investitionen sind voraussichtlich Darlehens-aufnahmen erforderlich.

5.3 Erfolgspläne 2025 und 2026

Stadtreinigung / Winterdienst der Stadt Herzberg am Harz - Erfolgsplan -	Erfolgsplan			vorl. Ergebnis 2023
	2026	2025	2024	
Umsatzerlöse	520.100,00	517.400,00	432.200,00	412.720,74
Erstattungen Stadt Winterdienst / ab 2019 Gebühren	354.900,00	354.900,00	286.600,00	258.916,19
Umsatzerlöse Dritte	1.400,00	1.400,00	1.200,00	1.255,94
Umsatzerlöse Städtische Betriebe	2.100,00	2.000,00	1.600,00	2.413,86
Umsatzerlöse Stadt (öffentliche Anteile und Ergebnisausgleich bis 2018)	161.700,00	159.100,00	142.800,00	150.134,75
Andere betriebliche Erträge	0,00	0,00	0,00	15,00
Material / Fremdleistungen	455.100,00	444.000,00	412.800,00	411.679,27
Treibstoffverbrauch	100,00	100,00	300,00	0,00
Streugut, Split - Lagerentnahmen	200,00	200,00	200,00	516,90
Streugut, Salz - Lagerentnahmen	23.700,00	23.100,00	18.800,00	15.701,82
Streugut, Ortsdurchfahrten Bund/Land	5.600,00	5.500,00	5.700,00	7.748,93
Kleinwerkzeuge	400,00	400,00	500,00	23,72
Ersatzteile	5.100,00	5.000,00	5.100,00	4.155,89
Sonstige Verbrauchsmaterialien	6.300,00	6.100,00	1.900,00	4.363,83
Instandhaltung/Instandsetzung	24.300,00	23.700,00	23.000,00	20.785,79
Fuhrlöhne	37.500,00	36.600,00	29.100,00	30.782,16
Papierkorbentleerung	31.400,00	30.600,00	30.500,00	30.412,80
Handreinigung	44.600,00	43.500,00	43.900,00	42.570,59
Kehrkosten	91.200,00	89.000,00	86.700,00	88.265,61
Räumdienst	118.300,00	115.400,00	100.300,00	109.038,50
Rufbereitschaft	41.800,00	40.800,00	41.400,00	33.610,60
sonst. Winterdienstleistungen	24.600,00	24.000,00	25.400,00	23.702,13
Personalkosten	36.300,00	35.200,00	34.000,00	31.792,62
Gehälter	26.700,00	25.800,00	24.900,00	24.434,58
Beamtenbezüge	1.100,00	1.100,00	1.200,00	1.279,11
AG-Anteil zur gesetzl. Sozialvers. Gehaltsempfänger	5.600,00	5.400,00	5.100,00	4.801,13
Beiträge zur Versorgungskasse	600,00	600,00	600,00	0,00
Aufwendungen z. Altersversorgung Gehaltsempfänger	2.000,00	2.000,00	1.900,00	1.277,80
Beihilfen und andere Zuwendungen	300,00	300,00	300,00	0,00
Abschreibungen	10.700,00	13.500,00	24.700,00	11.302,86
Sonstige betriebliche Aufwendungen	32.600,00	31.800,00	36.800,00	30.837,56
Postaufwand, Fernsprechkosten etc.	100,00	100,00	100,00	15,00
Öffentlichkeitsarbeit, Bekanntmachungen etc.	100,00	100,00	100,00	0,00
Prüfungs- und Beratungskosten	2.600,00	2.500,00	2.400,00	2.850,00
Entsorgungskosten	4.900,00	4.800,00	4.800,00	4.825,44
Verwaltungskostenerstattung an die Stadt	15.100,00	14.700,00	18.600,00	14.300,00
Verwaltungskostenerstattung an Städtische Betriebe	9.300,00	9.100,00	10.300,00	8.847,12
Sonstige Aufwendungen	200,00	200,00	200,00	0,00
Fort- und Weiterbildung	300,00	300,00	300,00	0,00
Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	1,59
Zinsen und ähnlicher Aufwand	0,00	0,00	0,00	0,00
Überschuss aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-14.600,00	-7.100,00	-76.100,00	-72.874,98
Ausserordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausserordentlicher Aufwand	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis	-14.600,00	-7.100,00	-76.100,00	-72.874,98

5.4 Vermögenspläne 2025 und 2026

Stadtreinigung / Winterdienst der Stadt Herzberg am Harz - Vermögensplan -	Vermögensplan			vorl. Ergebnis 2023
	2026	2025	2024	
Jahresergebnis	-14.600,00	-7.100,00	-76.100,00	-72.874,98
Abschreibungen	10.700,00	13.500,00	24.700,00	11.302,86
Entnahmen aus Rücklagen bzw. Verlustübernahme	3.900,00	33.600,00	51.400,00	575,15
Veränderung Aktiva/Passiva	0,00	0,00	0,00	60.996,97
Erträge aus Anlageabgängen	0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehensaufnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehensumschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Verfügbare Mittel insgesamt	0,00	40.000,00	0,00	0,00
Zuführung an Rücklage	0,00	0,00	0,00	0,00
Gebäude	0,00	0,00	0,00	0,00
Fuhrpark	0,00	0,00	0,00	0,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	40.000,00	0,00	0,00
Netto-Investitionen	0,00	40.000,00	0,00	0,00
Darlehensstilgungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Veränderungen Aktiva/Passiva	0,00	0,00	0,00	0,00
Gewinne / Verluste aus Anlagenabgang	0,00	0,00	0,00	0,00
Bestandsübertrag	0,00	0,00	0,00	0,00
Benötigte Mittel insgesamt	0,00	40.000,00	0,00	0,00

5.5 Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2023 - 2029

Eigenbetrieb Stadtreinigung/Winterdienst der Stadt Herzberg am Harz								
- Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung -		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Erfolgsplan								
Umsatzerlöse		429.100,00	432.200,00	517.400,00	520.100,00	520.000,00	519.600,00	518.000,00
Andere betriebliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zinsen und ähnliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge		429.100,00	432.200,00	517.400,00	520.100,00	520.000,00	519.600,00	518.000,00
Material/Fremdleistungen		401.400,00	412.800,00	444.000,00	455.100,00	467.000,00	479.000,00	491.500,00
Personalkosten		33.500,00	34.000,00	35.200,00	36.300,00	37.200,00	38.500,00	40.000,00
Abschreibungen		24.700,00	24.700,00	13.500,00	10.700,00	10.300,00	8.200,00	10.700,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen		36.500,00	36.800,00	31.800,00	32.600,00	34.000,00	36.000,00	38.400,00
Zinsen und ähnlicher Aufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Steuern		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwendungen		496.100,00	508.300,00	524.500,00	534.700,00	548.500,00	561.700,00	580.600,00
Jahresergebnis Erfolgsplan		-67.000,00	-76.100,00	-7.100,00	-14.600,00	-28.500,00	-42.100,00	-62.600,00
Vermögensplan								
Jahresergebnis		-67.000,00	-76.100,00	-7.100,00	-14.600,00	-28.500,00	-42.100,00	-62.600,00
Abschreibungen		24.700,00	24.700,00	13.500,00	10.700,00	10.300,00	8.200,00	10.700,00
Entnahmen aus Rücklagen bzw. Verlustübernahme		62.300,00	51.400,00	33.600,00	3.900,00	8.500,00	0,00	3.500,00
Darlehensaufnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	35.000,00	70.000,00
Darlehensumschuldungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verfügbare Mittel insgesamt		20.000,00	0,00	40.000,00	0,00	20.300,00	1.100,00	21.600,00
Gebäude		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fuhrpark		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung		20.000,00	0,00	40.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
Netto-Investitionen		20.000,00	0,00	40.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
Darlehensstilgungen		0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	700,00	1.600,00
Darlehensumschuldungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bestandsübertrag		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00
Benötigte Mittel insgesamt		20.000,00	0,00	40.000,00	0,00	20.300,00	1.100,00	21.600,00

5.6 Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2023 (vorläufig)

Stadtreinigung / Winterdienst der Stadt Herzberg am Harz			Vorjahr
	Euro	Euro	Euro
1. Umsatzerlöse		412.720,74	393.984,29
2. Sonstige betriebliche Erträge		15,00	4,00
3. Materialaufwand/Fremdleistungen		411.679,27	358.094,83
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	32.511,09		27.426,24
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	379.168,18		330.668,59
4. Personalaufwand		31.792,62	30.982,15
a) Löhne und Gehälter	25.713,69		24.283,75
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	6.078,93		6.698,40
5. Abschreibungen		11.302,86	14.124,66
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		30.837,56	32.323,96
7. Zinsen und ähnliche Erträge		1,59	1,15
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	0,00
9. Jahresüberschuss		-72.874,98	-41.536,16

5.7 Bilanz zum 31.12.2023 (vorläufig)

Eigenbetrieb Stadtreinigung / Winterdienst der Stadt Herzberg am Harz

Aktiva	A. Anlagevermögen	2023		2022		Passiva		2023		2022	
		Euro		Euro		A. Eigenkapital		Euro		Euro	
		vorläufig						vorläufig			
I. <u>Sachanlagen</u>						I. <u>Gezeichnetes Kapital</u>		25.564,59		25.564,59	
2. technische Anlagen und Maschinen		0,00		0,00							
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung		68.946,67		80.249,53		II. <u>Kapitalrücklage</u>		0,00		0,00	
		68.946,67		80.249,53		III. <u>Gewinnvortrag</u>		277.994,36		319.530,52	
						IV. <u>Jahresergebnis</u>		-72.874,98		-41.536,16	
								230.683,97		303.558,95	
B. Umlaufvermögen						B. <u>Rückstellungen</u>		27.100,00		13.800,00	
I. <u>Vorräte</u>						1. Sonstige Rückstellungen					
1. Streugut		36.282,72		19.564,60							
						C. <u>Verbindlichkeiten</u>					
II. <u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>						1. aus Lieferungen und Leistungen		8.733,73		23.942,79	
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		55.063,81		131.465,59		2. gegenüber der Gemeinde		0,00		0,00	
2. Ford. an die Gemeinde Kassenb.		92.080,98		92.656,13		3. sonstige					
3. Sonstige Vermögensgegenstände		14.143,52		17.365,89							
						Verbindlichkeiten		0,00		0,00	
		161.288,31		241.487,61				8.733,73		23.942,79	
						<u>Summe Aktiva</u>				<u>Summe Passiva</u>	
		266.517,70		341.301,74				266.517,70		341.301,74	

6 Wirtschaftspläne Bestattungswesen Pöhlde/Sieber 2025 und 2026

6.1 Vorbericht Bestattungswesen Pöhlde/Sieber

Das Bestattungswesen Pöhlde/Sieber ist ebenfalls seit dem 01.10.1997 als Eigenbetrieb dem Verantwortungsbereich der Städtischen Betriebe zugeordnet.

Die kaufmännische Buchführung wird in diesem Bereich seit 1999 eingesetzt. Die Erstellung der erforderlichen Eröffnungsbilanz zum 31.12.1997 erfolgte zum 31.12.1997 mit einem erstmaligen geprüften Jahresabschluss für das Jahr 1998.

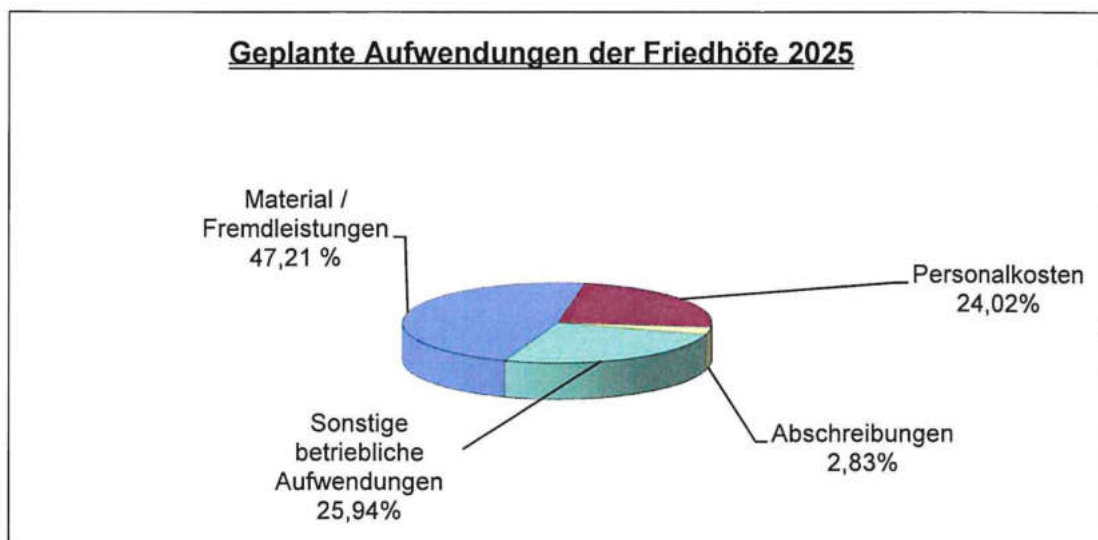
6.2 Erläuterungen zu den Wirtschaftsplänen 2025 und 2026

Die Erlöse aus den Nutzungsrechten werden nunmehr in voller Höhe im Jahr des Zugangs vereinnahmt und nicht mehr nur zeitanteilig. Dieser Umstand führt gegenüber den vorangegangenen Wirtschaftsplänen zum Ausweis höherer Umsatzerlöse. Gemäß Kalkulation wurde mit einer durchschnittlichen Anzahl von rund 50 Bestattungen im Jahr geplant.

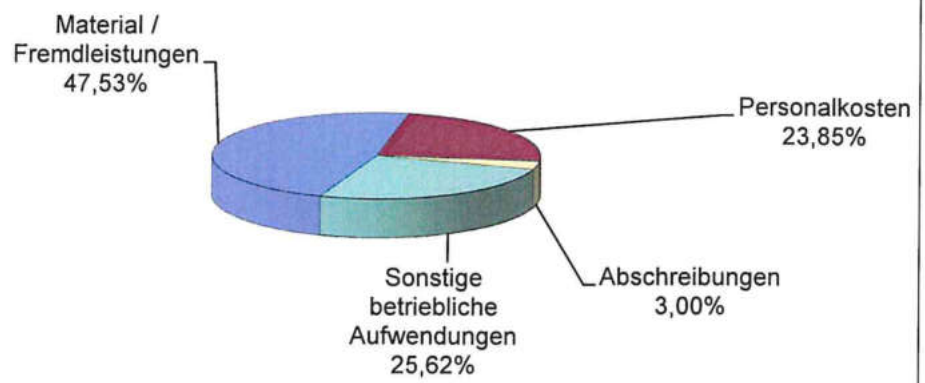
Die Unterhaltungskosten für die Friedhöfe stellen einen Hauptanteil der Gesamtkosten dar. Der größte Teil entfällt dabei auf die Grünflächenpflege inklusive der Beschneidung von vorhandenen Hecken und Bäumen. Im Planungszeitraum fällt wieder die Beschneidung der Kopflinden auf dem Friedhof Pöhlde an.

Daher sind für 2025 und 2026 höhere Material- und Fremdleistungskosten sowie sonstige betriebliche Aufwendungen als für 2024 eingeplant.

Investitionen sind in 2025/2026 für eine weitere Stele für halbanonyme Urnengräber, für die Einlösung von Bausteinen vorgesehen und für kleinere Gegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung.



Geplante Aufwendungen der Friedhöfe 2026



6.3 Erfolgspläne 2025 und 2026

Eigenbetrieb Friedhöfe der Stadt Herzberg am Harz - Erfolgsplan -	Erfogsplan			vorl. Ergebnis 2023
	2026	2025	2024	
Umsatzerlöse	92.300,00	92.300,00	63.500,00	126.329,46
Umsatzerlöse Nutzungsrechte	67.900,00	67.900,00	37.800,00	96.464,76
Umsatzerlöse Grabfertigung	15.500,00	15.500,00	17.600,00	21.105,00
Umsatzerlöse Gebühren	8.900,00	8.900,00	8.100,00	8.759,70
Andere betriebliche Erträge	26.900,00	26.900,00	23.700,00	22.251,17
Material / Fremdleistungen	53.800,00	51.700,00	47.400,00	54.073,07
Ersatzteile	100,00	100,00	100,00	0,00
Sonstige Verbrauchsmaterialien	400,00	400,00	300,00	509,30
Instandhaltung/Instandsetzung	2.800,00	2.700,00	200,00	14,98
Grabfertigung	9.400,00	9.200,00	8.800,00	10.173,90
Unterhaltung allgemein	41.100,00	39.300,00	38.000,00	43.374,89
Personalkosten	27.000,00	26.300,00	23.100,00	22.707,43
Gehälter	19.100,00	18.400,00	15.900,00	16.291,81
Beamtenvergütung	1.000,00	1.100,00	1.300,00	1.279,11
AG-Anteil zur gesetzl. Sozialvers. Gehaltsempfänger	4.000,00	3.900,00	3.300,00	3.270,05
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	1.200,00	1.200,00	1.000,00	1.016,10
Aufwendungen z. Altersversorgung Gehaltsempfänger	1.400,00	1.400,00	1.000,00	850,36
Beiträge zur Versorgungskasse	300,00	300,00	600,00	0,00
Abschreibungen	3.400,00	3.100,00	3.200,00	3.029,99
Sonstige betriebliche Aufwendungen	29.000,00	28.400,00	30.000,00	21.647,90
Nebenkosten	1.600,00	1.600,00	1.200,00	668,22
Versicherungsbeiträge	200,00	200,00	200,00	175,70
Reisekosten	100,00	100,00	100,00	55,50
Prüfungs- und Beratungskosten	2.400,00	2.300,00	2.300,00	2.798,75
Entsorgungskosten Grünabfall	1.000,00	1.000,00	1.100,00	948,36
Entsorgungskosten Betonteile	0,00	0,00	0,00	41,16
Sonstige Fremdleistungen	2.800,00	2.800,00	2.500,00	0,00
Verwaltungskostenerstattung an die Stadt	13.200,00	12.900,00	14.200,00	10.200,00
Verwaltungskostenerstattung an Städtische Betriebe	7.200,00	7.000,00	7.700,00	6.319,37
Sonstige Aufwendungen	400,00	400,00	100,00	440,84
Fort- und Weiterbildung	100,00	100,00	600,00	0,00
Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	2,44
Zinsen und ähnlicher Aufwand	0,00	0,00	0,00	0,00
Überschuss aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	6.000,00	9.700,00	-16.500,00	47.124,68
Ausserordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausserordentlicher Aufwand	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis	6.000,00	9.700,00	-16.500,00	47.124,68

6.4 Vermögenspläne 2025 und 2026

Eigenbetrieb Friedhöfe der Stadt Herzberg am Harz	Vermögensplan			vorl. Ergebnis 2023
	2026	2025	2024	
- Vermögensplan -				
Jahresergebnis	6.000,00	9.700,00	-16.500,00	47.124,68
Abschreibungen	3.400,00	3.100,00	3.200,00	3.029,99
Entnahmen aus Rücklagen bzw. Verlustübernahme	0,00	0,00	15.800,00	0,00
Darlehensaufnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehensumschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Verfügbare Mittel insgesamt	9.400,00	12.800,00	2.500,00	50.154,67
Zuführung an Rücklage	0,00	0,00	0,00	0,00
Rückkauf Bausteine	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.834,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.300,00	1.000,00	1.000,00	0,00
Grundstücke mit Bauten	0,00	0,00	0,00	0,00
Netto-Investitionen	7.800,00	2.500,00	2.500,00	1.834,00
Entnahme aus Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehensstilgungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Veränderungen Aktiva/Passiva	0,00	0,00	0,00	11.815,25
Bestandsübertrag	1.600,00	10.300,00	0,00	36.505,42
Benötigte Mittel insgesamt	9.400,00	12.800,00	2.500,00	50.154,67

6.5 Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2023 - 2029

Eigenbetrieb Friedhöfe der Stadt Herzberg am Harz		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
- Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung -								
Erfolgsplan								
Umsatzerlöse		63.500,00	63.500,00	92.300,00	92.300,00	92.300,00	92.300,00	92.300,00
Andere betriebliche Erträge		22.800,00	23.700,00	26.900,00	26.900,00	27.500,00	28.000,00	28.200,00
Zinsen und ähnliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge		86.300,00	87.200,00	119.200,00	119.200,00	119.800,00	120.300,00	120.500,00
Material/Fremdleistungen		45.000,00	47.400,00	51.700,00	53.800,00	55.500,00	56.900,00	58.500,00
Personalkosten		22.900,00	23.100,00	26.300,00	27.000,00	28.000,00	28.700,00	29.500,00
Abschreibungen		3.200,00	3.200,00	3.100,00	3.400,00	3.100,00	3.100,00	3.400,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen		27.100,00	30.000,00	28.400,00	29.000,00	29.700,00	31.000,00	31.800,00
Zinsen und ähnlicher Aufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Steuern		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwendungen		98.200,00	103.700,00	109.500,00	113.200,00	116.300,00	119.700,00	123.200,00
Jahresergebnis Erfolgsplan		-11.900,00	-16.500,00	9.700,00	6.000,00	3.500,00	600,00	-2.700,00

Vermögensplan								
Jahresergebnis		-11.900,00	-16.500,00	9.700,00	6.000,00	3.500,00	600,00	-2.700,00
Abschreibungen		3.200,00	3.200,00	3.100,00	3.400,00	3.100,00	3.100,00	3.400,00
Entnahmen aus Rücklagen bzw. Verlustübernahme		11.200,00	15.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.100,00
Darlehensaufnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehensumschuldungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verfügbare Mittel insgesamt		2.500,00	2.500,00	12.800,00	9.400,00	6.600,00	3.700,00	7.800,00
Zuführung an Rücklage		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rückkauf Bausteine		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Grundstücke mit Bauten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.000,00	1.000,00	1.000,00	6.300,00	1.000,00	1.000,00	6.300,00
Netto-Investitionen		2.500,00	2.500,00	2.500,00	7.800,00	2.500,00	2.500,00	7.800,00
Entnahme aus Rückstellungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehensstilgungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehensumschuldungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bestandsübertrag		0,00	0,00	10.300,00	1.600,00	4.100,00	1.200,00	0,00
Benötigte Mittel insgesamt		2.500,00	2.500,00	12.800,00	9.400,00	6.600,00	3.700,00	7.800,00

6.6 Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2023 (vorläufig)

<i>Eigenbetrieb Friedhöfe der Stadt Herzberg am Harz</i>			Vorjahr
	Euro	Euro	Euro
1. Umsatzerlöse		126.329,46	128.291,49
2. Sonstige betriebliche Erträge		22.251,17	18.727,87
3. Materialaufwand/Fremdleistungen		54.073,07	41.645,46
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	509,30		177,28
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	53.563,77		41.468,18
4. Personalaufwand		22.707,43	22.520,62
a) Löhne und Gehälter	17.570,92		16.883,11
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	5.136,51		5.637,51
5. Abschreibungen		3.029,99	3.201,01
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		21.647,90	22.284,45
7. Zinsen und ähnliche Erträge		2,44	2,14
8. Ergebnis nach Steuern		47.124,68	57.369,96
9. Jahresfehlbetrag		47.124,68	57.369,96

6.7 Bilanz zum 31.12.2023 (vorläufig)

Eigenbetrieb Friedhöfe der Stadt Herzberg am Harz

Aktiva	2023 Euro vorläufig	2022 Euro	Passiva	2023 Euro vorläufig	2022 Euro
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
<i>I. Sachanlagen</i>			<i>I. Gezeichnetes Kapital</i>	25.564,59	25.564,59
1. Grundstücke mit Betriebs- und andere Bauten	22.858,04	24.732,83	<i>II. Verlustvortrag</i>	-123.019,99	-180.389,95
4. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	15.052,45	16.207,65	<i>III. Jahresüberschuss</i>	47.124,68	57.369,96
		40.940,48	nicht gedeckter Fehlbetrag	-50.330,72	-97.455,40
B. Umlaufvermögen			B. Rückstellungen		
<i>I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</i>			1. Sonstige Rückstellungen	19.400,00	10.300,00
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	6.664,36	25.563,69	C. Verbindlichkeiten		
2. Forderungen an die Gemeinde	266.939,26	230.433,84	1. gegenüber Kreditinstituten	0,00	0,00
3. Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	7.228,07	2. aus Lieferungen und Leistungen	794,24	12.786,80
		273.603,62	3. sonstige Verbindlichkeiten	15.935,83	17.161,00
C. Rechnungsabgrenzungsposten		5.103,76		16.730,07	29.947,80
D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		97.455,40	D. Rechnungsabgrenzungs- posten	330.273,08	366.477,44
Summe Aktiva	366.403,15	406.725,24	Summe Passiva	366.403,15	406.725,24

7 Wirtschaftspläne Bauhof/Gärtnerei 2025 und 2026

Der Bauhof der Stadt Herzberg am Harz wird seit dem 01.01.2017 ebenfalls in der Rechtsform eines Eigenbetriebes geführt.

Seitdem besteht zwischen Stadt und Bauhof eine Art Auftraggeber-Auftragnehmer-Verhältnis, bei dem die vom Bauhof erbrachten Leistungen (Personalstunden, Fahrzeugstunden, Geräteeinsatz) mit den auftraggebenden Abteilungen monatlich abgerechnet und auf diese Weise die Kosten entsprechend zugeordnet werden.

7.1 Erläuterungen zu den Wirtschaftsplänen 2025 und 2026

7.1.1 Erfolgspläne

In 2025 und 2026 werden inklusive der Saisonkräfte vermutlich rd. jeweils 25.500 Personalstunden abzurechnen sein.

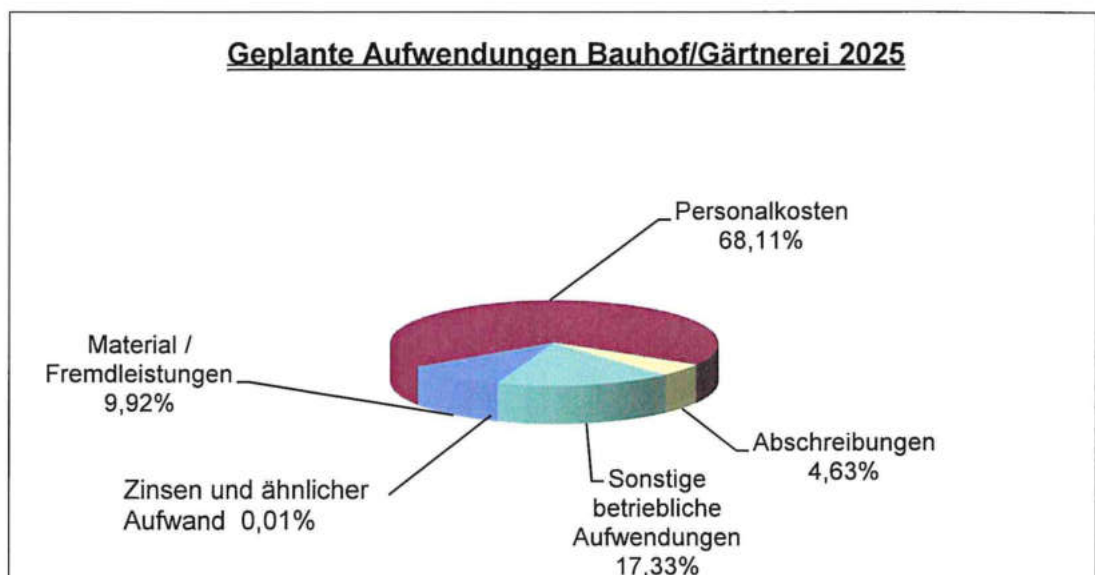
Es wird damit gerechnet, dass der Krankenstand reduziert werden kann, da langfristig erkrankte Mitarbeiter in den Ruhestand gehen werden. Die Personalkosten entwickeln sich entsprechend der tariflichen Bestimmungen. In 2025 geht die Bauhofleiterin in den Ruhestand, für die Nachfolge ist eine technische und eine halbe Verwaltungsstelle geplant.

Der Instandsetzungsbedarf an Bauhofgebäuden führt für 2025 und 2026 zu höheren Instandsetzungskosten.

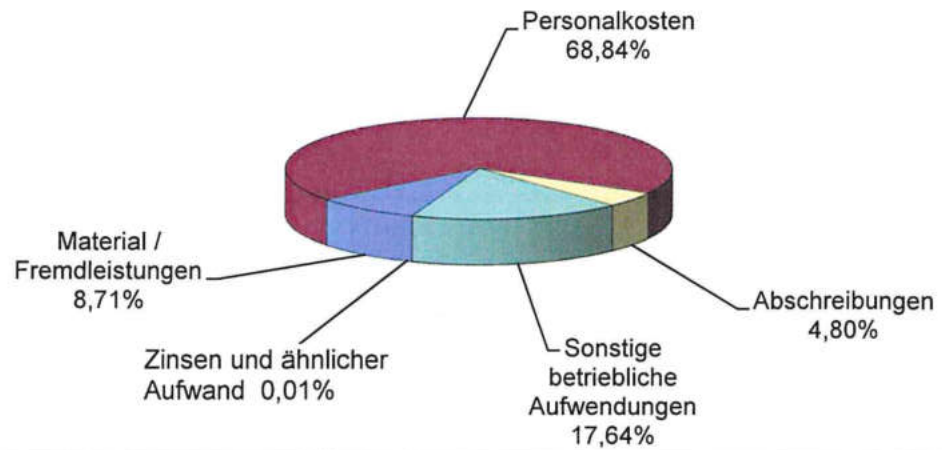
Die Abschreibungen entwickeln sich entsprechend den vorgesehenen Investitionen.

Höhere Mieten und Pachten ergeben sich daraus, dass aus Liquiditätsgründen ein kommunaler Geräteträger geleast statt gekauft werden soll.

Die Umsatzerlöse ergeben sich aus dem abzurechnenden Gesamtaufwand.



Geplante Aufwendungen Bauhof/Gärtnerei 2026



7.1.2 Vermögenspläne

Die Investitionen betreffen in 2025/2026 den Ersatz abgängiger Gegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie die Ersatzbeschaffung eines Fahrzeugs, das durch ein Elektrofahrzeug ersetzt werden soll.

7.2 Erfolgspläne 2025 und 2026

Bauhof / Gärtnerei der Stadt Herzberg am Harz - Erfolgsplan -	Erfolgsplan			vorl. Ergebnis 2023
	2026	2025	2024	
Umsatzerlöse	1.900.600,00	1.893.600,00	1.787.300,00	1.644.557,74
Erträge aus Leistungen an die Stadt	1.557.900,00	1.552.200,00	1.326.300,00	1.345.424,59
Erträge aus Leistungen an Dritte	5.700,00	5.600,00	4.300,00	7.055,07
Erträge aus Leistungen an andere Städt. Betriebe	337.000,00	335.800,00	456.700,00	292.078,08
Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Andere betriebliche Erträge	1.000,00	1.000,00	1.000,00	21.117,59
Material / Fremdleistungen	169.000,00	187.400,00	144.100,00	150.272,98
Treibstoffverbrauch	37.000,00	36.100,00	35.300,00	37.698,97
Kleinwerkzeuge	900,00	900,00	900,00	947,31
Ersatzteile	18.200,00	17.800,00	17.800,00	24.002,56
Sonstige Verbrauchsmaterialien, Auftragsmaterial	31.200,00	30.500,00	16.300,00	16.093,23
Instandhaltung/Instandsetzung	81.700,00	102.100,00	73.800,00	71.530,91
Personalkosten	1.335.900,00	1.286.400,00	1.212.700,00	1.137.453,05
Löhne	928.800,00	893.000,00	872.700,00	834.288,45
Gehälter	104.100,00	101.400,00	67.900,00	67.386,36
Beamtenbezüge	2.100,00	2.100,00	1.200,00	1.279,11
AG-Anteil zur gesetzl. Sozialvers. Lohnempfänger	195.100,00	187.500,00	179.000,00	168.132,31
AG-Anteil zur gesetzl. Sozialvers. Gehaltsempfänger	21.800,00	21.200,00	13.900,00	13.309,58
Beiträge zur Versorgungskasse	500,00	500,00	600,00	0,00
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	6.000,00	6.000,00	6.400,00	4.652,40
Aufwendungen z. Altersversorgung Lohnempfänger	69.600,00	67.000,00	65.800,00	44.795,33
Aufwendungen z. Altersversorgung Gehaltsempfänger	7.800,00	7.600,00	5.100,00	3.609,51
Beihilfen und andere Zuwendungen	100,00	100,00	100,00	0,00
Abschreibungen	93.200,00	87.400,00	128.700,00	100.532,60
Sonstige betriebliche Aufwendungen	342.200,00	327.400,00	326.200,00	277.536,13
Verluste aus Anlagenabgang	100,00	100,00	0,00	271,92
Mieten und Pachten	56.900,00	55.900,00	26.700,00	27.637,76
Nebenkosten	32.700,00	31.900,00	22.500,00	34.921,14
Versicherungsbeiträge	12.500,00	12.200,00	12.300,00	11.260,96
Bürobedarf, Drucksachen, Zeitschriften	700,00	700,00	1.100,00	496,98
Postaufwand, Fernsprechkosten etc.	2.300,00	2.200,00	2.300,00	3.101,56
Öffentlichkeitsarbeit, Bekanntmachungen etc.	100,00	100,00	100,00	0,00
Reisekosten	200,00	200,00	200,00	0,00
Prüfungs- und Beratungskosten	3.100,00	3.000,00	4.000,00	2.490,45
Fremdreparaturen	0,00	0,00	400,00	0,00
Entsorgungskosten	7.200,00	7.000,00	6.300,00	2.195,53
Sonstige Fremdleistungen	134.500,00	131.200,00	136.400,00	124.219,75
Verwaltungskostenerstattung an die Stadt	40.900,00	39.900,00	65.100,00	38.700,00
Verwaltungskostenerstattung an Städtische Betriebe	33.700,00	32.900,00	40.100,00	23.913,60
Arbeitskleidung	6.000,00	5.900,00	5.300,00	5.134,34
Arbeitsschutz/arbeitsmedizinischer Dienst	1.500,00	1.500,00	1.000,00	1.206,98
Fort- und Weiterbildung	9.500,00	2.400,00	2.100,00	1.759,56
Sonstige Aufwendungen	300,00	300,00	300,00	225,60
Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,48
Zinsen und ähnlicher Aufwand	100,00	100,00	200,00	144,00
Überschuss aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-38.800,00	5.900,00	-23.600,00	-262,95
Sonstige Steuern	3.700,00	3.700,00	5.000,00	3.523,00
Jahresergebnis	-42.500,00	2.200,00	-28.600,00	-3.785,95

7.3 Vermögenspläne 2025 und 2026

Bauhof / Gärtnerei der Stadt Herzberg am Harz	Vermögensplan			vorl. Ergebnis 2023
	2026	2025	2024	
- Vermögensplan -				
Jahresergebnis	-42.500,00	2.200,00	5.300,00	57.304,17
Abschreibungen	93.200,00	87.400,00	127.200,00	95.307,94
Entnahmen aus Rücklagen bzw. Verlustübernahme	34.400,00	0,00	51.500,00	0,00
Veränderungen Aktiva/Passiva	0,00	0,00	0,00	36.136,77
Gewinne/Verluste aus Anlagenabgang	0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehensaufnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehensumschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Verfügbare Mittel insgesamt	85.100,00	89.600,00	184.000,00	188.748,88
Zuführung an Rücklage	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00
Grundstücke mit Bauten	0,00	0,00	0,00	0,00
Fuhrpark	70.000,00	5.000,00	103.000,00	0,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.000,00	12.800,00	67.100,00	32.227,82
Netto-Investitionen	78.000,00	17.800,00	170.100,00	32.227,82
Entnahme aus Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehensstilgungen	7.100,00	7.100,00	13.900,00	0,00
Veränderungen Aktiva/Passiva	0,00	0,00	0,00	0,00
Bestandsübertrag	0,00	64.700,00	0,00	156.521,06
Benötigte Mittel insgesamt	85.100,00	89.600,00	184.000,00	188.748,88

7.4 Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2023 - 2029

Bauhof/Gärtnertei der Stadt Herzberg am Harz		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
- Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung -								
Erfolgsplan								
Umsatzerlöse		1.778.000,00	1.787.300,00	1.893.600,00	1.900.600,00	1.948.000,00	1.996.000,00	2.045.000,00
Andere betriebliche Erträge		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Zinsen und ähnliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge		1.779.000,00	1.788.300,00	1.894.600,00	1.901.600,00	1.949.000,00	1.997.000,00	2.046.000,00
Material/Fremdleistungen		138.900,00	144.100,00	187.400,00	169.000,00	173.200,00	178.000,00	183.000,00
Personalkosten		1.194.800,00	1.212.700,00	1.286.400,00	1.335.900,00	1.370.500,00	1.405.000,00	1.440.000,00
Abschreibungen		118.000,00	128.700,00	87.400,00	93.200,00	89.500,00	86.700,00	84.000,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen		317.400,00	326.200,00	327.400,00	342.200,00	350.800,00	359.500,00	368.500,00
Zinsen und ähnlicher Aufwand		200,00	200,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Steuern vom Einkommen und Ertrag		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Steuern		5.000,00	5.000,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00
Summe Aufwendungen		1.774.300,00	1.816.900,00	1.892.400,00	1.944.100,00	1.987.800,00	2.033.000,00	2.079.300,00
Jahresergebnis Erfolgsplan		4.700,00	-28.600,00	2.200,00	-42.500,00	-38.800,00	-36.000,00	-33.300,00
Vermögensplan								
Jahresergebnis		4.700,00	-28.600,00	2.200,00	-42.500,00	-38.800,00	-36.000,00	-33.300,00
Abschreibungen		118.000,00	128.700,00	87.400,00	93.200,00	89.500,00	86.700,00	84.000,00
Entnahmen aus Rücklagen bzw. Verlustübernahme		0,00	0,00	0,00	34.400,00	26.400,00	26.400,00	26.400,00
Darlehensaufnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehensumschuldungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verfügbare Mittel insgesamt		122.700,00	100.100,00	89.600,00	85.100,00	77.100,00	77.100,00	77.100,00
Zuführung an Rücklage		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grundstücke mit Bauten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fuhrpark		0,00	80.000,00	5.000,00	70.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung		6.200,00	6.000,00	12.800,00	8.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Netto-Investitionen		6.200,00	86.000,00	17.800,00	78.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
Entnahme aus Rückstellungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehensstilgungen		1.800,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00
Darlehensumschuldungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bestandsübertrag		114.700,00	7.000,00	64.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Benötigte Mittel insgesamt		122.700,00	100.100,00	89.600,00	85.100,00	77.100,00	77.100,00	77.100,00

7.5 Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2023 (vorläufig)

<i>Bauhof / Gärtnerei der Stadt Herzberg am Harz</i>			Vorjahr
	Euro	Euro	Euro
1. Umsatzerlöse		1.644.557,74	1.455.313,57
2. Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00
3. Sonstige betriebliche Erträge		21.117,59	3.364,48
4. Materialaufwand/Fremdleistungen		150.272,98	116.851,01
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	78.742,07		62.732,09
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	71.530,91		54.118,92
5. Personalaufwand		1.137.453,05	1.013.976,65
a) Löhne und Gehälter	902.953,92		787.446,80
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	234.499,13		226.529,85
6. Abschreibungen		100.532,60	91.609,14
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		277.536,13	259.174,91
8. Zinsen und ähnliche Erträge		0,48	1,02
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		144,00	144,00
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		-262,95	-23.076,64
11. Sonstige Steuern		3.523,00	3.556,00
12. Jahresfehlbetrag		-3.785,95	-26.632,64

7.6 Bilanz zum 31.12.2023 (vorläufig)

Eigenbetrieb Bauhof der Stadt Herzberg am Harz

Aktiva	2023 Euro vorläufig	2022 Euro	Passiva	2023 Euro vorläufig	2022 Euro
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
<i>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</i>			<i>I. Stammkapital</i>		
1. Software	52,06	156,19		208.064,24	208.064,24
<i>II. Sachanlagen</i>			<i>II. Gewinn</i>		
1. Grundstücke mit Betriebs- und anderen Bauten	57.397,91	64.868,73	2. Ergebnisvortrag	14.253,25	40.885,89
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	287.016,21	257.754,48	3. Jahresergebnis	-3.785,95	-26.632,64
				10.467,30	14.253,25
				218.531,54	222.317,49
B. Umlaufvermögen			B. Wertberichtigungen		
<i>I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</i>				0,00	0,00
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	76.639,26	94.415,99			
2. Forderungen an die Gemeinde Kassenbestand	69.859,19	68.684,70	C. Rückstellungen		
3. Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	1. Sonstige Rückstellungen	114.800,00	77.000,00
	146.498,45	163.100,69			
C. Rechnungsabgrenzungsposten			D. Verbindlichkeiten		
	0,00	0,00	1. gegenüber Kreditinstituten	118.235,00	120.000,00
			2. aus Lieferungen und Leistungen	39.398,09	66.562,60
			3. gegenüber der Gemeinde aus Kassenkrediten	0,00	0,00
				157.633,09	186.562,60
E. Rechnungsabgrenzungsposten			E. Rechnungsabgrenzungsposten		
	0,00	0,00		0,00	0,00
Summe Aktiva	490.964,63	485.880,09	Summe Passiva	490.964,63	485.880,09