

## **Zwischenbericht zum 31.08.2023**

**gemäß § 21 EigAnVO**

## Zwischenbericht zum 31.08.2023

Gewinn- und Verlustrechnung	Ansatz 2023 €	davon 8/12 €	Ergebnis 31.08.2023 €
1. Umsatzerlöse	336.300	224.200	198.785,08
2. Sonstige betriebl. Erträge	29.200	19.467	20.539,18
	365.500	243.667	219.324,26
3. <u>Materialaufwand</u>			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	23.500	15.667	13.241,82
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	110.200	73.467	107.733,70
4. <u>Personalaufwand</u>			
a) Löhne und Gehälter	273.300	182.200	170.219,55
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	93.000	62.000	43.156,82
5. Abschreibung auf Vermögensgegenst. des Anlagevermögens und Sachanlagen	49.700	33.133	33.187,45
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	63.700	42.467	41.080,88
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0,00
8. Zinsen und ähnl. Aufwendungen	0	0	48,95
Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit	-247.900	-165.267	-189.344,91
9. Sonstige Steuern	400	267	0,00
<b>Jahresverlust</b>	<b>-248.300</b>	<b>-165.533</b>	<b>-189.344,91</b>

Zwischenbericht zum 31.08.2023 - Bestattungswesen -

Erläuterungen zum Erfolgsplan	Ansatz 2023 €	davon 8/12 €	Ergebnis 31.08.2023 €
<b>1. Umsatzerlöse</b>			
1.1. <u>Braubacher Straße</u>			
1.1.1. Nutzungsrechte Wahlgräber	82.000	54.667	28.104,85
1.1.2. Nutzungsrechte Reihengräber	8.400	5.600	5.315,00
1.1.3. Nutzungsrechte Urnengräber	83.000	55.333	77.171,75
1.1.4. Nutzungsrechte Grabeinfassungen	4.500	3.000	3.000,00
1.1.5. Herrichten der Grabstätten	32.000	21.333	24.945,26
1.1.6. Nutzung Leichenhalle und Kapelle	20.000	13.333	19.170,00
Summe - 1 -	229.900	153.267	157.706,86
1.2. <u>Allerheiligenbergstraße</u>			
1.2.1. Nutzungsrechte Wahlgräber	42.000	28.000	8.031,61
1.2.2. Nutzungsrechte Reihengräber	4.300	2.867	0,00
1.2.3. Nutzungsrechte Urnengräber	15.000	10.000	9.014,23
1.2.4. Nutzungsrechte Grabeinfassungen	100	67	67,00
1.2.5. Herrichten der Grabstätten	14.000	9.333	4.290,00
1.2.6. Nutzung Leichenhalle und Kapelle	6.000	4.000	3.780,00
Summe - 2 -	81.400	54.267	25.182,84
1.3. <u>Am Allerheiligenberg</u>			
1.3.1. Nutzungsrechte Wahlgräber	5.300	3.533	1.045,48
1.3.2. Nutzungsrechte Reihengräber	600	400	0,00
1.3.3. Nutzungsrechte Urnengräber	1.800	1.200	580,59
1.3.4. Gemeinsame Grabeinfassungen	700	467	467,00
1.3.5. Herrichten der Grabstätten	0	0	640,00
1.3.6. Nutzung Leichenhalle und Kapelle	0	0	135,00
Summe - 3 -	8.400	5.600	2.868,07
1.4. <u>Friedrichsseggen</u>			
1.4.1. Nutzungsrechte Wahlgräber	3.000	2.000	800,00
1.4.2. Nutzungsrechte Reihengräber	600	400	0,00
1.4.3. Nutzungsrechte Urnengräber	2.200	1.467	1.301,45
1.4.4. Nutzungsrechte Grabeinfassungen	300	200	200,00
1.4.5. Herrichten der Grabstätten	1.000	667	450,00
1.4.6. Nutzung Leichenhalle und Kapelle	700	467	405,00
Summe - 4 -	7.800	5.200	3.156,45
1.5. Denkmalgenehmigungen	4.500	3.000	2.322,86
1.6. Genehmigungsgebühren	3.500	2.333	2.798,00
1.7. Wegegebühren	0	0	2.550,00
1.8.1. Ausbettungen/Umbettungen	0	0	380,00
1.8.2. Grab- Abräumungsgebühr	0	0	1.500,00
1.9. Namenstafeln Urnenwiesengrab	800	533	320,00
Summe - 5 -	8.800	5.867	9.870,86
<b>Gesamtsumme</b>	<b>336.300</b>	<b>224.200</b>	<b>198.785,08</b>

Zwischenbericht zum 31.08.2023 - Bestattungswesen -

Erläuterungen zum Erfolgsplan	Ansatz 2023 €	davon 8/12 €	Ergebnis 31.08.2023 €
<b>2. <u>Sonstige betriebliche Erträge</u></b>			
2.1. Zuweisungen Land Kriegsgräberpflege	15.600	10.400	<b>10.400,00</b>
2.2. Zuweisungen Judenfriedhof	300	200	153,50
2.3. Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	0	0	0,00
2.4. Erstattung Versicherungen	0	0	0,00
2.5. Periodenfremder Ertrag	0	0	0,00
2.6. Aufl. Wertberichtigung	0	0	0,00
2.7. Erstattung Lohnkosten	13.300	8.867	9.985,68
2.8. Erträge aus Anlagenabgang	0	0	0,00
2.9. Verwaltungsgebühren (Weiterberechnng.)	0	0	0,00
	<b>29.200</b>	<b>19.467</b>	<b>20.539,18</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>365.500</b>	<b>243.667</b>	<b>219.324,26</b>
<b>3 a) <u>Materialaufwand</u></b>			
<b>3. <u>Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe</u></b>			
3.1. <u>Braubacher Str.</u>			
3.1.1. Strom	1.600	1.067	1.590,00
3.1.2. Gas	8.000	5.333	3.222,59
3.1.3. Wasser	2.000	1.333	1.845,00
3.2. <u>Allerheiligenbergstr.</u>			
3.2.1. Strom	2.800	1.867	1.725,00
3.2.2. Wasser	700	467	500,00
3.3. <u>Am Allerheiligenberg</u>			
3.3.1. Strom	600	400	450,00
3.3.2. Wasser	300	200	90,00
3.4. <u>Friedrichsseggen</u>			
3.4.1. Strom	200	133	105,00
3.4.2. Wasser	200	133	121,00
Summe - 1 -	16.400	10.933	9.648,59
3.5. Ersatzteile / Grünpflege	500	333	49,47
3.6. Kraftstoffkosten	5.000	3.333	2.239,48
Summe - 2 -	5.500	3.667	2.288,95
3.7. Gießkanne/ Laubkörbe/Hecken usw.	1.500	1.000	1.304,28
3.8. Sonstiges	100	67	0,00
Summe - 3 -	1.600	1.067	1.304,28
<b>Gesamtsumme</b>	<b>23.500</b>	<b>15.667</b>	<b>13.241,82</b>

Zwischenbericht zum 31.08.2023 - Bestattungswesen -

Erläuterungen zum Erfolgsplan	Ansatz 2023 €	davon 8/12 €	Ergebnis 31.08.2023 €
<b>3 b) <u>Aufwendungen für bezogene Leistungen</u></b>			
<b>3.9. <u>Unterhaltungsaufwand Außenanlagen</u></b>			
3.9.1 - 1 - Braubacher Straße	20.000	13.333	11.035,13
3.9.2. - 2 - Allerheiligenbergstr.	8.000	5.333	4.432,29
3.9.3. - 3 - Allerheiligenberg	1.500	1.000	1.006,36
3.9.4 - 4 - Friedrichsseggen	1.500	1.000	0,00
3.9.5 Judenfriedhof	200	133	0,00
3.9.6. Ehrenfriedhöfe	2.500	1.667	1.551,27
3.9.7. sonstige Kosten allgemein	0	0	0,00
Summe - 1 -	<b>33.700</b>	<b>22.467</b>	<b>18.025,05</b>
<b>3.10. <u>Unterhaltungsaufwand Gebäude</u></b>			
3.10.1 - 1 - Braubacher Straße Inst.Kapelle + Kühlhaus	45.000	30.000	60.482,85
3.10.2. - 2 - Allerheiligenbergstr.	2.000	1.333	1.790,72
3.10.3. - 3 - Allerheiligenberg	500	333	252,00
3.10.4. - 4 - Friedrichsseggen	500	333	952,00
Summe - 2 -	<b>48.000</b>	<b>32.000</b>	<b>63.477,57</b>
3.11. Containerkosten / Abfuhrkosten	20.000	13.333	12.173,51
3.12. Reinigungsmaterial	1.500	1.000	1.008,07
Summe - 3 -	<b>21.500</b>	<b>14.333</b>	<b>13.181,58</b>
<b>3.13. <u>Rep. Fahrzeuge / Geräte</u></b>			
3.13.1 EMS - 256 Hansa Friedhofs-bagger	2.000	1.333	11.926,18
3.13.2 EMS - SL 46 Emuli Elektro-Kipper	1.500	1.000	68,97
3.13.3 EMS - SL 103 Fiat LKW-Kipper Ducato	1.500	1.000	221,16
3.13.4 Rep. Geräte	2.000	1.333	698,89
3.13.5 Sonstige Kosten	0	0	134,30
Summe - 4 -	<b>7.000</b>	<b>4.667</b>	<b>13.049,50</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>110.200</b>	<b>73.467</b>	<b>107.733,70</b>
<b>4. <u>Personalaufwand</u></b>			
a) <u>Löhne und Gehälter</u>			
4.1.1. Vergütung Beschäftigte	230.000	153.333	141.492,95
4.1.2. Anteil Verwaltung und Buchhaltung	43.300	28.867	28.726,60
4.1.3. Auflösung Rst ATZ - Urlaub / Ü.Std.	0	0	0,00
<b>Summe</b>	<b>273.300</b>	<b>182.200</b>	<b>170.219,55</b>

Zwischenbericht zum 31.08.2023 - Bestattungswesen -

<b>Erläuterungen zum Erfolgsplan</b>	<b>Ansatz 2023 €</b>	<b>davon 8/12 €</b>	<b>Ergebnis 31.08.2023 €</b>
<b>b) <u>Soziale Abgaben einschl. Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung</u></b>			
4.2.1. Vergütung Beschäftigte	50.600	33.733	26.587,73
4.2.2. Anteil Verwaltung und Buchhaltung	14.100	9.400	3.142,16
Summe - 1 -	64.700	43.133	29.729,89
<b><u>Aufwendungen für Altersversorgung</u></b>			
4.3.1. Vergütung Beschäftigte	21.800	14.533	9.286,01
4.3.3. Anteil Verwaltung und Buchhaltung	2.300	1.533	1.122,00
Summe - 2 -	24.100	16.067	10.408,01
<b><u>Aufwendungen für Unterstützung</u></b>			
4.4.1. Beihilfe Beschäftigte	200	133	133,00
4.4.2. Anteil Verwaltung und Buchhaltung	1.500	1.000	1.000,00
Summe - 3 -	1.700	1.133	1.133,00
<b>Zwischensumme</b>	<b>90.500</b>	<b>60.333</b>	<b>41.270,90</b>
4.5. <u>Berufsgenossenschaft</u>	2.500	1.667	1.885,92
<b>Summe</b>	<b>93.000</b>	<b>62.000</b>	<b>43.156,82</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>366.300</b>	<b>244.200</b>	<b>213.376,37</b>
<b>5. <u>Abschreibungen</u></b>			
5.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0,00
5.2. Grundstücke mit Betriebs- und anderen Bauten	41.600	27.733	27.748,30
5.3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	600	400	462,70
5.4. Fahrzeuge / Maschinen	7.500	5.000	4.976,45
<b>Gesamtsumme</b>	<b>49.700</b>	<b>33.133</b>	<b>33.187,45</b>

Zwischenbericht zum 31.08.2023 - Bestattungswesen -

Erläuterungen zum Erfolgsplan	Ansatz 2023 €	davon 8/12 €	Ergebnis 31.08.2023 €
<b>6. Sonstige Aufwendungen</b>			
<b>a ) <u>Verwaltungskostenpauschale</u></b>			
6.1.1. Oberbürgermeister	2.000	1.333	1.332,00
6.1.2. Zentrale Dienste	3.400	2.267	2.265,00
6.1.3. Personal	10.200	6.800	6.795,00
6.1.4. Organisation / EDV	7.800	5.200	5.200,00
6.1.5. Stabstelle Rechnungsprüfung	4.200	2.800	2.800,00
6.1.6. Haushalt und Finanzwirtschaft	3.300	2.200	2.200,00
6.1.7. Kasse	2.900	1.933	1.933,00
6.1.8. Fachbereich 4	900	600	600,00
6.1.9. Stabstelle Recht	3.200	2.133	2.130,00
6.1.10. Personenstands- und Bestattungswesen	0	0	0,00
6.1.11. Betriebsärztin / Personalrat	2.200	1.467	1.465,00
<b>Zwischensumme</b>	<b>40.100</b>	<b>26.733</b>	<b>26.720,00</b>
<b>b ) <u>Verwaltungsaufwand</u></b>			
6.2. <u>Versicherungen</u>			
6.2.1. Brand-Versicherung	0	0	72,60
6.2.2. Feuerinhaltsversicherung	200	133	332,01
6.2.3. Einrichtungsträger	3.800	2.533	<b>2.666,67</b>
Summe - 1 -	4.000	2.667	3.071,28
6.3. Kfz - Versicherung	1.400	933	1.226,99
Summe - 2 -	1.400	933	1.226,99
6.4. Prüfungs- und Beratungskosten	0	0	1.184,05
6.4.1. Kalkulation Friedhofsgebühren	0	0	0,00
Summe - 3 -	0	0	1.184,05
6.5. Büromaterial und Fachbücher	2.000	1.333	405,14
6.6. Anwalts - und Gerichtskosten	0	0	0,00
6.7. Miete an Baubetriebshof	400	267	<b>267,00</b>
6.7.1. Nebenkosten Verwaltungsgebäude	3.000	2.000	<b>2.000,00</b>
6.8. Übergeord. kommunale Verbände	900	600	600,00
6.9. Anteilige Kosten Dienstwagen	100	67	100,00
6.10. Schulungen Ladungs-, Arbeitssicherheit	2.000	1.333	0,00
6.11. Verschiedenes/ Sitzungsgelder	400	267	<b>267,00</b>
Summe - 4 -	8.800	5.867	3.639,14
<b>Zwischensumme</b>	<b>14.200</b>	<b>9.467</b>	<b>9.121,46</b>

Zwischenbericht zum 31.08.2023 - Bestattungswesen -

<b>Erläuterungen zum Erfolgsplan</b>	<b>Ansatz 2023 €</b>	<b>davon 8/12 €</b>	<b>Ergebnis 31.08.2023 €</b>
<b>c) <u>Betriebsaufwand</u></b>			
6.12. <u>EDV</u>			
6.12.1. Datenverarbeitung - Elfried -	1.600	1.067	1.302,33
6.12.2. Datenverarbeitung Einrichtungstr. /Netzwerk	600	400	400,00
6.12.3. Basiskosten Einrichtungsträger	500	333	333,00
6.12.4. ab-Data Datenübernahme	0	0	0,00
Summe - 1 -	2.700	1.800	2.035,33
6.13. <u>Telefonkosten</u>			
6.13.1. Braubacher Straße	600	400	224,14
6.13.2. Allerheiligenbergstraße	300	200	3,88
6.13.3. Telefon Betriebsleitung	0	0	98,20
6.13.4. Einrichtungsträger	700	467	<b>467,00</b>
Summe - 2 -	1.600	1.067	793,22
6.14. KM-Geld Erstattungen	500	333	0,00
6.15. Dienst- und Schutzkleidung	2.000	1.333	698,13
Summe - 3 -	2.500	1.667	698,13
<b>Zwischensumme</b>	<b>6.800</b>	<b>4.533</b>	<b>3.526,68</b>
<b>d) <u>Übrige Aufwendungen</u></b>			
6.16.1. Verluste aus Anlageabgängen	0	0	0,00
6.16.2. Wertberichtigung auf Forderungen	0	0	0,00
6.16.3. Periodenfremde Aufwendungen	0	0	0,00
Summe - 5 -	0	0	0,00
<b>e) <u>Abgaben / Gebühren</u></b>			
6.17. Wiederkehrender Beitrag	2.600	1.733	1.712,73
Summe - 6 -	2.600	1.733	1.712,73
<b>Gesamtsumme</b>	<b>63.700</b>	<b>42.467</b>	<b>41.080,88</b>
<b>7. <u>Sonstige Zinsen und Erträge</u></b>			
7.1. Zinsertrag - Sonderkasse -	0	0	0,00
7.2. Zinsertrag - Sonstige	0	0	0,00
<b>Gesamtsumme</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>8. <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u></b>			
8.1. Zinsen	0	0	48,95
<b>Gesamtsumme</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>48,95</b>
<b>9. <u>Sonstige Steuern</u></b>			
9.1. Kfz - Steuern	400	267	0,00
<b>Gesamtsumme</b>	<b>400</b>	<b>267</b>	<b>0,00</b>