

**Angaben zur vorläufigen Gewinn- und Verlustrechnung des Eigenbetriebes "Stadtpflege"
für das Wirtschaftsjahr 2018 zum 30.09.2018**

Stand: 11.10.2018

Sach- konto	Ist 2018 EUR	Ansatz 2018 EUR	Abweichung Ist - Ansatz EUR		Erläuterung	Ist 30.09.2017 EUR	Ist 2017 EUR
1. Umsatzerlöse	2.700.433,15	3.705.968,00	-1.005.534,85	72,9%		2.535.825,44	3.680.537,15
a) Erlöse Unterhaltung der Friedhöfe / Bestattungswesen	717.548,39	1.024.100,00	-306.551,61	70,1%		671.710,84	946.223,18
Einlage Sonderrücklage aus Kostenüberdeckungen	S 23200 0,00	0,00	0,00			0,00	6.034,93
Gebühr für Begräbnisplätze	S 83000 346.875,46	515.000,00	-168.124,54	67,4%		343.923,84	492.046,88
Beerdigungsgebühren, Benutzungsgebühren	S 83100 206.910,00	289.400,00	-82.490,00	71,5%		177.445,00	248.435,00
Anteil der Stadt Korschenbroich an den Unterhaltungskosten Friedhöfe	S 83200 150.750,00	201.000,00	-50.250,00	75,0%		134.250,00	179.000,00
Trägergebühren	S 83300 1.836,00	4.000,00	-2.164,00	45,9%		2.808,00	4.284,00
Genehmigungsgebühren für Grabeinfassungen u. Denkmäler	S 83400 9.812,00	11.000,00	-1.188,00	89,2%		10.659,00	12.815,00
Zuschüsse für Ehrengräber	S 83500 0,00	2.300,00	-2.300,00	0,0%		1.725,00	2.282,84
Zuschüsse für jüdische Friedhöfe	S 83600 1.364,93	1.200,00	164,93	113,7%		900,00	1.324,53
Gebühr für Umbettungen	S 83700 0,00	200,00	-200,00	0,0%		0,00	0,00
b) Erlöse übrige betriebliche Bereiche	2.050.384,76	2.771.868,00	-721.483,24	74,0%		1.931.614,60	2.793.073,65
Sonstige Erträge	S 27000 0,00	0,00	0,00			1.675,00	5.548,05
Mahngebühren, Stundungszinsen	S 27100 708,00	0,00	708,00			975,85	1.096,85
Erlöse aus Daueraufträgen übrige betriebliche Bereiche	S 81200 1.964.053,38	2.683.868,00	-719.814,62	73,2%		1.815.433,08	2.614.412,93
Erlöse aus Einzelaufträgen übrige betriebliche Bereiche	S 81300 62.046,37	70.000,00	-7.953,63	88,6%		68.769,19	114.647,41
Erlöse aus Einzelaufträgen von Dritten	S 81400 17.321,89	15.000,00	2.321,89	115,5%		35.596,32	45.512,25
Einnahmen aus Beschädigungen	S 82000 4.004,12	3.000,00	1.004,12	133,5%		6.321,93	7.730,94
Vermischte Einnahmen - Ausleihe Verkehrszeichen	S 82100 1.861,00	0,00	1.861,00			2.615,00	3.078,00
Vermischte Erlöse - Sonstiges	S 82200 390,00	0,00	390,00			228,23	1.047,22
c) Auflösung passivierter Grabnutzungsgebühren	-67.500,00	-90.000,00	22.500,00		handelsrechtliche Erlösschmälerung	-67.500,00	-58.759,68
Auflösung passivierter/empfangener Grabnutzungsgebühren	S 84000 -67.500,00	-90.000,00	22.500,00	75,0%		-67.500,00	-58.759,68
2. Andere aktiverte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00			0,00	21.316,00
Andere aktiverte Eigenleistungen	S 89900 0,00	0,00	0,00			0,00	21.316,00
3. Sonstige betriebliche Erträge	39.872,00	1.500,00	38.372,00	2658,1%		7.285,00	10.452,00
Anlagenabgänge (Buchgewinn)	S 23150 39.872,00	0,00	39.872,00		Verkauf NE-2216, NE-2252, NE-2131, NE-2343 u. 1 Raumcontainer	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	3.167,00
Erstattung von Versicherungsschäden	S 82400 0,00	1.500,00	-1.500,00	0,0%		0,00	0,00
Erstattungen für Zivil-/Freiwilligendienstleistende	S 86100 0,00	0,00	0,00			6.375,00	6.375,00

Stand: 11.10.2018

Sachkonto	Ist 2018 EUR	Ansatz 2018 EUR	Abweichung Ist - Ansatz EUR		Erläuterung	Ist 30.09.2017 EUR	Ist 2017 EUR
4. Materialaufwand	551.833,39	742.200,00	-190.366,61	74,4%		511.352,23	745.297,27
a) <u>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</u>	268.908,61	424.200,00	-155.291,39	63,4%		238.319,14	362.037,10
Unterhaltung der Verkehrsschilder	S 31000	26.239,67	30.000,00	-3.760,33	87,5%	24.241,25	23.782,35
Ausgaben Straßenwinterdienst	S 31200	29.121,26	32.000,00	-2.878,74	91,0%	27.517,55	43.138,94
Betriebsstoffe	S 31400	50.927,96	80.000,00	-29.072,04	63,7%	47.835,90	66.366,72
Unterhaltung der Spielplätze und Kindergärten	S 33000	41.787,74	35.000,00	6.787,74	119,4% 1)	41.046,99	44.729,02
Unterhaltung der Tageseinrichtungen / Kindergärten	S 33100	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Unterhaltung der Grünanlagen	S 33300	35.591,70	118.000,00	-82.408,30	30,2% 1)	35.415,62	76.277,56
Maßnahmen der Landschaftspflege	S 33400	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Unterhaltung betriebliche Bereiche	S 33500	10.820,62	16.000,00	-5.179,38	67,6%	5.963,65	10.843,59
Unterhaltung der Friedhöfe und Ehrengräber einschl. Instandsetzung/Aufarbeitung der Wege	S 33600	42.821,69	80.000,00	-37.178,31	53,5% 1)	33.344,60	65.933,07
Energie und Wasser für Friedhöfe	S 33610	26.876,00	25.000,00	1.876,00	107,5%	21.874,00	27.845,69
Unterhaltung der Friedhofsgebäude	S 33620	3.357,04	5.000,00	-1.642,96	67,1%	1.079,58	3.120,16
Unterhaltung der jüdischen Friedhöfe	S 33800	1.364,93	3.200,00	-1.835,07	42,7%	0,00	0,00
b) <u>Aufwendungen für bezogene Leistungen</u>	282.924,78	318.000,00	-35.075,22	89,0%		273.033,09	383.260,17
kompostierbare /Bio-Abfälle	S 31600	42.359,66	0,00	42.359,66	1) Kein Ansatz, da Abfallentsorgungskosten nach einem Schlüssel auf die Verursacher/Kostenstellen umgelegt werden u. in den einzelnen Ansätzen im Materialaufwand mit veranschlagt wurden.	45.934,32	69.966,34
Gemischte Siedlungsabfälle	S 31700	41.498,65	0,00	41.498,65		42.830,06	41.586,56
Sonstige Abfälle	S 31800	6.648,09	0,00	6.648,09		7.156,17	10.320,10
Kosten der Straßenreinigung	S 32000	28.423,97	105.000,00	-76.576,03	27,1%	50.919,82	64.370,36
Unterhaltung der Wirtschaftswege	S 32200	0,00	5.000,00	-5.000,00	0,0%	0,00	0,00
Unterhaltung der Buswarteallen/Bahnunterführungen	S 32300	740,85	5.000,00	-4.259,15	14,8%	888,27	2.297,94
zusätzliche Unterhaltungsmaßnahmen an Bäumen	S 32400	30.586,60	15.000,00	15.586,60	203,9%	1.080,09	17.588,97
Unterhaltung der Spielgeräte an Schulen u. Kitas	S 32500	26.318,66	60.000,00	-33.681,34	43,9%	0,00	18.482,50
Unterhaltung der Sportplätze	S 33200	45.259,64	53.000,00	-7.740,36	85,4% 1)	44.125,45	48.991,96
Unterhaltung / Instandsetzung von Straßen	S 33900	28.342,28	70.000,00	-41.657,72	40,5%	34.727,60	38.674,25
Organisation des betrieblichen Arbeitsschutzes		0,00	5.000,00	-5.000,00	0,0%	0,00	0,00
Allgemeine Kostenerstattungen	S 36000	32.746,38	0,00	32.746,38	Weiterberechnung über Einzelaufträge	45.371,31	70.981,19
(Roherlös)	2.188.471,76	2.965.268,00	-776.796,24			2.031.758,21	2.967.007,88
5. Personalaufwand	1.608.763,92	2.324.300,00	-715.536,08	69,2%		1.478.171,30	2.175.332,92
a) <u>Löhne und Gehälter</u>	1.237.817,31	1.789.700,00	-551.882,69	69,2%		1.138.018,27	1.672.475,52
Bezüge für Beschäftigte (Löhne u. Gehälter)		1.789.700,00					
Löhne	S 41100	1.058.701,80	0,00	1.058.701,80		967.902,28	1.369.426,21
Löhne Resturlaub	S 41110	0,00	0,00	0,00		0,00	10.800,00
Gehälter	S 41200	179.115,51	0,00	179.115,51		170.115,99	287.849,31
Gehälter Resturlaub	S 41210	0,00	0,00	0,00		0,00	4.400,00

Stand: 11.10.2018

Sach-konto	Ist 2018 EUR	Ansatz 2018 EUR	Abweichung Ist - Ansatz EUR		Erläuterung	Ist 30.09.2017 EUR	Ist 2017 EUR
b) <u>Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung</u>	370.946,61	534.600,00	-163.653,39	69,4%		340.153,03	502.857,40
Soziale Aufwendungen für Beschäftigte (Ang. u. Arb.)		366.900,00	-112.477,03				
Soziale Aufwendungen Arbeitgeberanteil Angestellte	S 41300	37.187,07	0,00			34.552,88	56.356,31
Soziale Aufwendungen Arbeitgeberanteil Arbeiter	S 41350	217.235,90	0,00			198.223,50	279.913,94
Soziale Aufwendungen Angestellte Resturlaub	S 41360	0,00	0,00			0,00	900,00
Soziale Aufwendungen Arbeiter Resturlaub	S 41370	0,00	0,00			0,00	2.300,00
Personalnebenkosten	S 41400	177,86	4.500,00	-4.322,14		129,07	184,17
Berufsgenossenschaftsbeitrag	S 41500	17.106,41	24.500,00	-7.393,59		15.824,55	18.824,55
Versorgungskassen für Beschäftigte (Ang. u. Arb.)			138.700,00	-39.460,63			
Versorgungskassen Angestellte	S 41600	14.825,62	0,00			13.349,39	23.052,40
Versorgungskassen Arbeiter	S 41610	84.413,75	0,00			78.073,64	111.117,03
Veränderung Pensionsrückstellungen Beamte	S 41630	0,00	0,00			0,00	3.809,00
Versorgungskassen Angestellte Resturlaub	S 41650	0,00	0,00			0,00	400,00
Versorgungskassen Arbeiter Resturlaub	S 41660	0,00	0,00			0,00	6.000,00
6. Abschreibungen	146.250,00	195.000,00	-48.750,00	75,0%		139.500,00	198.696,36
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	146.250,00	195.000,00	-48.750,00		139.500,00	191.786,79
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	S 48300	0,00	0,00	0,00		0,00	1.593,05
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	349.007,97	430.800,00	-81.792,03	81,0%		311.870,03	453.345,75
a) <u>Raumkosten</u>	121.406,21	160.100,00	-38.693,79	75,8%		121.582,70	170.735,32
Reinigung Friedhöfe	S 33650	1.158,56	1.100,00	58,56		93,64	1.032,00
Raumkosten	S 42000	2.594,22	0,00	2.594,22		4.085,63	4.977,92
Miete und Nebenkosten	S 42500	117.653,43	159.000,00	-41.346,57		117.403,43	164.725,40
b) <u>Versicherungen, Beiträge und Abgaben</u>	15.682,34	18.200,00	-2.517,66	86,2%		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 gesetzl. Unfall- und allgem. Haftpflichtversicherung	S 33640	1.967,47	2.200,00	-232,53		2.053,75	2.053,75
Versicherungen (Betrieb)	S 43600	10.875,00	14.500,00	-3.625,00		0,00	11.940,63
	S 43600	1.754,93	0,00	1.754,93		2.012,75	2.012,75
c) <u>Fahrzeugkosten</u>	137.207,60	133.000,00	4.207,60	103,2%		112.848,57	146.878,73
Unterhaltung Geräte	S 45000	43.993,65	0,00	43.993,65		43.878,59	55.937,67
Kfz.-Versicherungen	S 45200	20.361,69	23.000,00	-2.638,31		17.411,27	17.260,96
Lfd. Kfz.-Betriebskosten	S 45300	69.293,87	110.000,00	-40.706,13		46.552,71	66.970,13
Kleinmaterialien	S 45800	3.558,39	0,00	3.558,39		5.006,00	6.709,97

Stand: 11.10.2018

Sach-konto	Ist 2018 EUR	Ansatz 2018 EUR	Abweichung Ist - Ansatz EUR		Erläuterung	Ist 30.09.2017 EUR	Ist 2017 EUR
d) <u>Werbe- und Reisekosten</u>							
Reisekosten	399,20	0,00	399,20			181,80	367,56
S 46000	399,20	0,00	399,20	3)		181,80	367,56
e) <u>Verschiedene betriebliche Kosten</u>	74.312,62	119.500,00	-45.187,38	62,2%		72.142,89	118.309,44
Sonstige Aufwendungen	S 23000 16,97	0,00	16,97	3)		0,80	1,70
Anlagenabgänge (Buchverlust)	S 23100 0,00	0,00	0,00			288,64	288,64
Forderungsverlust	S 24000 62,00	0,00	62,00			0,00	3.719,66
Personalgestellung d. die Stadt/Verw.kostenumlage	S 41160 30.000,00	40.000,00	-10.000,00			30.000,00	35.480,34
Software Pflege	S 43700 10.008,31	25.000,00	-14.991,69	3)		10.115,19	23.187,12
Bewirtungskosten	S 46500 0,00	0,00	0,00	3)		0,00	0,00
Porto	S 49100 731,83	0,00	731,83	3)		700,00	1.662,52
Telefon	S 49200 3.150,91	0,00	3.150,91	3)		3.080,72	6.721,58
Bürobedarf/Allgemeine Bürokosten	S 49300 1.778,09	18.000,00	-16.221,91	zu diesem Ansatz gehören die Pos. 3)		2.275,63	12.595,53
Zeitschriften, Bücher	S 49400 1.560,00	0,00	1.560,00	3)		1.056,39	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 10.500,00	14.000,00	-3.500,00			10.500,00	13.000,00
Rechts- und Gerichtskosten	S 49600 1.957,55	0,00	1.957,55			638,54	638,54
Bankgebühr Kontoführung	S 49700 283,28	0,00	283,28	3)		292,11	555,85
Fort- und Weiterbildung	S 49800 4.067,09	5.000,00	-932,91			4.717,34	8.572,86
Dienst- und Schutzkleidung	S 49900 10.196,59	12.000,00	-1.803,41			8.477,53	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)	84.449,87	15.168,00	69.281,87			102.216,88	139.632,85
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	100,00	-100,00	0,0%		0,00	0,00
Zinsertrag Girokonto	S 26500 0,00	100,00	-100,00	0,0%		0,00	0,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	70.852,58	95.100,00	-24.247,42	74,5%		74.243,25	99.570,31
Zinsaufwand Girokonto	S 21100 402,36	100,00	302,36	402,4%		102,79	516,37
Zinsaufwand langfristige Darlehen (Friedhöfe)	S 21200 70.450,22	95.000,00	-24.549,78	74,2%		74.140,46	98.853,94
Sonstiger Zinsaufwand	S 21300 0,00	0,00	0,00			0,00	200,00
10. Ergebnis nach Steuern	13.597,29	-79.832,00	93.429,29			27.973,63	40.062,54
11. Sonstige Steuern	3.079,16	7.000,00	-3.920,84	44,0%		3.156,16	6.766,16
Kfz-Steuer	S 45100 3.079,16	7.000,00	-3.920,84			3.156,16	6.766,16

Stand: 11.10.2018

Sach- konto	Ist 2018 EUR	Ansatz 2018 EUR	Abweichung Ist - Ansatz EUR		Erläuterung	Ist 30.09.2017 EUR	Ist 2017 EUR
----------------	--------------------	-----------------------	-----------------------------------	--	-------------	--------------------------	--------------------

12. Jahresfehlbetrag/ -überschuss

	10.518,13	-86.832,00	97.350,13			24.817,47	33.296,38
--	------------------	-------------------	------------------	--	--	------------------	------------------

Ergebnisverwendungsvorschlag:

Abführung an den städtischen Haushalt (EK-Verzinsung) (bei Jahresüberschuss)		-3.068,00					-3.068,00
Abführung an den städtischen Haushalt							
Entnahme aus der Rücklage für Anlagenerhaltung (-)	S 08520						
Entnahme aus der Rücklage für Friedhofsvermögen (-)	S 08530						
Jahresfehlbetrag/ -überschuss auf neue Rechnung vortragen und mit Verlustvortrag verrechnen	S 08600						30.228,38

		-89.900,00					33.296,38
--	--	-------------------	--	--	--	--	------------------