

Eigenbetrieb Stadtgrün und Friedhöfe

Analyse Gewinn- und Verlustrechnung 2023

Verbesserung
Verschlechterung

inkl. Aufl.pRAP

Konten- gruppe	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Plan 2023 €	Abweichung 2023 €	Ergebnis 2023 €	Plan 2023 €	Abweichung 2023 €	Ergebnis 2023 €	Plan 2023 €	Abweichung 2023 €	Abweichung 2023 gesamt	Ergebnis gesamt 2023 €	€
	abzügl. pRAP												
46	Umsatzerlöse												Summen
	460000 Verwaltungsgebühren	0,00	0,00	0,00	220,00	300,00	-80,00	0,00	0,00	0,00	-80,00	220,00	
	460710 Erlöse aus Schadensfällen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	460011 Benutzungsgebühren	0,00	0,00	0,00	630.310,69	675.600,00	-45.289,31	1.005.602,23	994.700,00	10.902,23	-34.387,08	1.635.912,92	
	460720 Leistungen für Dritte (USt.-pflichtig)	0,00	2.500	-2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.500,00	0,00	
	460740 Verkaufserlöse	0,00	600	-600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-600,00	0,00	
	468100 Auflösung Ertragszuschüsse - Zuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Summe Kontengruppe 46	0,00	3.100,00	-3.100,00	630.530,69	675.900,00	-45.369,31	1.005.602,23	994.700,00	10.902,23	-37.567,08	1.636.132,92	
47	Kostenerstattungen												
	470011 Kostenerstattung Ergebnishaushalt	2.255.784,16	2.594.600,00	-338.815,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-338.815,84	2.255.784,16	
	470012 Kostenerstattung Finanzhaushalt	18.280,60	27.700,00	-9.419,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.419,40	18.280,60	
	470020 Kostenerstattung Eigenbetriebe	117.028,98	102.000,00	15.028,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.028,98	117.028,98	
	Summe Kontengruppe 47	2.391.093,74	2.724.300,00	-333.206,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-333.206,26	2.391.093,74	4.027.226,66
51	Andere aktivierte Eigenleistungen												
	510000 Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Summe Kontengruppe 51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	Sonstige betriebliche Erträge												
	530000 Erträge aus Anlagenabgängen	800,00	10.000	-9.200,00	2.995,68	0,00	2.995,68	0,00	0,00	0,00	-6.204,32	3.795,68	
	532000 Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	534000 Übrige Sonstige Erträge	1.306,00	300	1.006,00	129,16	0,00	129,16	17.996,25	35.000,00	-17.003,75	-15.868,59	19.431,41	
	534100 Erträge aus Schadensfällen	762,42	0	762,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	762,42	762,42	
	534400 Erträge aus Nebenforderungen	0,00	0	0,00	4.956,80	7.000,00	-2.043,20	0,00	0,00	0,00	-2.043,20	4.956,80	
	534450 Erträge aus Spenden und Zuwendungen	8.086,60	7.700	386,60	24.760,03	25.000,00	-239,97	0,00	0,00	0,00	146,63	32.846,63	
	Summe Kontengruppe 53	10.955,02	18.000,00	-7.044,98	32.841,67	32.000,00	841,67	17.996,25	35.000,00	-17.003,75	-23.207,06	61.792,94	61.792,94
62	Zinsen und ähnliche Erträge												
	621000 Erträge-Sonstige Zinsen und ähnl. Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18,09	0,00	18,09	18,09	18,09	
	621100 Erträge-Zinserträge Geldanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Summe Kontengruppe 62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18,09	0,00	18,09	18,09	18,09	18,09
	Summe Erträge	2.402.048,76	2.745.400,00	-343.351,24	663.372,36	707.900,00	-44.527,64	1.023.616,57	1.029.700,00	-6.083,43	-393.962,31	4.089.037,69	4.089.037,69

Konten- gruppe	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Plan 2023 €	Abweichung 2023 €	Ergebnis 2023 €	Plan 2023 €	Abweichung 2023 €	Ergebnis 2023 €	Plan 2023 €	Abweichung 2023 €	Abweichung 2023 gesamt	Ergebnis gesamt 2023 €	€
	abzügl. pRAP	Stadtgrün	Stadtgrün	Stadtgrün	Friedhöfe	Friedhöfe	Friedhöfe	Krema	Krema	Krema			Summen
54	Materialaufwand												
	540100 Strombezugskosten	2.471,19	3.600	-1.128,81	31.119,19	21.000,00	10.119,19	81.182,24	36.000,00	45.182,24	54.172,62	114.772,62	
	540150 Wasserbezugskosten	1.095,49	800	295,49	20.693,01	22.000,00	-1.306,99	0,00	0,00	0,00	-1.011,50	21.788,50	
	540200 Gasbezugskosten	2.329,81	9.000	-6.670,19	27.199,09	31.500,00	-4.300,91	91.949,88	405.000,00	-313.050,12	-324.021,22	121.478,78	
	540300 Sonstige Bewirtschaftungskosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	545000 Material Direktverbrauch für Unterhaltung	85.642,31	55.000	30.642,31	20.310,11	30.000,00	-9.689,89	5.435,21	7.500,00	-2.064,79	18.887,63	111.387,63	
	545100 Material Direktverbrauch	27.741,78	55.000	-27.258,22	20,68	0,00	20,68	6.659,42	13.000,00	-6.340,58	-33.578,12	34.421,88	
	545200 Material Direktverbrauch Arbeitskleidung	38.549,80	15.000	23.549,80	2.215,88	8.500,00	-6.284,12	506,88	4.000,00	-3.493,12	13.772,56	41.272,56	
	545300 Material Direktverbrauch Kulturen/Pflanzen	0,00	0,00	0,00	714,35	15.000,00	-14.285,65	0,00	0,00	0,00	-14.285,65	714,35	
	545400 Material Direktverbrauch Kraftstoffe	41.842,29	41.000	842,29	9.646,11	13.000,00	-3.353,89	0,00	0,00	0,00	-2.511,60	51.488,40	497.324,72
	547000 Bez. Fremdleistungen - Unterhaltung	50.343,97	45.000	5.343,97	136.604,69	161.700,00	-25.095,31	17.736,82	25.200,00	-7.463,18	-27.214,52	204.685,48	
	547010 Bez. Fremdleistungen - Gebäudeunterhaltu	6.843,88	4.000	2.843,88	6.055,01	44.600,00	-38.544,99	7.085,51	0,00	7.085,51	-28.615,60	19.984,40	
	547011 Bez. Fremdleistungen - Wartung	1.591,80	3.000	-1.408,20	14.170,09	5.000,00	9.170,09	30.241,21	29.000,00	1.241,21	9.003,10	46.003,10	
	547100 Bez. Fremdleistungen - Sonstige	0,00	0,00	0,00	15.323,55	10.000,00	5.323,55	71.121,58	95.000,00	-23.878,42	-18.554,87	86.445,13	357.118,11
	Summe Kontengruppe 54	258.452,32	231.400,00	27.052,32	284.071,76	362.300,00	-78.228,24	311.918,75	614.700,00	-302.781,25	-353.957,17	854.442,83	854.442,83
55	Personalaufwand												
	550000 Gehälter (Entgelte)	1.519.707,91	1.636.100	-116.392,09	493.860,61	483.700,00	10.160,61	256.093,71	249.200,00	6.893,71	-99.337,77	2.269.662,23	
	551000 Beamtengehälter	0,00	0	0,00	11.855,95	10.700,00	1.155,95	23.200,18	19.000,00	4.200,18	5.356,13	35.056,13	2.304.718,36
	560000 AG-Anteile gegenüber der Sozialversicheru	305.807,87	334.500	-28.692,13	98.183,32	98.900,00	-716,68	51.442,21	50.900,00	542,21	-28.866,60	455.433,40	
	562000 Beiträge zur Berufsgenossenschaft	14.467,65	14.000	467,65	6.829,24	6.500,00	329,24	1.706,26	1.500,00	206,26	1.003,15	23.003,15	
	565000 ZVK-Umlage	132.018,31	140.600	-8.581,69	41.418,19	41.800,00	-381,81	21.790,70	21.500,00	290,70	-8.672,80	195.227,20	
	566000 Beihilfen und Ähnliches	12.932,28	200	12.732,28	12.111,23	10.200,00	1.911,23	18.504,16	15.200,00	3.304,16	17.947,67	43.547,67	717.211,42
	Summe Kontengruppe 55	1.984.934,02	2.125.400,00	-140.465,98	664.258,54	651.800,00	12.458,54	372.737,22	357.300,00	15.437,22	-112.570,22	3.021.929,78	3.021.929,78
57	Abschreibungen												
	570000 Abschreibung auf imm. Vermögensgegenst	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	571000 Abschreibung planmäßig auf Sachanlagen	113.972,00	126.800,00	-12.828,00	149.385,30	158.500,00	-9.114,70	158.969,44	162.500,00	-3.530,56	-25.473,26	422.326,74	377.329,30
	571000 Abschreibung außerplanmäßig auf Sachanl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	573000 Vollabschreibung GWG	6.431,11	4.000,00	2.431,11	1.048,59	2.200,00	-1.151,41	797,60	1.500,00	-702,40	577,30	8.277,30	13.910,81
	Summe Kontengruppe 57	120.403,11	130.800,00	-10.396,89	150.433,89	160.700,00	-10.266,11	159.767,04	164.000,00	-4.232,96	-24.895,96	430.604,04	430.604,04
59	Sonstige betriebliche Aufwendungen												
	582000 Verluste aus Anlagenabgängen	0,00	0	0,00	3.255,46	0,00	3.255,46	0,00	0,00	0,00	3.255,46	3.255,46	
	584100 Außerordentl. Abschreibungen auf Forder	0,00	0	0,00	4.640,05	7.200,00	-2.559,95	2.330,52	3.500,00	-1.169,48	-3.729,43	6.970,57	
	591000 Mieten und Pachten - Aufwendungen	8.537,55	7.000	1.537,55	2.847,94	0,00	2.847,94	116,01	0,00	116,01	4.501,50	11.501,50	
	591100 Gebühren (Aufwendungen)	837,48	500	337,48	74,08	6.000,00	-5.925,92	112.648,10	115.000,00	-2.351,90	-7.940,34	113.559,66	
	591110 Beiträge	1.036,16	1.100	-63,84	247,10	600,00	-352,90	196,10	200,00	-3,90	-420,64	1.479,36	
	592000 Versicherungen	19.475,73	20.500	-1.024,27	9.797,36	10.800,00	-1.002,64	3.909,53	2.600,00	1.309,53	-717,38	33.182,62	
	593000 Bürobedarf/Drucksachen/Zeitschriften	2.224,46	2.000	224,46	1.301,93	1.500,00	-198,07	1.237,70	2.000,00	-762,30	-735,91	4.764,09	
	594000 Telefonkosten	1.135,17	1.400	-264,83	231,53	400,00	-168,47	453,41	700,00	-246,59	-679,89	1.820,11	
	594500 Portokosten	65,83	100	-34,17	641,40	700,00	-58,60	4.539,86	5.000,00	-460,14	-552,91	5.247,09	
	595000 Inserate, Werbung, Öffentlichkeitsarbeit	3.156,78	15.000	-11.843,22	1.903,37	5.000,00	-3.096,63	450,48	3.000,00	-2.549,52	-17.489,37	5.510,63	
	596000 Reiseaufwand, Auslösungen	1.555,66	1.500	55,66	947,58	2.500,00	-1.552,42	1.059,99	1.500,00	-440,01	-1.936,77	3.563,23	
	597000 Verwaltungskostenbeitrag Stadt	71.900,00	71.900	0,00	47.100,00	47.100,00	0,00	106.900,00	106.900,00	0,00	0,00	225.900,00	
	597010 Verwaltungskostenbeiträge EB	41.355,28	64.700	-23.344,72	24.901,04	50.800,00	-25.898,96	15.414,40	23.100,00	-7.685,60	-56.929,28	81.670,72	

Konten- gruppe	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Plan 2023 €	Abweichung 2023 €	Ergebnis 2023 €	Plan 2023 €	Abweichung 2023 €	Ergebnis 2023 €	Plan 2023 €	Abweichung 2023 €	Abweichung 2023 gesamt	Ergebnis gesamt 2023 €	€
	abzügl. pRAP	Stadtgrün	Stadtgrün	Stadtgrün	Friedhöfe	Friedhöfe	Friedhöfe	Krema	Krema	Krema			Summen
	597100 Prüf-, Beratungs-, + Ingenieurkosten	12.172,55	7.000	5.172,55	3.591,42	3.200,00	391,42	18.861,02	4.000,00	14.861,02	20.424,99	34.624,99	
	597200 Reinigungskosten (Gebäudereinigung)	11.817,34	15.000	-3.182,66	30.237,66	40.000,00	-9.762,34	13.858,30	13.000,00	858,30	-12.086,70	55.913,30	
	597201 Reinigungskosten (Vertretungsleistungen)	0,00	0	0,00	0,00	1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00	
	597220 Aufwand für Putz- und Pflegemittel	1.377,59	1.000	377,59	1.560,49	2.500,00	-939,51	979,48	2.500,00	-1.520,52	-2.082,44	3.917,56	
	597300 EDV-Kosten	20.915,38	21.700	-784,62	7.938,80	10.800,00	-2.861,20	11.754,33	16.300,00	-4.545,67	-8.191,49	40.608,51	
	599000 Sonstige Aufwendungen	730,00	3.000	-2.270,00	240,00	400,00	-160,00	105,95	100,00	5,95	-2.424,05	1.075,95	
	599400 Aus-/Fortbildungskosten	3.589,01	10.000	-6.410,99	2.531,16	7.000,00	-4.468,84	1.604,37	5.000,00	-3.395,63	-14.275,46	7.724,54	
	599900 Kosten des Zahlungsverkehrs	281,87	500	-218,13	202,57	400,00	-197,43	396,39	800,00	-403,61	-819,17	880,83	
	Summe Kontengruppe 59	202.163,84	243.900,00	-41.736,16	144.190,94	197.900,00	-53.709,06	296.815,94	305.200,00	-8.384,06	-103.829,28	643.170,72	643.170,72
65	Zinsen und ähnliche Aufwendungen												
	651000 Zinsaufwendungen Darlehen	8.070,08	8.100	-29,92	55.352,48	57.800,00	-2.447,52	44.858,55	49.400,00	-4.541,45	-7.018,89	108.281,11	
	651010 Gebührenaufwand Darlehen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	652000 Zinsaufwendungen Kassenkredite/Giro	9.746,97	0	9.746,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.746,97	9.746,97	
	Summe Kontengruppe 65	17.817,05	8.100,00	9.717,05	55.352,48	57.800,00	-2.447,52	44.858,55	49.400,00	-4.541,45	2.728,08	118.028,08	118.028,08
67	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag												
	670000 Steuern vom Einkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Summe Kontengruppe 67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	sonstige Steuern												
	680100 Grundsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	681000 Kraftfahrzeugsteuer	5.855,17	5.800	55,17	1.447,00	1.900,00	-453,00	0,00	0,00	0,00	-397,83	7.302,17	7302,17
	Summe Kontengruppe 68	5.855,17	5.800,00	55,17	1.447,00	1.900,00	-453,00	0,00	0,00	0,00	-397,83	7.302,17	7.302,17
	Summe Aufwendungen	2.589.625,51	2.745.400,00	-155.774,49	1.299.754,61	1.432.400,00	-132.645,39	1.186.097,50	1.490.600,00	-304.502,50	-592.922,38	5.075.477,62	5.075.477,62
	Jahresgewinn/-verlust	-187.576,75	0,00	-187.576,75	-636.382,25	-724.500,00	88.117,75	-162.480,93	-460.900,00	298.419,07	198.960,07	-986.439,93	-986.439,93