

Zoo am Meer Bremerhaven GmbH

Wirtschaftsplan

für

das Geschäftsjahr 2025

- A . Erfolgsplan**
- B. Vermögensplan**
- C. Stellenübersicht**
- D. Erläuterungen**

Zoo am Meer Bremerhaven GmbH

Wirtschaftsplan für das Jahr 2025

A. Erfolgsplan				
Ifd. Nr.	Bezeichnung	Plan in EUR	Plan in EUR	IST in EUR
		2025	2024	2023
1.	Umsatzerlöse	2.730.000,00	2.635.000,00	2.864.690,97
2.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
4.	sonstige betriebliche Erträge	97.000,00	94.800,00	129.156,01
	davon Zuschüsse Bremerhavens für den laufenden Betrieb			0,00
A	Zwischensumme Erträge	2.827.000,00	2.729.800,00	2.993.846,98
5.	Materialaufwand			
	a) Aufwendungen für bezogene Waren und Zoobewirtschaftung	1.641.100,00	1.597.100,00	1.798.946,44
	b) Aufwendungen für andere Lieferungen und Leistungen	202.000,00	207.000,00	195.509,78
6.	Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter	1.538.200,00	1.367.000,00	1.255.076,95
	b) Soziale Abgaben, Beiträge Unfallkasse	411.700,00	367.000,00	324.885,03
7.	Abschreibungen	18.900,00	31.000,00	23.361,36
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	285.100,00	272.200,00	265.325,97
B	Zwischensumme Aufwand (Ifd Nr. 5-8)	4.097.000,00	3.841.300,00	3.863.105,53
9.	Erträge/Verluste aus Gewinnabführungsvertrag	0,00	0,00	0,00
10.	Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
11.	Erträge aus Wertpapieren, Zinsen und ähnliche Erträge			
	a) Zinserträge	0,00	0,00	11,00
	b) ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
12.	Erträge aus Ausleihung des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
C	Summe andere Erträge	0,00	0,00	11,00
13.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere	0,00	0,00	0,00
14.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
D	Summe Erträge (A + C)	2.827.000,00	2.729.800,00	2.993.857,98
E	Summe Aufwand (B + Ifd. Nr. 13 + 14)	4.097.000,00	3.841.300,00	3.863.105,53
F	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit (D - E)	-1.270.000,00	-1.111.500,00	-869.247,55
15.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
16.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
G	außerordentliches Ergebnis (Ifd. Nr. 15 - 16)	0,00	0,00	0,00
17.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00
18.	Sonstige Steuern	10.000,00	10.000,00	10.056,56
H	Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag (-) (F + G - Ifd. Nr. 17+18)	-1.280.000,00	-1.121.500,00	-879.304,11
19.	Zuführung(-)/Entnahme Gewinnrücklagen	0,00	0,00	0,00
20.	Zuführung(-)/Entnahme Kapitalrücklage	0,00	0,00	879.304,11
I	Bilanzgewinn/Bilanzverlust (H + Ifd. Nr. 19+20)	-1.280.000,00	-1.121.500,00	0,00

Zoo am Meer Bremerhaven GmbH

B. Vermögensplan / Mittelherkunft

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Plan in EUR	Plan in EUR	IST in EUR
		2025	2024	2023
	B Vermögensplan			
	Finanzierungsmittel aus			
1.	Abschreibungen	18.900,00	31.000,00	23.361,36
2.	dem Verkauf von Anlagevermögen und Umlaufvermögen	0,00	0,00	0,00
3.	Jahresüberschuss des Planjahres	0,00	0,00	0,00
4.	Entnahme aus Rücklagen	0,00	0,00	0,00
5.	Kreditaufnahmen	0,00	0,00	0,00
6.	öffentlichen Mitteln			
	a) Investitionszuschuss Stadt Bremerhaven	0,00	0,00	0,00
	b) Investitionszuschuss Freie Hansestadt Bremen	0,00	0,00	0,00
	c) Zuwendung Stadt Bremerhaven	0,00	0,00	0,00
	d) Zuwendung Stadt Bremerhaven in das Eigenkapital	0,00	0,00	0,00
	e) Schuldendienstzuschuss Stadt Bremerhaven	0,00	0,00	0,00
	f) sonstiger Zuschuss	0,00	0,00	0,00
7.	Sonstigem	0,00	0,00	0,00
	Summe Mittelherkunft	18.900,00	31.000,00	23.361,36

B. Vermögensplan / Mittelverwendung

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Plan in EUR	Plan in EUR	IST in EUR
		2025	2024	2023
	Mittelverwendung			
1.	Immaterielle Wirtschaftsgüter	3.700,00	10.000,00	281,00
2.	Sachanlagen, Tiere	5.200,00	1.000,00	182,00
3.	Vorräte	0,00	0,00	0,00
4.	Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
5.	Zuführung zu Rücklagen (geldlich)	0,00	0,00	0,00
6.	Jahresfehlbetrag des Planjahres	0,00	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung			
	a) Diverse Einrichtungen Zoo	10.000,00	20.000,00	22.898,36
	Summe Mittelverwendung	18.900,00	31.000,00	23.361,36

Zoo am Meer Bremerhaven GmbH

Übersicht über den Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2025

A. Erfolgsplan

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Plan in EUR	Plan in EUR	IST in EUR
		2025	2024	2023
1	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit (Buchstabe F des Erfolgsplans)	-1.270.000,00	-1.111.500,00	-869.247,55
2	außerordentliches Ergebnis (Buchstabe G des Erfolgsplans)	0,00	0,00	0,00
3	Steuern (Ifd. Nr. 18 des Erfolgsplans)	-10.000,00	-10.000,00	-10.056,56
4	Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag (-) (Buchstabe F + G - Ifd. Nr. 17 + 18 des Erfolgsplans)	-1.280.000,00	-1.121.500,00	-879.304,11
5	Zuführung (-)/Entnahme aus Rücklagen (Ifd. Nr. 19+20 des Erfolgsplans)	0,00	0,00	879.304,11
6	Bilanzgewinn/Bilanzverlust (-) (Buchstabe H + Ifd. Nr. 19/20 des Erfolgsplans)	-1.280.000,00	-1.121.500,00	0,00

B. Vermögensplan

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Plan in EUR	Plan in EUR	IST in EUR
		2025	2024	2023
1	Mittelherkunft gesamt	18.900,00	31.000,00	23.361,36
2	Mittelverwendung gesamt	18.900,00	31.000,00	23.361,36
	Differenzbetrag	0,00	0,00	0,00

Zoo am Meer Bremerhaven GmbH

C. Stellenübersicht

Personalgruppe		Bezeichnung	Stellenanzahl <small>(nur bei Betrieben nach § 26 (1) LHO)</small>			
	Fest	Zoodirektorin	1			
	TVöD 14	Tierarzt/Biologe	2			
	TVöD 12	Prokuristin/Pädagogin Zooschule	2			
	TVöD 8		5			
	TVöD 7		1			
	TVöD 6		4			
	TVöD 5		15			
	TVöD 4		7			
	TVöD 3		13			
	FÖJ		1			
	Auszubildende		6			
Gesamt			57			

Personalaufwand für Angestellte (in EUR)

Beschäftigte gesamt			50			
Auszubildende/FÖJ gesamt			7			

Bremerhaven, 09.10.2024

Zoo am Meer Bremerhaven GmbH

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2025

A. Erfolgsplan

Lfd. Nr.

	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
	EUR	EUR	EUR
1. Die Position beinhaltet Umsatzerlöse aus			
Anzahl Besucher	300.000	310.000	326.875
Eintrittsgelder	2.370.000,00	2.263.000,00	2.412.668,59
Verkauf Zoo-Shop	360.000,00	372.000,00	452.022,38
	2.730.000,00	2.635.000,00	2.864.690,97
Durchschnitt je Besucher			
Eintrittsgelder	7,90	7,30	7,38
Verkauf Zoo-Shop	1,20	1,20	1,38
	9,10	8,50	8,76

→ Eintrittspreiserhöhung zum 01.01.2025. Umsatzerlöse Eintritt/Besucher wurden von 7,30 € auf 7,90 € erhöht.
 → Einführung eines Artenschutz-Euros, der zusätzlich zum Eintritt für Erwachsene und Familientageskarten verpflichtend erhoben wird. Findet keinen Ansatz in der GuV, da diese Mittel zu 100% an Artenschutz-Projekte fließen.

	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
4. Die Position enthält Erträge aus			
Spenden	20.000,00	20.000,00	24.575,40
Patenschaften	45.000,00	45.000,00	56.315,00
Sponsoring	3.000,00	2.800,00	8.078,78
Verschiedenen Geschäftsvorfällen	29.000,00	27.000,00	40.186,83
	97.000,00	94.800,00	129.156,01

5. a) Die Aufwendungen für bezogene Waren und Zoobewirtschaftung umfassen:

	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
Betriebskosten (u.a. Strom, Wasser, Gas)	933.500,00	891.500,00	1.058.883,07
Instandhaltungskosten	14.000,00	12.000,00	15.991,64
Pachtaufwand	493.600,00	493.600,00	493.521,24
	1.441.100,00	1.397.100,00	1.568.395,95
Wareneinkauf Zoo-Shop	200.000,00	200.000,00	230.550,49
	1.641.100,00	1.597.100,00	1.798.946,44

→ Stromkosten:

Im Vergleich zum Vorjahr ist für 2025 mit etwa gleichbleibenden Stromkosten zu rechnen. Dennoch lässt sich die genaue Entwicklung des Strompreises zurzeit noch nicht exakt kalkulieren.

→ Gaskosten: Der Zoo ist im Rahmenvertrag der Städt. Wohnungsges. Bremerhaven mit eingeschlossen. Zum 01.01.2025 wurde ein neuer Vertrag geschlossen, der eine Preiserhöhung von 52% beinhaltet.

5. b) Die Aufwendungen für andere Lieferungen und Leistungen umfassen Aufwendungen für:

	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
Futtermittel	100.000,00	110.000,00	104.442,38
Tierhaltung (Betriebs- und Verbrauchsmat.)	60.000,00	60.000,00	51.333,26
Tierhaltung (medizinische Kosten)	20.000,00	15.000,00	19.653,27
Dienstleistung Personalamt Stadt	22.000,00	22.000,00	20.080,87
	202.000,00	207.000,00	195.509,78

Zoo am Meer Bremerhaven GmbH

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2025

6. Die Position enthält den Personalaufwand für 28 fest angestellte Beschäftigte (TZ+VZ) sowie 6 Auszubildende, 1 FÖJ'lerin (freiwilliges ökologisches Jahr) und 22 geringfügig Beschäftigte.

	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
Aufwendungen für Löhne, Gehälter			
Geringfügig Beschäftigte	118.500,00	102.000,00	98.134,47
GF/Arbeitnehmer/Auszubildende	1.414.700,00	1.260.000,00	1.151.742,48
Rückstellung für Urlaubsverpflichtungen	5.000,00	5.000,00	5.200,00
	1.538.200,00	1.367.000,00	1.255.076,95

	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
Aufwendungen für Sozialabgaben			
Abgaben für geringfügig Beschäftigte	40.300,00	35.000,00	24.054,06
Sozialabgaben GF/Arbeitnehmer/Auszubildende	267.300,00	246.000,00	221.148,48
Beiträge Berufsgen./Gesundheit+Sicherheit	25.000,00	20.000,00	18.400,60
VBL- Beiträge	79.100,00	66.000,00	61.281,89
	411.700,00	367.000,00	324.885,03

Die wesentlichen Veränderungen im Bereich der Personalkosten sind:

- Schaffung 2 neuer Stellen (VZ): Biologe + Tierpfleger
- Kalkulation einer tariflichen Erhöhung von 4%
- Erhöhung von Stunden im Bereich der Verwaltung
- Zusätzliche Minijobber im Bereich Taucher/Kasse/Social Media
- Stufensteigerungen/Höhergruppierungen

8. Die Position "Sonstige betriebliche Aufwendungen" umfasst:

	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
Sächliche Verwaltungskosten	285.100,00	272.200,00	265.325,97
	285.100,00	272.200,00	265.325,97

- Optimierung/Outsourcing Server-EDV
- Glasfaser (Internet)

Bremerhaven, 09.10.2024

Zoo am Meer Bremerhaven GmbH

Finanzplan

für

die Jahre 2025 - 2029

A. Erfolgsplan

B. Vermögensplan

Zoo am Meer Bremerhaven GmbH

Übersicht über den Finanzplan für das Geschäftsjahr 2025-2029

A. Erfolgsplan

Ifd. Nr.	Bezeichnung	2025	2026	2027	2028	2029
1.	Umsatzerlöse	2.730.000,00	2.730.000,00	2.730.000,00	2.730.000,00	2.730.000,00
2.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	sonstige betriebliche Erträge	97.000,00	97.000,00	97.000,00	97.000,00	97.000,00
	davon Zuschüsse Bremerhavens für den laufenden Betrieb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A	Zwischensumme Erträge	2.827.000,00	2.827.000,00	2.827.000,00	2.827.000,00	2.827.000,00
5.	Materialaufwand					
	a) Aufwendungen für bezogene Waren + Zoobewirtschaftung	1.641.100,00	1.679.600,00	1.680.100,00	1.685.600,00	1.685.600,00
	b) Aufwendungen für andere Lieferungen und Leistungen	202.000,00	211.000,00	214.000,00	217.000,00	217.000,00
6.	Personalaufwand					
	a) Löhne und Gehälter	1.538.200,00	1.619.000,00	1.625.000,00	1.632.000,00	1.632.000,00
	b) Soziale Abgaben, Beiträge Unfallkasse	411.700,00	433.000,00	440.000,00	446.000,00	446.000,00
7.	Abschreibungen	18.900,00	16.900,00	14.300,00	10.700,00	8.700,00
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	285.100,00	296.500,00	300.600,00	301.700,00	303.700,00
B	Zwischensumme Aufwand (Ifd. Nr. 5-8)	4.097.000,00	4.256.000,00	4.274.000,00	4.293.000,00	4.293.000,00
9.	Erträge/Verluste aus Gewinnabführungsvertrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Erträge aus Wertpapieren, Zinsen und ähnliche Erträge					
	a) Zinserträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Erträge aus Ausleihung des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Summe andere Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D	Summe Erträge (A + C)	2.827.000,00	2.827.000,00	2.827.000,00	2.827.000,00	2.827.000,00
E	Summe Aufwand (B + Ifd. Nr. 13 + 14)	4.097.000,00	4.256.000,00	4.274.000,00	4.293.000,00	4.293.000,00
F	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit (D - E)	-1.270.000,00	-1.429.000,00	-1.447.000,00	-1.466.000,00	-1.466.000,00
15.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G	außerordentliches Ergebnis (Ifd. Nr. 15 - 16)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Sonstige Steuern	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
H	Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag (-) (F + G - Ifd. Nr. 17+18)	-1.280.000,00	-1.439.000,00	-1.457.000,00	-1.476.000,00	-1.476.000,00
19.	Zuführung(-)/Entnahme Gewinnrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Zuführung(-)/Entnahme Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Bilanzgewinn/Bilanzverlust (H + Ifd. Nr. 19+20)	-1.280.000,00	-1.439.000,00	-1.457.000,00	-1.476.000,00	-1.476.000,00

Übersicht über den Finanzplan für das Geschäftsjahr 2025-2029

Nr.		2025	2026	2027	2028	2029
	B Vermögensplan					
	Finanzierungsmittel aus					
1.	Abschreibungen	18.900,00	16.900,00	14.300,00	10.700,00	8.700,00
2.	dem Verkauf von Anlagevermögen + Umlaufvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Jahresüberschuss des Planjahres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Entnahme aus Rücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Kreditaufnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	öffentlichen Mitteln					
	a) Investitionszuschuss Stadt Bremerhaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) Investitionszuschuss Freie Hansestadt Bremen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) Zuwendung Stadt Bremerhaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	d) Zuwendung Stadt Bremerhaven in das Eigenkapital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	e) Schuldendienstzuschuss Stadt Bremerhaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	f) sonstiger Zuschuss	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Sonstigem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe Mittelherkunft	18.900,00	16.900,00	14.300,00	10.700,00	8.700,00

B. Vermögensplan / Mittelverwendung

Ifd. Nr.	Bezeichnung	2025	2026	2027	2028	2029
	Mittelverwendung					
1.	Immaterielle Wirtschaftsgüter	3.700,00	3.700,00	3.700,00	1.000,00	500,00
2.	PkW/Tiere	5.200,00	5.200,00	5.200,00	4.500,00	4.000,00
3.	Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Zuführung zu Rücklagen (geldlich)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Jahresfehlbetrag des Planjahres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung					
	a) Diverse Einrichtungen Zoo	10.000,00	8.000,00	5.400,00	5.200,00	4.200,00
	Summe Mittelverwendung	18.900,00	16.900,00	14.300,00	10.700,00	8.700,00

Übersicht über den Finanzplan für das Geschäftsjahr 2025-2029

A. Erfolgsplan

Ifd. Nr.	Bezeichnung	2025	2026	2027	2028	2029
1	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit (Buchstabe F des Erfolgsplans)	-1.270.000,00	-1.429.000,00	-1.447.000,00	-1.466.000,00	-1.466.000,00
2	außerordentliches Ergebnis (Buchstabe G des Erfolgsplans)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Steuern (Ifd. Nr. 18 des Erfolgsplans)	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
4	Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag (-) (Buchstabe F + G - Ifd. Nr. 17 + 18 des Erfolgsplans)	-1.280.000,00	-1.439.000,00	-1.457.000,00	-1.476.000,00	-1.476.000,00
5	Zuführung (-)/Entnahme aus Rücklagen (Ifd. Nr. 19+20 des Erfolgsplans)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Bilanzgewinn/Bilanzverlust (-) (Buchstabe H + Ifd. Nr. 19/20 des Erfolgsplans)	-1.280.000,00	-1.439.000,00	-1.457.000,00	-1.476.000,00	-1.476.000,00

B. Vermögensplan

Ifd. Nr.	Bezeichnung	2025	2026	2027	2028	2029
1	Mittelherkunft gesamt	18.900,00	16.900,00	14.300,00	10.700,00	8.700,00
2	Mittelverwendung gesamt	18.900,00	16.900,00	14.300,00	10.700,00	8.700,00
	Differenzbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Bremerhaven, 09.10.2024