

Zwischenbericht 2023

Eigenbetrieb der Stadt Koblenz
Grünflächen- und Bestattungswesen

Betriebszweig Bestattungswesen
(einschließlich Krematorium)

Zwischenbericht Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2023, Gesamtübersicht - Bestattungswesen

Bezeichnung	Planansatz 2023 / €	Ist-Zahlen per 30.06.2023	Prozent vom Plan	Hochrechn. z. Jahresende	Prozent vom Plan	Ergebnis 31.12.2022
1. Umsatzerlöse	3.684.900,00	1.760.483,66	48%	4.226.900,00	115%	4.132.628,99
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	-	0,00	-	0,00
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	240.000,00	58.239,00	24%	240.000,00	100%	283.791,50
4. Sonstige betriebliche Erträge	517.000,00	348.942,79	67%	553.640,00	107%	487.758,38
Summe	4.441.900,00	2.167.665,45	49%	5.020.540,00	113%	4.904.178,87
5. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren	195.000,00	162.703,49	83%	291.000,00	149%	252.324,40
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	966.750,00	396.604,23	41%	1.121.000,00	116%	1.030.643,56
6. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	1.802.600,00	747.872,26	41%	1.800.300,00	100%	1.765.687,16
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützung	536.700,00	223.925,46	42%	531.100,00	99%	521.279,42
7. Abschreibungen	455.000,00	287.100,68	63%	571.030,00	126%	536.849,34
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	428.450,00	163.263,33	38%	514.990,00	120%	468.244,02
9. Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	0,00	36,82	-	100,00	-	1.081,22
10. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	20.500,00	-18.738,63	-91%	155.750,00	760%	24.541,55
11. Ergebnis nach Steuern	36.900,00	204.971,45	555%	35.470,00	96%	305.690,64
12. Sonstige Steuern	5.700,00	1.491,00	26%	5.800,00	102%	5.840,37
13. Jahresgewinn / Jahresverlust	31.200,00	203.480,45	652%	29.670,00	95%	299.850,27

Zwischenbericht Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2023, Kontenübersicht - Bestattungswesen

Konto-Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2023 / €	Ist-Zahlen per 30.06.2023	Prozent vom Plan	Hochrechn. z. Jahresende	Prozent vom Plan	Ergebnis 31.12.2022
	1. Umsatzerlöse						
0402100	Bestattungsgebühren	360.000,00	169.254,00	47%	360.000,00	100%	357.120,00
0402110	Gebühren für Ausbettungen	6.000,00	2.840,00	47%	4.000,00	67%	2.540,00
0402120	Auflös. Rechnungsabgrenzungsposten Grabnutzungsgebühren	1.185.200,00	592.600,00	50%	1.185.200,00	100%	1.154.147,13
0402130	Sonstige Gebühren	130.000,00	78.305,70	60%	150.000,00	115%	137.083,00
0402140	Verwaltungsgebühren	40.000,00	13.860,00	35%	30.000,00	75%	32.100,00
0402145	Gebühren Krematorium	680.000,00	400.446,04	59%	760.000,00	112%	751.773,29
0402150	Leistungen für Dritte	196.000,00	50.575,92	26%	220.000,00	112%	233.398,86
0402160	Anteil Grünanlagen auf Friedhöfen	900.000,00	450.000,00	50%	1.280.000,00	142%	1.257.499,17
0402180	Leistungen für Kriegsgräber	87.700,00	0,00	0%	87.700,00	100%	87.695,20
0420100	Erlöse aus Mieten und Pachten	100.000,00	2.602,00	3%	150.000,00	150%	119.272,34
	Summe	3.684.900,00	1.760.483,66	48%	4.226.900,00	115%	4.132.628,99
	2. Erhöh./Vermind. d. Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	-	0,00	-	0,00
0410000	3. Andere aktivierte Eigenleistungen	240.000,00	58.239,00	24%	240.000,00	100%	283.791,50
	4. Sonstige betriebliche Erträge						
0420200	Erlöse aus Abgang Anlagevermögen	22.000,00	103.103,16	469%	103.000,00	468%	45.084,15
0420900	Erlöse aus Auflösung SoPo	10.000,00	0,00	0%	140,00	1%	141,16
0421200	Sonstige Erträge	15.000,00	7.331,49	49%	12.000,00	80%	6.597,43
0421210	Personalkostenerstattung von BZ Grünflächen	380.000,00	169.622,14	45%	310.000,00	82%	309.875,45
0421240	Maschinenkostenerstattung von BZ Grünflächen	90.000,00	65.386,00	73%	125.000,00	139%	124.860,19
0421300	Spenden	0,00	3.500,00	-	3.500,00	-	1.200,00
	Summe	517.000,00	348.942,79	67%	553.640,00	107%	487.758,38
	5. Materialaufwand						
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren						
0430100	Wasserbezug	20.000,00	9.111,75	46%	20.000,00	100%	18.832,26
0430200	Strombezug	50.000,00	61.613,94	123%	110.000,00	220%	109.413,05
0430300	Gasbezug	65.000,00	58.736,45	90%	80.000,00	123%	51.319,14
0430400	Sonstiger Energiebezug	0,00	4.611,36	-	7.000,00	-	0,00
0430500	Betriebsstoffe Fahrzeuge	50.000,00	18.192,69	36%	60.000,00	120%	59.822,57
0433100	Betriebsstoffe Filteranlage	0,00	0,00	-	1.000,00	-	1.015,78
0433110	Aschenkapseln, Versandkartons	10.000,00	10.437,30	104%	13.000,00	130%	11.921,60
	Summe	195.000,00	162.703,49	83%	291.000,00	149%	252.324,40
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen						
0435100	Reparatur Fahrzeuge	120.000,00	22.908,94	19%	90.000,00	75%	86.400,91
0435110/120	Reparatur Geräte und Einrichtungsgegenstände	8.000,00	2.382,90	30%	8.000,00	100%	8.990,57
0435200	Unterhaltung Gebäude	223.000,00	32.267,69	14%	248.000,00	111%	155.396,31
0435300	Reinigung	45.000,00	18.229,80	41%	50.000,00	111%	44.617,84

Zwischenbericht Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2023, Kontenübersicht - Bestattungswesen

Konto-Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2023 / €	Ist-Zahlen per 30.06.2023	Prozent vom Plan	Hochrechn. z. Jahresende	Prozent vom Plan	Ergebnis 31.12.2022
0435310	Aufwand Abfallbeseitigung	40.000,00	16.014,39	40%	35.000,00	88%	34.886,70
0436101	Baumpflege	90.000,00	24.915,21	28%	100.000,00	111%	112.575,16
0437100	Unterhaltung Friedhofsanlagen	80.000,00	21.638,95	27%	70.000,00	88%	54.925,77
0437110	Unterhaltung Kriegsgräber	25.000,00	2.059,01	8%	30.000,00	120%	30.606,45
0437120	Leistungen der Stadtgärtnerei	15.750,00	7.875,00	50%	20.000,00	127%	22.738,10
0437130	Arbeitsleistung des BZ Grünflächen	250.000,00	164.722,58	66%	300.000,00	120%	307.148,35
0437140	Maschinenleistung des BZ Grünflächen	70.000,00	83.589,76	119%	170.000,00	243%	172.357,40
	Summe	966.750,00	396.604,23	41%	1.121.000,00	116%	1.030.643,56
	Summe Materialaufwand	1.161.750,00	559.307,72	48%	1.412.000,00	122%	1.282.967,96
	6. Personalaufwand						
0440100/200	a) Löhne und Gehälter						
	Beschäftigtenvergütungen	1.765.600,00	731.780,32	41%	1.763.600,00	100%	1.728.998,40
0440300	Beamtenbezüge	37.000,00	16.091,94	43%	36.700,00	99%	36.688,76
	Summe	1.802.600,00	747.872,26	41%	1.800.300,00	100%	1.765.687,16
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützung						
0441100/200	Beiträge Sozialversicherung Beschäftigte	363.800,00	160.813,44	44%	365.400,00	100%	358.199,58
0442300/400	Beiträge Versorgungskasse Beschäftigte	139.000,00	58.250,88	42%	132.800,00	96%	130.170,84
0442510	Versorgungsbezüge Beschäftigte	1.400,00	0,00	0%	800,00	57%	817,41
0442530	Versorgungsbezüge Beamte	29.000,00	2.379,18	8%	27.300,00	94%	27.278,28
0443100/200/300	Beihilfen	3.500,00	2.481,96	71%	4.800,00	137%	4.813,31
	Summe	536.700,00	223.925,46	42%	531.100,00	99%	521.279,42
	Summe Personalaufwand	2.339.300,00	971.797,72	42%	2.331.400,00	100%	2.286.966,58
0451200	7. Abschreibungen	455.000,00	287.100,68	63%	571.030,00	126%	536.849,34
	8. Sonstige betriebliche Aufwendungen						
0433200	Einäscherungskosten extern	5.000,00	32.828,76	657%	80.000,00	1600%	8.425,11
0433300	Unterstützung Amtsarzt	0,00	0,00	0%	0,00	0%	5.456,00
0433500	Kontrolldienste Friedhof	12.000,00	811,41	7%	8.000,00	67%	8.789,26
0460300	Verwaltungskostenbeiträge	129.990,00	63.666,00	49%	129.990,00	100%	126.789,00
0460400	Mieten und Pachten	11.500,00	0,00	0%	11.500,00	100%	11.315,33
0460410	Miete Leihfahrzeuge	5.000,00	472,67	9%	2.500,00	50%	8.490,73
0460500	Mitgliedsbeiträge	25.000,00	206,00	1%	27.000,00	108%	30.364,20
0460510	Grundbesitzabgaben	38.500,00	0,00	0%	38.500,00	100%	38.360,92
0460600/610	Versicherungen	25.000,00	0,00	0%	29.000,00	116%	28.862,06
0460700, etc.	Bürobedarf, Lichtpauserei, Zeitschr., Bewirt., Geschenke	8.000,00	3.211,48	40%	6.000,00	75%	5.084,68
0460900/10	Telefongebühren und Porto	13.000,00	7.651,79	59%	15.000,00	115%	15.375,74
0461100	Öffentlichkeitsarbeit	12.000,00	949,59	8%	14.000,00	117%	6.490,79
0461200	Bekanntmachungen	9.000,00	276,26	3%	16.000,00	178%	6.225,63
0461400	Kilometergeld	2.000,00	454,77	23%	2.000,00	100%	5.848,40
0461800	Benutzerentgelte Datenverarbeitung, Datenleitung	75.000,00	34.690,50	46%	75.000,00	100%	85.747,09

Zwischenbericht Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2023, Kontenübersicht - Bestattungswesen

Konto-Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2023 / €	Ist-Zahlen per 30.06.2023	Prozent vom Plan	Hochrechn. z. Jahresende	Prozent vom Plan	Ergebnis 31.12.2022
0462000/100	Beratungs- und Prüfungsaufwand	6.000,00	0,00	0%	6.000,00	100%	12.847,27
0462500	Arbeitsschutz	15.000,00	7.287,70	49%	20.000,00	133%	15.463,41
0462510/0461300	Fortbildung, Reisekosten	10.000,00	4.834,05	48%	10.000,00	100%	3.970,60
0462600	Sonstige Aufwendungen	3.000,00	5.292,35	176%	7.000,00	233%	4.535,19
0462610	Sitzungsgelder Werkausschuss	1.500,00	630,00	42%	1.500,00	100%	1.560,00
0462620	Abrechnung Grünflächeninformationssystem	21.960,00	0,00	0%	16.000,00	73%	12.234,04
0463500	Verlust aus Abgang Anlagevermögen	0,00	0,00	-	0,00	-	26.008,57
	Summe	428.450,00	163.263,33	38%	514.990,00	120%	468.244,02
	9. Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge						
0471000	Zinsertrag Verrechnungskonto	0,00	0,00	-	0,00	-	911,00
0478000	Sonstiger Zinsertrag	0,00	36,82	-	100,00	-	170,22
	Summe	0,00	36,82	-	100,00	-	1.081,22
	10. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen						
0491000	Zinsaufwand Darlehen Dritte	20.000,00	-18.738,63	-94%	152.650,00	763%	24.541,55
0492100	Zinsaufwand Verrechnungskonto	500,00	0,00	0%	3.100,00	620%	0,00
	Summe	20.500,00	-18.738,63	-91%	155.750,00	760%	24.541,55
	11. Ergebnis nach Steuern	36.900,00	204.971,45	555%	35.470,00	96%	305.690,64
	12. Sonstige Steuern						
0499100	Grundsteuer	2.200,00	0,00	0%	2.200,00	100%	2.210,42
0499200	Kfz Steuer	3.500,00	1.491,00	43%	3.600,00	103%	3.629,95
	Summe	5.700,00	1.491,00	26%	5.800,00	102%	5.840,37
	13. Jahresgewinn / Jahresverlust	31.200,00	203.480,45	652%	29.670,00	95%	299.850,27

Zwischenbericht Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2023, Gesamtübersicht - Bestattungswesen

	Planansatz 2023 / €	Ist-Zahlen 30.06.2023	Hochrechn. z. Jahresende	Erläuterungen
Einnahmen / Mittelherkunft				
1. Zuführung Rechnungsabgrenzungsposten Grabnutzungsgebühren	1.407.800,00	788.393,16	1.407.800,00	
2. Zuwendung Dritter zu Investitionen	1.305.000,00	0,00	1.305.000,00	
3. Darlehensaufnahme (Neuaufnahme)	0,00	0,00	0,00	
4. Abschreibungen	455.000,00	287.100,68	571.030,00	
5. Abnahme der liquiden Mittel	4.399.292,09	0,00	49.250,00	
6. Jahresgewinn	31.200,00	203.480,45	29.670,00	
Summe Einnahmen / Mittelherkunft	7.598.292,09	1.278.974,29	3.362.750,00	
Ausgaben / Mittelverwendung				
I. Immaterielle Wirtschaftsgüter (Konzessionen), EDV-Software Krematorium	0,00	0,00	0,00	
II. Sachanlagen				
1. Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Betriebs- u. anderen Bauten*	5.606.642,09	285.306,78	1.935.830,00	inkl. Mittelübertragungen
2. Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	0,00	0,00	0,00	
3. Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	0,00	0,00	0,00	
4. Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00	0,00	
5. Maschinen u. maschinelle Anlagen	0,00	0,00	0,00	
6. Betriebs- u. Geschäftsausstattung*	656.450,00	4.411,41	31.900,00	inkl. Mittelübertragungen
7. Geleistete Anzahlungen u. Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	
Summe Sachanlagen	6.263.092,09	289.718,19	1.967.730,00	
III. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	
Summe Anlagevermögen (Zugänge Pos. I, II, III)	6.263.092,09	289.718,19	1.967.730,00	
IV. Sonstige Mittelverwendung				
1. Darlehenstilgungen	150.000,00	29.445,30	209.820,00	
2. Auflösung Rechnungsabgrenzungsposten	1.185.200,00	592.600,00	1.185.200,00	
3. Zunahme der liquiden Mittel	0,00	367.210,80		
Summe sonstige Mittelverwendung	1.335.200,00	989.256,10	1.395.020,00	
Summe Ausgaben / Mittelverwendung	7.598.292,09	1.278.974,29	3.362.750,00	

* inkl. Mittelübertragungen

Zwischenbericht Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2023, Vorhaben - Bestattungswesen

Kto-Nr.	Vorhaben	Planansatz 2023 / €	Ist-Zahlen 30.06.2023	Hochrechn. z. Jahresende	Erläuterungen
	I. Immaterielle Wirtschaftsgüter				
	Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	
	II. Sachanlagen				
	1. Grundstücke u. grundstücksgl. Rechte mit Betriebs-u.a. Bauten				
0085101	Aussananlagen Friedhöfe*	97.800,00	0,00	50.000,00	Mittelübertragung
0085105	Sanierung Krematorium (neue Bezeichnung / Kontonr. zuvor 0085150)	300.000,00			
0085124	Grabfelder Kissensteine*	33.100,00	11.844,07	31.350,00	
0085130	Beschriftung Urnenwahlgrab in erhaltenswerten Grabstätten	15.000,00	13.396,38	22.760,00	
0085136	Erneuerung Betriebsgebäude*	2.689.742,09	144.833,37	800.000,00	
0085138	Ausbau Grabfelder*	1.103.200,00	16.314,77	382.300,00	
0085142	Friedhofsentwicklungsplan	4.000,00	0,00	0,00	
0085144	Beschriftung an Bäumen und auf Hainen	7.000,00	515,62	5.400,00	
0085146	Beschriftung Urnengemeinschaftsanlagen*	28.900,00	501,97	5.480,00	
0085147	Hauptfriedhof, Wegeausbau Grabfelder 1,4,5*	222.500,00	83.653,18	179.200,00	
0085148	Wege- und Mauersanierung auf allen Friedhöfen*	805.400,00	14.247,42	159.340,00	
0085149	Ausbau Verwaltungsgebäude / Sanierung Bestandsgebäude (neue Bez.)	300.000,00	0,00	300.000,00	
	Summe	5.606.642,09	285.306,78	1.935.830,00	
	2. Grundstücke u. grundstücksgl. Rechte mit Wohnbauten	0,00	0,00	0,00	
	3. Grundstücke u. grundstücksgl. Rechte ohne Bauten	0,00	0,00	0,00	
	4. Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00	0,00	
	5. Maschinen u. maschinelle Anlagen	0,00	0,00	0,00	
	6. Betriebs- u. Geschäftsausstattung				
0073100	Fuhrpark	301.100,00	0,00	0,00	
	<i>Pritschenwagen E-Transporter</i>	<i>80.000,00</i>			<i>Mittelübertragung</i>
	<i>Baumaschine</i>	<i>60.000,00</i>			<i>Mittelübertragung</i>
	<i>Pritschenwagen*</i>	<i>50.000,00</i>			<i>Mittelübertragung</i>
	<i>Anhänger Transporter*</i>	<i>10.000,00</i>			<i>Mittelübertragung</i>
	<i>Erdbaumaschine*</i>	<i>30.000,00</i>			<i>Mittelübertragung</i>
	<i>LKW*</i>	<i>13.100,00</i>			<i>Mittelübertragung</i>
	<i>Pritschenwagen*</i>	<i>10.000,00</i>			<i>Mittelübertragung</i>
	<i>Anhänger mit techn.*</i>	<i>30.000,00</i>			<i>Mittelübertragung</i>
	<i>Baumaschine*</i>	<i>18.000,00</i>			<i>Mittelübertragung</i>
0073410	Werkzeuge und Geräte	346.950,00	3.425,51	23.500,00	
	<i>Versorgungstechnik</i>	<i>20.000,00</i>			<i>Mittelübertragung</i>
	<i>Anbaugeräte Grünpflege</i>	<i>8.000,00</i>			<i>Mittelübertragung</i>
	<i>Anbaugeräte Grünpflege</i>	<i>7.000,00</i>			<i>Mittelübertragung</i>

	Anbaugeräte Grünpflege	7.000,00			Mittelübertragung
	Einrichtung, Geräte	30.000,00	3.425,51	15.000,00	Mittelübertragung
	Versorgungstechnik*	15.000,00			Mittelübertragung
	Erdbaumaschine*	10.000,00			Mittelübertragung
	Anbaugerät LKW*	10.000,00	0,00	8.500,00	
	Dieseltankstelle*	15.000,00			Mittelübertragung
	Anbaugerät Grünpflege*	5.000,00			Mittelübertragung
	Anhänger m.techn.Aufbau*	22.575,00			Mittelübertragung
	Anbaugerät Erdbaumaschine*	8.000,00			Mittelübertragung
	Abfallkörbe*	20.000,00			Mittelübertragung
	Handgeführte Maschine*	20.000,00			Mittelübertragung
	Anbaugerät Hansa*	10.000,00			Mittelübertragung
	Anhänger Transport*	10.000,00			Mittelübertragung
	Versorgungstechnik*	30.000,00			Mittelübertragung
	Erdbaumaschine*	6.975,00			Mittelübertragung
	Anhänger Transport*	10.000,00			Mittelübertragung
	Anhänger m. techn. Aufbau*	5.000,00			Mittelübertragung
	Bandschleifgerät*	15.000,00			Mittelübertragung
	Versorgungstechnik*	5.000,00			Mittelübertragung
	Versorgungstechnik*	10.000,00			Mittelübertragung
	Einrichtung, Geräte*	47.400,00	0,00	0,00	
0073700	Büroeinrichtung	8.400,00	985,90	8.400,00	
	Büroeinrichtung	2.000,00	985,90	2.000,00	
	Büroeinrichtung*	6.400,00	0,00	6.400,00	
	Summe	656.450,00	4.411,41	31.900,00	
	7. Geleistete Anzahlungen u. Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	
	Summe Sachanlagen	6.263.092,09	289.718,19	1.967.730,00	
	III. Finanzanlagen				
	Summe Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	
	Summe Anlagevermögen (Zugänge Pos. I, II, III)	6.263.092,09	289.718,19	1.967.730,00	

* inkl. Mittelübertragungen