

**Angaben zur vorläufigen Gewinn- und Verlustrechnung des Eigenbetriebes "Stadtpflege"  
für das Wirtschaftsjahr 2018 zum 30.06.2018**

Stand: 12.07.2018

Sach- konto	Ist 2018 EUR	Ansatz 2018 EUR	Abweichung Ist - Ansatz EUR		Erläuterung	vorläufig	
						Ist 30.06.2017 EUR	Ist 2017 EUR
<b>1. Umsatzerlöse</b>	<b>1.840.904,48</b>	<b>3.705.968,00</b>	<b>-1.865.063,52</b>	<b>49,7%</b>		<b>1.755.949,59</b>	<b>3.609.261,90</b>
a) Erlöse Unterhaltung der Friedhöfe / Bestattungswesen	529.636,06	1.024.100,00	-494.463,94	<b>51,7%</b>		408.201,81	940.188,25
Einlage Sonderrücklage aus Kostenüberdeckungen	S 23200 0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
Gebühr für Begräbnisplätze	S 83000 263.715,06	515.000,00	-251.284,94	<b>51,2%</b>		202.396,81	492.046,88
Beerdigungsgebühren, Benutzungsgebühren	S 83100 159.345,00	289.400,00	-130.055,00	<b>55,1%</b>		107.835,00	248.435,00
Anteil der Stadt Korschenbroich an den Unterhaltungskosten Friedhöfe	S 83200 100.500,00	201.000,00	-100.500,00	<b>50,0%</b>		89.500,00	179.000,00
Trägergebühren	S 83300 1.368,00	4.000,00	-2.632,00	<b>34,2%</b>		1.584,00	4.284,00
Genehmigungsgebühren für Grabeinfassungen u. Denkmäler	S 83400 4.708,00	11.000,00	-6.292,00	<b>42,8%</b>		6.886,00	12.815,00
Zuschüsse für Ehrengräber	S 83500 0,00	2.300,00	-2.300,00	<b>0,0%</b>		0,00	2.282,84
Zuschüsse für jüdische Friedhöfe	S 83600 0,00	1.200,00	-1.200,00	<b>0,0%</b>		0,00	1.324,53
Gebühr für Umbettungen	S 83700 0,00	200,00	-200,00	<b>0,0%</b>		0,00	0,00
b) Erlöse übrige betriebliche Bereiche	1.356.268,42	2.771.868,00	-1.415.599,58	<b>48,9%</b>		1.392.747,78	2.759.073,65
Sonstige Erträge	S 27000 0,00	0,00	0,00			0,00	5.548,05
Mahngebühren, Stundungszinsen	S 27100 547,50	0,00	547,50			750,85	1.096,85
Erlöse aus Daueraufträgen übrige betriebliche Bereiche	S 81200 1.307.434,00	2.683.868,00	-1.376.434,00	<b>48,7%</b>		1.311.934,00	2.580.412,93
Erlöse aus Einzelaufträgen übrige betriebliche Bereiche	S 81300 33.062,69	70.000,00	-36.937,31	<b>47,2%</b>		55.180,73	114.647,41
Erlöse aus Einzelaufträgen von Dritten	S 81400 11.116,62	15.000,00	-3.883,38	<b>74,1%</b>		23.134,20	45.512,25
Einnahmen aus Beschädigungen	S 82000 2.875,61	3.000,00	-124,39	<b>95,9%</b>		0,00	7.730,94
Vermischte Einnahmen - Ausleihe Verkehrszeichen	S 82100 972,00	0,00	972,00			1.618,00	3.078,00
Vermischte Erlöse - Sonstiges	S 82200 260,00	0,00	260,00			130,00	1.047,22
c) Auflösung passivierter Grabnutzungsgebühren	-45.000,00	-90.000,00	45.000,00		handelsrechtliche Erlösschmälerung	-45.000,00	-90.000,00
Auflösung passivierter/empfangener Grabnutzungsgebühren	S 84000 -45.000,00	-90.000,00	45.000,00	<b>50,0%</b>		-45.000,00	-90.000,00
<b>2. Sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>29.872,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>28.372,00</b>	<b>1991,5%</b>		<b>910,00</b>	<b>7.285,00</b>
Anlagenabgänge (Buchgewinn)	S 23150 29.872,00	0,00	29.872,00		Verkauf NE-2216, NE-2252 u. NE-2131	910,00	910,00
Erträge aus Herabsetzung von Wertberichtigung Forderungen	S 27200 0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	S 27300 0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
Erstattung von Versicherungsschäden	S 82400 0,00	1.500,00	-1.500,00	<b>0,0%</b>		0,00	0,00
Erstattungen für Zivil-/Freiwilligendienstleistende	S 86100 0,00	0,00	0,00			0,00	6.375,00
<b>3. Materialaufwand</b>	<b>377.558,22</b>	<b>742.200,00</b>	<b>-364.641,78</b>	<b>50,9%</b>		<b>329.262,01</b>	<b>745.297,26</b>
a) <u>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</u>	218.029,43	439.200,00	-221.170,57	<b>49,6%</b>		164.606,81	379.626,06
Unterhaltung der Verkehrsschilder	S 31000 21.843,56	30.000,00	-8.156,44	<b>72,8%</b>		16.265,11	23.782,34

Stand: 12.07.2018

Sachkonto	Ist 2018 EUR	Ansatz 2018 EUR	Abweichung Ist - Ansatz EUR		Erläuterung	vorläufig	
						Ist 30.06.2017 EUR	Ist 2017 EUR
Ausgaben Straßenwinterdienst	S 31200	24.948,10	32.000,00	-7.051,90	<b>78,0%</b>	27.517,55	43.138,94
Betriebsstoffe	S 31400	27.932,64	80.000,00	-52.067,36	<b>34,9%</b>	32.210,47	66.366,72
zusätzliche Unterhaltungsmaßnahmen an Bäumen	S 32400	14.572,76	15.000,00	-427,24	<b>97,2%</b>	175,69	17.588,97
Unterhaltung der Spielplätze und Kindergärten	S 33000	39.374,07	35.000,00	4.374,07	<b>112,5%</b> 1)	18.453,87	44.729,02
Unterhaltung der Tageseinrichtungen / Kindergärten	S 33100	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Unterhaltung der Grünanlagen	S 33300	16.983,05	118.000,00	-101.016,95	<b>14,4%</b> 1)	12.687,60	76.277,56
Maßnahmen der Landschaftspflege	S 33400	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Unterhaltung betriebliche Bereiche	S 33500	7.236,74	16.000,00	-8.763,26	<b>45,2%</b>	4.906,11	10.843,59
Unterhaltung der Friedhöfe und Ehrengräber einschl. Instandsetzung/Aufarbeitung der Wege	S 33600	34.971,66	80.000,00	-45.028,34	<b>43,7%</b> 1)	32.538,88	65.933,07
Energie und Wasser für Friedhöfe	S 33610	26.876,00	25.000,00	1.876,00	<b>107,5%</b>	18.874,00	27.845,69
Unterhaltung der Friedhofsgebäude	S 33620	3.290,85	5.000,00	-1.709,15	<b>65,8%</b>	977,53	3.120,16
Unterhaltung der jüdischen Friedhöfe	S 33800	0,00	3.200,00	-3.200,00	<b>0,0%</b>	0,00	0,00
<b>b) Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>		<b>159.528,79</b>	<b>303.000,00</b>	<b>-143.471,21</b>	<b>52,6%</b>	<b>164.655,20</b>	<b>365.671,20</b>
kompostierbare /Bio-Abfälle	S 31600	30.121,71	0,00	30.121,71	1) Kein Ansatz, da Abfallentsorgungskosten	31.076,48	69.966,34
Gemischte Siedlungsabfälle	S 31700	26.861,58	0,00	26.861,58	nach einem Schlüssel auf die Verursacher/ Kostenstellen umgelegt werden u. in den	25.636,44	41.586,56
Sonstige Abfälle	S 31800	3.859,92	0,00	3.859,92	einzelnen Ansätzen im Materialaufwand	5.087,64	10.320,10
Kosten der Straßenreinigung	S 32000	16.917,66	105.000,00	-88.082,34	<b>16,1%</b>	39.856,93	64.370,36
Unterhaltung der Wirtschaftswege	S 32200	0,00	5.000,00	-5.000,00	<b>0,0%</b>	0,00	0,00
Unterhaltung der Buswartehallen/Bahnunterführungen	S 32300	740,85	5.000,00	-4.259,15	<b>14,8%</b>	888,27	2.297,94
Unterhaltung der Spielgeräte an Schulen u. Kitas	S 32500	22.212,40	60.000,00	-37.787,60	<b>37,0%</b>	0,00	18.482,50
Unterhaltung der Sportplätze	S 33200	22.941,60	53.000,00	-30.058,40	<b>43,3%</b> 1)	10.318,65	48.991,96
Unterhaltung / Instandsetzung von Straßen	S 33900	15.063,22	70.000,00	-54.936,78	<b>21,5%</b>	21.586,43	38.674,25
Organisation des betrieblichen Arbeitsschutzes		0,00	5.000,00	-5.000,00	<b>0,0%</b>	0,00	0,00
Allgemeine Kostenerstattungen	S 36000	20.809,85	0,00	20.809,85	Weiterberechnung über Einzelaufträge	30.204,36	70.981,19
(Roherlös)		1.493.218,26	2.965.268,00	-1.472.049,74		1.427.597,58	2.871.249,64
<b>4. Personalaufwand</b>		<b>1.071.247,98</b>	<b>2.324.300,00</b>	<b>-1.253.052,02</b>	<b>46,1%</b>	<b>1.016.768,78</b>	<b>2.152.232,92</b>
<b>a) Löhne und Gehälter</b>		<b>827.315,21</b>	<b>1.789.700,00</b>	<b>-962.384,79</b>	<b>46,2%</b>	<b>781.352,22</b>	<b>1.657.275,52</b>
Bezüge für Beschäftigte (Löhne u. Gehälter)			1.789.700,00				
Löhne	S 41100	713.856,26	0,00	713.856,26		667.564,41	1.369.426,21
Löhne Resturlaub	S 41110	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Gehälter	S 41200	113.458,95	0,00	113.458,95		113.787,81	287.849,31
Gehälter Resturlaub	S 41210	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
<b>b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung</b>		<b>243.932,77</b>	<b>534.600,00</b>	<b>-290.667,23</b>	<b>45,6%</b>	<b>235.416,56</b>	<b>494.957,40</b>
Soziale Aufwendungen für Beschäftigte (Ang. u. Arb.)			366.900,00	-198.770,42			
Soziale Aufwendungen Arbeitgeberanteil Angestellte	S 41300	22.884,39	0,00			23.092,62	56.356,31

Stand: 12.07.2018

Sach- konto	Ist 2018 EUR	Ansatz 2018 EUR	Abweichung Ist - Ansatz EUR		Erläuterung	vorläufig	
						Ist 30.06.2017 EUR	Ist 2017 EUR
Soziale Aufwendungen Arbeitgeberanteil Arbeiter	S 41350	145.245,19	0,00			137.087,44	279.913,94
Soziale Aufwendungen Angestellte Resturlaub	S 41360	0,00	0,00			0,00	0,00
Soziale Aufwendungen Arbeiter Resturlaub	S 41370	0,00	0,00			0,00	0,00
Personalnebenkosten	S 41400	177,86	4.500,00	-4.322,14		86,47	184,17
Berufsgenossenschaftsbeitrag	S 41500	12.250,00	24.500,00	-12.250,00		12.250,00	15.824,55
Versorgungskassen für Beschäftigte (Ang. u. Arb.)			138.700,00	-75.324,67			
Versorgungskassen Angestellte	S 41600	9.048,36	0,00			8.934,82	23.052,40
Versorgungskassen Arbeiter	S 41610	54.326,97	0,00			53.965,21	111.117,03
Veränderung Pensionsrückstellungen Beamte	S 41630	0,00	0,00			0,00	8.509,00
Versorgungskassen Angestellte Resturlaub	S 41650	0,00	0,00			0,00	0,00
Versorgungskassen Arbeiter Resturlaub	S 41660	0,00	0,00			0,00	0,00
<b>5. Abschreibungen</b>		<b>97.500,00</b>	<b>195.000,00</b>	<b>-97.500,00</b>	<b>50,0%</b>	<b>93.000,00</b>	<b>197.953,54</b>
Sofort-Abschreibung auf geringwertige Wirtschaftsgüter	S 48100	0,00	0,00	0,00	bis netto 800,00 €	0,00	5.316,52
Abschreibungen auf Sachanlagen	S 48200	97.500,00	195.000,00	-97.500,00		93.000,00	191.043,97
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	S 48300	0,00	0,00	0,00		0,00	1.593,05
<b>6. sonstige betriebliche Aufwendungen</b>		<b>231.328,43</b>	<b>430.800,00</b>	<b>-199.471,57</b>	<b>53,7%</b>	<b>202.067,02</b>	<b>457.982,34</b>
a) <u>Raumkosten</u>		79.453,56	160.100,00	-80.646,44	<b>49,6%</b>	78.222,60	170.735,32
Reinigung Friedhöfe	S 33650	288,28	1.100,00	-811,72		93,64	1.032,00
Raumkosten	S 42000	1.729,66	0,00	1.729,66		3.193,34	4.977,92
Miete und Nebenkosten	S 42500	77.435,62	159.000,00	-81.564,38		74.935,62	164.725,40
b) <u>Versicherungen, Beiträge und Abgaben</u>		3.457,34	18.200,00	-14.742,66	<b>19,0%</b>	5.114,07	17.054,70
Gebäudeversicherung Friedhöfe	S 33630	1.084,94	1.500,00	-415,06		1.047,57	1.047,57
Abgaben Friedhöfe und Beitrag Verband der Friedhofsverwalter	S 33640	1.967,47	2.200,00	-232,53		2.053,75	2.053,75
gesetzl. Unfall- und allgem. Haftpflichtversicherung	S 43600	0,00	14.500,00	-14.500,00		0,00	11.940,63
Versicherungen (Betrieb)	S 43600	404,93	0,00	404,93		2.012,75	2.012,75
c) <u>Fahrzeugkosten</u>		100.833,10	133.000,00	-32.166,90	<b>75,8%</b>	65.311,60	152.769,23
Unterhaltung Geräte	S 45000	32.419,31	0,00	32.419,31		22.779,12	61.828,17
Kfz.-Versicherungen	S 45200	20.430,52	23.000,00	-2.569,48		17.055,28	17.260,96
Lfd. Kfz.-Betriebskosten	S 45300	45.571,46	110.000,00	-64.428,54		24.821,27	66.970,13
Kleinmaterialien	S 45800	2.411,81	0,00	2.411,81		655,93	6.709,97
d) <u>Werbe- und Reisekosten</u>		212,00	0,00	212,00		3,80	367,56
Reisekosten	S 46000	212,00	0,00	212,00	3)	3,80	367,56
e) <u>Verschiedene betriebliche Kosten</u>		47.372,43	119.500,00	-72.127,57	<b>39,6%</b>	53.414,95	117.055,53

Stand: 12.07.2018

Sach- konto	Ist 2018 EUR	Ansatz 2018 EUR	Abweichung Ist - Ansatz EUR		Erläuterung	vorläufig	
						Ist 30.06.2017 EUR	Ist 2017 EUR
Sonstige Aufwendungen	S 23000	10,97	0,00	10,97	3)	0,00	1,70
Anlagenabgänge (Buchverlust)	S 23100	0,00	0,00	0,00		0,00	288,64
Forderungsverlust	S 24000	0,00	0,00	0,00		0,00	2.465,75
Personalgestellung d. die Stadt/Verw.kostenumlage	S 41160	20.000,00	40.000,00	-20.000,00		20.000,00	35.480,34
Software Pflege	S 43700	5.008,31	25.000,00	-19.991,69	3)	9.777,70	23.187,12
Bewirtungskosten	S 46500	0,00	0,00	0,00	3)	0,00	0,00
Porto	S 49100	31,83	0,00	31,83	3)	0,00	1.662,52
Telefon	S 49200	2.298,47	0,00	2.298,47	3)	2.067,22	6.721,58
Bürobedarf/Allgemeine Bürokosten	S 49300	1.267,47	18.000,00	-16.732,53	zu diesem Ansatz gehören die Pos. 3)	1.659,88	12.595,53
Zeitschriften, Bücher	S 49400	1.560,00	0,00	1.560,00	3)	982,39	2.212,33
Inserate und Veröffentlichungen	S 49450	0,00	2.000,00	-2.000,00		0,00	0,00
Prüf- und Beratungskosten	S 49500	7.000,00	14.000,00	-7.000,00		7.000,00	13.000,00
Rechts- und Gerichtskosten	S 49600	0,00	0,00	0,00		492,54	638,54
Bankgebühr Kontoführung	S 49700	132,73	0,00	132,73	3)	292,11	555,85
Fort- und Weiterbildung	S 49800	2.520,09	5.000,00	-2.479,91		4.297,34	8.572,86
Dienst- und Schutzkleidung	S 49900	7.542,56	12.000,00	-4.457,44		6.845,77	9.672,77
Neuanschaffung von bewegl. Vermögen - Friedhöfe		0,00	3.000,00	-3.000,00		0,00	0,00
Neuanschaffung von bewegl. Vermögen - Leichenhallen		0,00	500,00	-500,00		0,00	0,00
(Betriebsergebnis)		93.141,85	15.168,00	77.973,85		115.761,78	63.080,84
<b>7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>		<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zinsertrag Girokonto	S 26500	0,00	100,00	-100,00	<b>0,0%</b>	0,00	0,00
<b>8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>		<b>47.280,28</b>	<b>95.100,00</b>	<b>-47.819,73</b>	<b>49,7%</b>	<b>49.529,76</b>	<b>99.370,31</b>
Zinsaufwand Girokonto	S 21100	313,46	100,00	213,46	<b>313,5%</b>	102,79	516,37
Zinsaufwand langfristige Darlehen (Friedhöfe)	S 21200	46.966,82	95.000,00	-48.033,19	<b>49,4%</b>	49.426,97	98.853,94
<b>9. Ergebnis nach Steuern</b>		<b>45.861,58</b>	<b>-79.832,00</b>	<b>125.693,58</b>		<b>66.232,02</b>	<b>-36.289,47</b>
<b>10. Sonstige Steuern</b>		<b>2.516,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>-4.484,00</b>	<b>35,9%</b>	<b>2.321,00</b>	<b>6.766,16</b>
Grundsteuer	S 23750	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Kfz-Steuer	S 45100	2.516,00	7.000,00	-4.484,00		2.321,00	6.766,16
<b>11. Jahresfehlbetrag/-überschuss</b>		<b>43.345,58</b>	<b>-86.832,00</b>	<b>130.177,58</b>		<b>63.911,02</b>	<b>-43.055,63</b>