

Zwischenbericht 2017

Eigenbetrieb der Stadt Koblenz

Grünflächen- und Bestattungswesen

Betriebszweig Bestattungswesen
(einschließlich Krematorium)

Zwischenbericht zum Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2017, Gesamtübersicht - Bestattungswesen

Bezeichnung	Planansatz 2017 / Euro	Ist-Zahlen per 30.06.2017	Prozent vom Plan	Hochrechn. z. Jahresende	Prozent vom Plan	Ergebnis 31.12.2016
1. Umsatzerlöse	3.257.200,00	1.609.620,04	49,42%	3.319.200,00	101,90%	3.112.388,95
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	110.000,00	52.933,25	48,12%	120.000,00	109,09%	69.883,60
4. Sonstige betriebliche Erträge	805.000,00	266.760,36	33,14%	570.000,00	70,81%	563.213,63
Summe	4.172.200,00	1.929.313,65	46,24%	4.009.200,00	96,09%	3.745.486,18
5. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren	188.000,00	79.264,34	42,16%	178.000,00	94,68%	187.888,74
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	885.000,00	275.023,72	31,08%	915.500,00	103,45%	578.580,53
6. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	1.658.150,00	681.713,29	41,11%	1.517.700,49	91,53%	1.456.988,24
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützung	474.850,00	187.967,52	39,58%	432.299,51	91,04%	416.211,29
7. Abschreibungen	520.000,00	252.020,41	48,47%	520.000,00	100,00%	524.082,47
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	370.920,00	149.365,79	40,27%	373.000,00	100,56%	372.855,17
Summe	4.096.920,00	1.625.355,07	39,67%	3.936.500,00	96,08%	3.536.606,44
9. Zinsen u. ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
10. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	60.000,00	149,13	0,25%	60.000,00	100,00%	56.259,74
11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	15.280,00	303.809,45	1988,28%	12.700,00	83,12%	152.620,00
12. Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
13. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
14. Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	1988,28%	0,00	83,12%	0,00
15. Sonstige Steuern	5.700,00	52,15	0,00%	5.700,00	0,00%	3.231,90
16. Jahresgewinn / Jahresverlust	9.580,00	303.757,30	3170,74%	7.000,00	73,07%	149.388,10

Zwischenbericht Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2017, Kontenübersicht - Bestattungswesen

Konto-Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2017 / Euro	Ist-Zahlen per 30.06.2017	Prozent vom Plan	Hochrechn. z. Jahresende	Prozent vom Plan	Ergebnis 31.12.2016
	1. Umsatzerlöse						
0402100	Bestattungsgebühren	270.000,00	161.880,00	59,96%	300.000,00	111,11%	305.807,30
0402110	Gebühren für Ausbettungen	6.000,00	1.420,00	23,67%	3.000,00	50,00%	2.310,00
0402120	Auflos. Rechnungsabgrenzungsposten Grabnutzungsgebühren	1.150.000,00	575.000,00	50,00%	1.150.000,00	100,00%	1.091.435,19
0402130	Sonstige Gebühren	130.000,00	68.930,00	53,02%	130.000,00	100,00%	121.258,99
0402140	Verwaltungsgebühren	45.000,00	17.580,00	39,07%	40.000,00	88,89%	40.155,00
0402145	Gebühren Krematorium	610.000,00	331.025,24	54,27%	650.000,00	106,56%	606.271,72
0402150	Leistungen für Dritte	10.000,00	0,00	0,00%	10.000,00	100,00%	11.196,24
0402160	Anteil Grünanlagen auf Friedhöfen	900.000,00	450.000,00	50,00%	900.000,00	100,00%	793.701,78
0402180	Leistungen für Kriegsgräber	76.200,00	0,00	0,00%	76.200,00	100,00%	78.398,50
0420100	Erlöse aus Mieten und Pachten	60.000,00	3.784,80	6,31%	60.000,00	100,00%	61.854,23
	Summe	3.257.200,00	1.609.620,04	49,42%	3.319.200,00	101,90%	3.112.388,95
	2. Erhöhung oder Verminder. des Bestands an fertigen u. unfertigen	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
0410000	3. Andere aktivierte Eigenleistungen	110.000,00	52.933,25	48,12%	120.000,00	109,09%	69.883,60
	4. Sonstige betriebliche Erträge						
0420200	Erlöse aus Abgang Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00%	0,00		0,00
0421200	Sonstige Erträge ¹	15.000,00	34.260,54	228,40%	50.000,00	333,33%	37.255,37
0421210	Personalkostenerstattung von BZ Grünflächen ²	610.000,00	188.568,68	30,91%	420.000,00	68,85%	437.446,83
0421240	Maschinenkostenerstattung von BZ Grünflächen ²	180.000,00	43.931,14	24,41%	100.000,00	55,56%	88.099,48
0421300	Spenden	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	411,95
	Summe	805.000,00	266.760,36	33,14%	570.000,00	70,81%	563.213,63
	5. Materialaufwand						
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren						
0430100	Wasserbezug	13.000,00	7.805,37	60,04%	13.000,00	100,00%	17.304,20
0430200	Strombezug	45.000,00	13.278,11	29,51%	45.000,00	100,00%	52.035,64
0430300	Gasbezug	70.000,00	33.450,71	47,79%	70.000,00	100,00%	76.692,42
0430500	Betriebsstoffe Fahrzeuge	50.000,00	16.148,31	32,30%	40.000,00	80,00%	34.653,99
0433100	Betriebsstoffe Filteranlage	1.000,00	0,00	0,00%	1.000,00	100,00%	809,69
0433110	Aschenkapseln, Versandkartons	9.000,00	8.581,84	95,35%	9.000,00	100,00%	6.392,80
	Summe	188.000,00	79.264,34	42,16%	178.000,00	94,68%	187.888,74
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen						
0433200	Einäscherungskosten extern	2.500,00	1.743,12	69,72%	2.500,00	100,00%	1.743,12

Konto-Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2017 / Euro	Ist-Zahlen per 30.06.2017	Prozent vom Plan	Hochrechn. z. Jahresende	Prozent vom Plan	Ergebnis 31.12.2016
0433300	Unterstützung Amtsarzt	9.000,00	3.900,00	43,33%	9.000,00	100,00%	8.542,00
0433400	Transport von Verstorbenen	1.500,00	3.044,55	202,97%	4.000,00	266,67%	2.147,05
0433500	Kontrolldienste Friedhof	14.000,00	6.283,96	44,89%	14.000,00	100,00%	13.216,71
0435100	Reparatur Fahrzeuge	80.000,00	35.850,23	44,81%	80.000,00	100,00%	91.797,88
0435110	Reparatur Geräte und Einrichtungsgegenstände	6.000,00	5.351,22	89,19%	8.000,00	133,33%	8.378,61
0435200	Unterhaltung Gebäude	235.000,00	42.086,52	17,91%	215.000,00	91,49%	81.974,17
0435300	Reinigung	47.000,00	16.464,77	35,03%	45.000,00	95,74%	40.111,15
0435310	Aufwand Abfallbeseitigung	35.000,00	9.360,03	26,74%	30.000,00	85,71%	24.433,35
0436101	Baumpflege	30.000,00	6.480,17	21,60%	30.000,00	100,00%	19.972,62
0437100	Unterhaltung Friedhofsanlagen	210.000,00	16.137,72	7,68%	215.000,00	102,38%	38.503,27
0437110	Unterhaltung Kriegsgräber	30.000,00	952,00	3,17%	43.000,00	143,33%	28.908,53
0437120	Leistungen der Stadtgärtnerei	15.000,00	7.500,00	50,00%	15.000,00	100,00%	15.265,40
0437130	Arbeitsleistung des BZ Grünflächen ²	145.000,00	102.892,92	70,96%	170.000,00	117,24%	165.234,21
0437140	Maschinenleistung des BZ Grünflächen ²	25.000,00	16.976,51	67,91%	35.000,00	140,00%	38.352,46
	Summe	885.000,00	275.023,72	31,08%	915.500,00	103,45%	578.580,53
	Summe Materialaufwand	1.073.000,00	354.288,06	33,02%	1.093.500,00	101,91%	766.469,27
	6. Personalaufwand						
	a) Löhne und Gehälter						
0440100	Beschäftigtenbezüge	1.628.150,00	664.598,64	40,82%	1.483.425,84	91,11%	1.428.744,56
0440300	Beamtenbezüge	30.000,00	17.114,65	57,05%	34.274,65	114,25%	28.243,68
	Summe	1.658.150,00	681.713,29	41,11%	1.517.700,49	91,53%	1.456.988,24
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützung						
0441100	Beiträge Sozialversicherung Beschäftigte	324.000,00	134.061,93	41,38%	296.950,47	91,65%	285.979,36
0442300	Beiträge Versorgungskasse Beschäftigte	130.150,00	52.131,93	40,06%	114.649,04	88,09%	110.407,55
0442510	Versorgungsbezüge Beschäftigte	1.700,00	0,00	0,00%	1.700,00	100,00%	1.723,15
0442530	Versorgungsbezüge Beamte	17.500,00	1.773,66	10,14%	17.500,00	100,00%	17.713,40
0443300	Beihilfen	1.500,00	0,00	0,00%	1.500,00	100,00%	387,83
	Summe	474.850,00	187.967,52	39,58%	432.299,51	91,04%	416.211,29
	Summe Personalaufwand	2.133.000,00	869.680,81	40,77%	1.950.000,00	91,42%	1.873.199,53
0451200	7. Abschreibungen	520.000,00	252.020,41	48,47%	520.000,00	100,00%	524.082,47
	8. Sonstige betriebliche Aufwendungen						
0460300	Verwaltungskostenbeiträge	131.820,00	63.894,00	48,47%	131.900,00	100,06%	127.940,00
0460400	Mieten und Pachten	12.500,00	0,00	0,00%	12.500,00	100,00%	10.784,02
0460410	Miete Leihfahrzeuge	1.000,00	165,30	16,53%	1.000,00	100,00%	658,07
0460500	Mitgliedsbeiträge	20.000,00	130,00	0,65%	20.000,00	100,00%	21.312,68
0460510	Grundbesitzabgaben	40.000,00	39.213,85	98,03%	40.000,00	100,00%	43.057,77
0460600	Versicherungen	23.000,00	0,00	0,00%	23.000,00	100,00%	21.795,39
0460700	Bürobedarf, Lichtpauserei, Zeitschr., Bewirt., Geschenke	7.000,00	1.645,90	23,51%	7.000,00	100,00%	6.720,79
0460900	Telefongebühren und Porto	16.000,00	3.829,59	23,93%	16.000,00	100,00%	15.637,93
0461100	Öffentlichkeitsarbeit	13.000,00	62,09	0,48%	13.000,00	100,00%	6.758,24

Konto-Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2017 / Euro	Ist-Zahlen per 30.06.2017	Prozent vom Plan	Hochrechn. z. Jahresende	Prozent vom Plan	Ergebnis 31.12.2016
0461200	Bekanntmachungen	8.000,00	1.065,05	13,31%	8.000,00	100,00%	2.952,10
0461400	Kilometergeld	13.000,00	4.115,95	31,66%	13.000,00	100,00%	10.997,79
0461800	Benutzerentgelte Datenverarbeitung, Datenleitung	35.000,00	26.411,63	75,46%	35.000,00	100,00%	59.584,48
0462100	Beratungs- und Prüfungsaufwand	5.000,00	499,33	9,99%	5.000,00	100,00%	5.679,04
0462200	Gerichts-, Notariats- und Prozesskosten	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
0462500	Dienst- und Schutzkleidung	16.000,00	5.800,16	36,25%	18.000,00	112,50%	15.858,58
0462510	Fortbildung, Reisekosten	10.000,00	1.638,27	16,38%	10.000,00	100,00%	5.543,77
0462600	Sonstige Aufwendungen	5.000,00	894,67	17,89%	5.000,00	100,00%	2.931,32
0462610	Sitzungsgelder Werkausschuss	1.200,00	0,00	0,00%	1.200,00	100,00%	1.387,50
0462620	Abrechnung Grünflächeninformationssystem	13.400,00	0,00	0,00%	13.400,00	100,00%	13.255,70
	Summe	370.920,00	149.365,79	4,13	373.000,00	18,13	372.855,17
0471000	9. Zinsen u. ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
0491000	10. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	60.000,00	149,13	0,25%	60.000,00	100,00%	56.259,74
	11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	15.280,00	303.809,45	1988,28%	12.700,00	83,12%	152.620,00
0498000	12. Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
0498100	13. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
	14. Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
	15. Sonstige Steuern	5.700,00	52,15	0,00%	5.700,00	0,00%	3.231,90
	16. Jahresgewinn / Jahresverlust	9.580,00	303.757,30	3170,74%	7.000,00	73,07%	149.388,10

Erläuterungen:

1) Sonstige Erträge (Konto 0421200)

Seit 2016 werden die Überreste aus Einäscherungen von einer Firma entsorgt, die uns die Edelmetalle zu tagesaktuellen Preisen vergütet.

2) Personal- sowie Maschinenkostenerstattungen des BZ Grünflächenwesens
Arbeits- sowie Maschinenleistungen des BZ Grünflächenwesens

Aufgrund der tatsächlich geleisteten Stunden im 1. Halbjahr wurde eine Korrektur im Bezug auf das Gesamtjahr erforderlich.

Zwischenbericht Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2017, Gesamtübersicht - Bestattungswesen

Einnahmen / Mittelherkunft	Planansatz 2017 / Euro	Ist-Zahlen 30.06.2017	Hochrechn. zum Jahresende	Erläuterungen
1. Zuführung Rechnungsabgrenzungsposten Grabnutzungsgebühren	1.195.000,00	597.500,00	1.195.000,00	
2. Darlehensaufnahme (Neuaufnahme)	730.000,00	0,00	109.300,00	
3. Entnahme Bank/Kasse	588.920,00	0,00	0,00	
4. Abschreibungen	520.000,00	252.020,41	520.000,00	
5. Jahresgewinn	9.580,00	303.757,30	7.000,00	
Summe Einnahmen / Mittelherkunft	3.043.500,00	1.153.277,71	1.831.300,00	
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	1.407.400,00	117.359,36	510.600,00	
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	364.600,00	2.503,76	49.200,00	
7. Geleistete Anzahlungen u. Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	
Summe Sachanlagen	1.772.000,00	119.863,12	559.800,00	
III. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	
Summe Anlagevermögen (Zugänge Pos. I, II, III)	1.772.000,00	119.863,12	559.800,00	
IV. Sonstige Mittelverwendung - Darlehenstilgungen	121.500,00	29.445,30	121.500,00	
Auflösung Rechnungsabgrenzungsposten	1.150.000,00	575.000,00	1.150.000,00	
Erhöhung des Kassenbestands	0,00	428.969,29	0,00	
Summe sonstige Mittelverwendung	1.271.500,00	1.033.414,59	1.271.500,00	
Summe Ausgaben / Mittelverwendung	3.043.500,00	1.153.277,71	1.831.300,00	

Zwischenbericht Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2017, Vorhaben Bestattungswesen

Kto-Nr.	Vorhaben	Planansatz 2017 / Euro	Ist-Zahlen 30.06.2017	Hochrechn.z. Jahresende	Erläuterungen
	I. Immaterielle Wirtschaftsgüter	0,00	0,00	0,00	
	II. Sachanlagen				
	1. Grundstücke u. grundstücksgl. Rechte mit Betriebs-u.a. Bauten				
0085101	Außenanlagen Friedhöfe	82.500,00 ^{*1}	0,00	26.000,00	
0085124	Grabfelder Kissensteine	40.000,00	16.569,52	40.000,00	
0082136	Erneuerung Betriebsgebäude	800.000,00	1.904,00	200.000,00	
0085138	Ausbau Grabfelder	138.000,00 ^{*1}	96.089,01	138.000,00	
0085142	Friedhofsentwicklungsplan	10.000,00	0,00	4.000,00	
0085144	Beschriftung an Bäumen und auf Hainen	900,00 ^{*1}	162,59	600,00	
0085146	Beschriftung Urnengemeinschaftsanlagen	8.000,00	888,24	3.500,00	
0085147	Hauptfriedhof, Wegeausbau Grabfelder 1,4,5	184.000,00 ^{*1}	1.691,00	42.000,00	
0085148	Wege- und Mauersanierung auf allen Friedhöfen	144.000,00 ^{*1}	55,00	56.500,00	
	Summe	1.407.400,00	117.359,36	510.600,00	
	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	LKW	100.000,00	0,00	0,00	
0073100	Erdbaumaschine	60.000,00	0,00	0,00	
0073410	Anbaugerät Grünpflege	10.000,00	0,00	10.000,00	
0073410	Anhänger Transport	16.000,00 ^{*1}	0,00	5.600,00	Mittelübertragung
0073410	Einrichtung, Geräte	30.000,00	2.503,76	30.000,00	
0073700	Büroeinrichtung	3.600,00 ^{*1}	0,00	3.600,00	Mittelübertragung
	Summe	364.600,00	2.503,76	49.200,00	
	7. Geleistete Anzahlungen u. Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	
	Summe Sachanlagen	1.772.000,00	119.863,12	559.800,00	
	III. Finanzanlagen				
	Summe Anlagevermögen (Zugänge Pos. I, II, III)	0,00	0,00	0,00	
	Summe Anlagevermögen (Zugänge Pos. I, II, III)	1.772.000,00	119.863,12	559.800,00	

^{*1} inkl. Mittelübertragungen