

## Eigenbetrieb Stadtgrün und Friedhöfe

### Bilanz zum 31. Dezember 2016

| <u>Aktiva</u>  | <u>31.12.2016</u>          | <u>31.12.2015</u>          |
|--|----------------------------|----------------------------|
|  | <u>€</u>                   | <u>€</u>                   |
| <b>A. Anlagevermögen</b>                                 |                            |                            |
| <i>I. Immaterielle Vermögensgegenstände:</i>             |                            |                            |
| 1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte, Lizenzen      | 10.694,00                  | 20.001,00                  |
| <i>II. Sachanlagen:</i>                                  |                            |                            |
| 1. Grundstücke und Gebäude                               | 6.800.024,60               | 5.925.200,60               |
| 2. Fuhrpark, Maschinen und Geräte                        | 928.112,00                 | 913.321,00                 |
| 3. Betriebs- und Geschäftsausstattung                    | 61.224,74                  | 72.289,53                  |
| 4. Anlagen im Bau  | 158.286,29                 | 760.927,71                 |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                                 |                            |                            |
| <i>I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände:</i> |                            |                            |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen            | 332.847,39                 | 300.226,83                 |
| 2. Forderungen Stadt / Eigenbetriebe                     | 451.303,24                 | 611.845,89                 |
| 3. Sonstige Forderungen                                  | 515,03                     | 502,09                     |
| <i>II. Kassen-, Bankguthaben</i>                         | 0,00                       | 134.680,97                 |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                     | 1.471,77                   | 2.554,87                   |
|  | <u><b>8.744.479,06</b></u> | <u><b>8.741.550,49</b></u> |
| <br>   |                            |                            |
| <b>Passiva</b>   | <u><b>31.12.2016</b></u>   | <u><b>31.12.2015</b></u>   |
|  | <u>€</u>                   | <u>€</u>                   |
| <b>A. Eigenkapital</b>                                   |                            |                            |
| <i>I. Stammkapital</i>                                   | 0,00                       | 0,00                       |
| <i>II. Rücklagen</i>                                     |                            |                            |
| 1. Offene Rücklagen                                      | 2.034.540,82               | 2.005.914,52               |
| <i>III. Gewinn-/ Verlustvortrag</i>                      | -1.473.453,13              | -852.014,89                |
| <b>B. Empfangene Ertragszuschüsse</b>                    |                            |                            |
| 1. Zuweisungen und Zuschüsse                             | 4.132,78                   | 5.732,78                   |
| <b>C. Rückstellungen</b>                                 |                            |                            |
| 1. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung        | 30.000,00                  | 0,00                       |
| 2. Rückstellungen Leistungsentgelt                       | 39.300,55                  | 36.741,21                  |
| 3. Rückstellungen für Urlaub / Überstunden               | 91.438,03                  | 107.771,36                 |
| 4. Rückstellungen für Sonstiges                          | 0,00                       | 1.610,00                   |
| <b>D. Verbindlichkeiten</b>                              |                            |                            |
| 1. Kredite vom Kreditmarkt                               | 6.167.561,41               | 6.489.353,62               |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen      | 115.880,07                 | 108.100,73                 |
| 3. Verbindlichkeiten Stadt / Eigenbetriebe               | 577.260,88                 | 231.056,13                 |
| 4. Sonstige Verbindlichkeiten                            | 21.697,58                  | 24.906,07                  |
| <b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                     | 1.136.120,07               | 582.378,96                 |
|  | <u><b>8.744.479,06</b></u> | <u><b>8.741.550,49</b></u> |



| <b>Passiva</b>                                  | <b>€</b>          | <b>Stand 31.12.2016</b> | <b>€</b>                   |
|---|-------------------|-------------------------|----------------------------|
| <b>A. Eigenkapital</b>                          |                   |                         |                            |
| <i>I. Stammkapital</i>                          |                   |                         |                            |
| Der Eigenbetrieb arbeitet ohne Stammkapital     |                   |                         | 0,00                       |
| <i>II. Rücklagen</i>                            |                   |                         |                            |
| 1. Offene Rücklage                              |                   |                         |                            |
| Stand 31.12.2015                                | 2.005.914,52      |                         |                            |
| Zugang 2016                                     | 28.626,30         |                         |                            |
| Abgang 2016                                     | <u>0,00</u>       |                         |                            |
| Stand 31.12.2016                                |                   |                         | 2.034.540,82               |
| <i>III. Gewinn- / Verlustvortrag</i>            |                   |                         |                            |
| Stand 31.12.2015                                | -852.014,89       |                         |                            |
| Jahresergebnis 2016                             | -836.181,25       |                         |                            |
| Abführung Gewinn Vorjahr an städt. Haushalt     | -13.419,05        |                         |                            |
| Ausgleich Verlust Vorjahr durch städt. Haushalt | <u>228.162,06</u> |                         |                            |
| Stand 31.12.2016                                |                   |                         | -1.473.453,13              |
| <b>B. Empfangene Ertragszuschüsse</b>           |                   |                         |                            |
| 1. Zuweisungen und Zuschüsse                    |                   |                         |                            |
| Stand 31.12.2015                                | 5.732,78          |                         |                            |
| Zugang 2016                                     | 0,00              |                         |                            |
| Abgang 2016                                     | <u>1.600,00</u>   |                         |                            |
| Stand 31.12.2016                                |                   |                         | 4.132,78                   |
| <b>C. Rückstellungen</b>                        |                   |                         |                            |
| 1. Rückstellungen für unterl. Instandhaltung    |                   |                         |                            |
| Stand 31.12.2015                                | 0,00              |                         |                            |
| Zugang 2016                                     | 30.000,00         |                         |                            |
| Abgang 2016                                     | <u>0,00</u>       |                         |                            |
| Stand 31.12.2016                                |                   |                         | 30.000,00                  |
| 2. Rückstellungen Leistungsentgelt              |                   |                         |                            |
| Stand 31.12.2015                                | 36.741,21         |                         |                            |
| Zugang 2016                                     | 39.300,55         |                         |                            |
| Abgang 2016                                     | <u>36.741,21</u>  |                         |                            |
| Stand 31.12.2016                                |                   |                         | 39.300,55                  |
| 3. Rückstellungen für Urlaub / Überstunden      |                   |                         |                            |
| Stand 31.12.2015                                | 107.771,36        |                         |                            |
| Zugang 2016                                     | 91.438,03         |                         |                            |
| Abgang 2016                                     | <u>107.771,36</u> |                         |                            |
| Stand 31.12.2016                                |                   |                         | 91.438,03                  |
| 4. Sonstige Rückstellungen                      |                   |                         |                            |
| Stand 31.12.2015                                | 1.610,00          |                         |                            |
| Zugang 2016                                     | 0,00              |                         |                            |
| Abgang 2016                                     | <u>1.610,00</u>   |                         |                            |
| Stand 31.12.2016                                |                   |                         | 0,00                       |
| <b>D. Verbindlichkeiten</b>                     |                   |                         |                            |
| 1. Kreditinstitute                              |                   |                         |                            |
| Stand 31.12.2015                                | 6.489.353,62      |                         |                            |
| Zugang 2016                                     | 0,00              |                         |                            |
| Tilgung 2016                                    | <u>321.792,21</u> |                         |                            |
| Stand 31.12.2016                                |                   |                         | 6.167.561,41               |
| 2. aus Lieferung und Leistung                   |                   |                         |                            |
| Stand 31.12.2015                                | 108.100,73        |                         |                            |
| Zugang 2016                                     | 115.880,07        |                         |                            |
| Abgang 2016                                     | <u>108.100,73</u> |                         |                            |
| Stand 31.12.2016                                |                   |                         | 115.880,07                 |
| 3. Verbindlichkeiten an Stadt / Eigenbetriebe   |                   |                         |                            |
| Stand 31.12.2015                                | 231.056,13        |                         |                            |
| Zugang 2016                                     | 577.260,88        |                         |                            |
| Abgang 2016                                     | <u>231.056,13</u> |                         |                            |
| Stand 31.12.2016                                |                   |                         | 577.260,88                 |
| 4. Sonstige Verbindlichkeiten                   |                   |                         |                            |
| Stand 31.12.2015                                | 24.906,07         |                         |                            |
| Zugang 2016                                     | 21.697,58         |                         |                            |
| Abgang 2016                                     | <u>24.906,07</u>  |                         |                            |
| Stand 31.12.2016                                |                   |                         | 21.697,58                  |
| <b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>            |                   |                         |                            |
| 1. aus Ausgleichsmaßnahmen Stadtgrün            |                   |                         |                            |
|   |                   |                         | 51.041,64                  |
| 2. aus Friedhofsgebühren                        |                   |                         |                            |
| Stand 31.12.2015                                | 582.378,96        |                         |                            |
| Zugang aus Grabnutzungsgebühren 2016            | 537.898,12        |                         |                            |
| Auflösung 2016 aus Zuführung in Vorjahren       | <u>35.198,65</u>  |                         |                            |
| Stand 31.12.2016                                |                   |                         | 1.085.078,43               |
| <b>Summe Passiva am 31. Dezember 2016</b>       |                   |                         | <b><u>8.744.479,06</u></b> |

**Eigenbetrieb Stadtgrün und Friedhöfe Lörrach****Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2016**

|   | <u>2016</u>       |                    | <u>2015</u>       |                    |
|---|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
|   | €                 | €                  | €                 | €                  |
| <b>A. Betriebszweig Stadtgrün</b>   |                   |                    |                   |                    |
| 1. Umsatzerlöse / Kostenerstattungen  | 1.927.234,08      |                    | 1.916.867,60      |                    |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge  | <u>33.042,84</u>  |                    | <u>25.210,67</u>  |                    |
|   |                   | 1.960.276,92       |                   | 1.942.078,27       |
| 3. Materialaufwand  |                   |                    |                   |                    |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren                  | 152.996,31        |                    | 171.187,68        |                    |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen   | <u>56.653,27</u>  |                    | <u>59.811,26</u>  |                    |
|   |                   | 209.649,58         |                   | 230.998,94         |
| 4. Personalaufwand  |                   |                    |                   |                    |
| a) Löhne und Gehälter   | 1.078.115,82      |                    | 1.059.733,34      |                    |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung                                    | <u>350.694,89</u> |                    | <u>329.653,32</u> |                    |
|   |                   | 1.428.810,71       |                   | 1.389.386,66       |
| 5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen |                   | 96.939,03          |                   | 89.296,88          |
| 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen   |                   | 188.381,64         |                   | 188.665,61         |
| <b>7. Betriebsergebnis</b>  |                   | <b>36.495,96</b>   |                   | <b>43.730,18</b>   |
| 8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge   |                   | 0,00               |                   | 0,00               |
| 9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen   |                   | 23.184,11          |                   | 24.963,60          |
| <b>10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>                                     |                   | <b>13.311,85</b>   |                   | <b>18.766,58</b>   |
| 11. Sonstige Steuern  |                   | 5.382,78           |                   | 5.347,53           |
| 12. Leistungsaustausch Betriebszweige   |                   | 0,00               |                   | 0,00               |
| <b>13. Jahresergebnis (Gewinn +, Verlust -)</b>   |                   | <b>7.929,07</b>    |                   | <b>13.419,05</b>   |
| <b>B. Betriebszweig Friedhöfe</b>   |                   |                    |                   |                    |
| 1. Umsatzerlöse   | 353.554,51        |                    | 358.036,20        |                    |
| 2. Andere aktivierte Eigenleistungen  | 0,00              |                    | 0,00              |                    |
| 3. Sonstige betriebliche Erträge  | <u>64.630,40</u>  |                    | <u>48.265,51</u>  |                    |
|   |                   | 418.184,91         |                   | 406.301,71         |
| 4. Materialaufwand  |                   |                    |                   |                    |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren                  | 59.493,86         |                    | 59.702,35         |                    |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen   | <u>363.279,71</u> |                    | <u>221.843,10</u> |                    |
|   |                   | 422.773,57         |                   | 281.545,45         |
| 5. Personalaufwand  |                   |                    |                   |                    |
| a) Löhne und Gehälter   | 411.442,23        |                    | 450.531,23        |                    |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung                                    | <u>137.051,21</u> |                    | <u>143.269,23</u> |                    |
|   |                   | 548.493,44         |                   | 593.800,46         |
| 6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen |                   | 126.477,52         |                   | 113.398,44         |
| 7. Sonstige betriebliche Aufwendungen   |                   | 160.600,86         |                   | 129.735,74         |
| <b>8. Betriebsergebnis</b>  |                   | <b>-840.160,48</b> |                   | <b>-712.178,38</b> |
| 9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge   |                   | 0,00               |                   | 0,00               |
| 10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen  |                   | 90.624,54          |                   | 96.877,32          |
| <b>11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>                                     |                   | <b>-930.785,02</b> |                   | <b>-809.055,70</b> |
| 12. Sonstige Steuern  |                   | 1.270,69           |                   | 1.485,32           |
| 13. Leistungsaustausch Betriebszweige   |                   | 0,00               |                   | 0,00               |
| <b>14. Jahresergebnis (Gewinn +, Verlust -)</b>   |                   | <b>-932.055,71</b> |                   | <b>-810.541,02</b> |

### C. Betriebszweig Krematorium

|   |                   |                   |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1. Umsatzerlöse   | 1.056.814,59      |                   | 1.040.870,56      |                   |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge  | <u>6.030,61</u>   | 1.062.845,20      | <u>5.488,06</u>   | 1.046.358,62      |
| 3. Materialaufwand  |                   |                   |                   |                   |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren                  | 87.945,96         |                   | 52.743,58         |                   |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen   | <u>157.726,45</u> | 245.672,41        | <u>171.279,67</u> | 224.023,25        |
| 4. Personalaufwand  |                   |                   |                   |                   |
| a) Löhne und Gehälter   | 227.524,74        |                   | 244.617,21        |                   |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung                                    | <u>80.462,97</u>  | 307.987,71        | <u>76.429,62</u>  | 321.046,83        |
| 5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen |                   | 119.530,03        |                   | 73.378,70         |
| 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen   |                   | 227.515,51        |                   | 213.914,62        |
| <b>7. Betriebsergebnis</b>  |                   | <b>162.139,54</b> |                   | <b>213.995,22</b> |
| 8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge   |                   | 0,00              |                   | 0,00              |
| 9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen   |                   | 74.009,15         |                   | 60.924,69         |
| <b>10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>                                     |                   | <b>88.130,39</b>  |                   | <b>153.070,53</b> |
| 11. Sonstige Steuern  |                   | 185,00            |                   | 185,00            |
| 12. Leistungsaustausch Betriebszweige   |                   | 0,00              |                   | 0,00              |
| <b>13. Jahresergebnis (Gewinn +, Verlust -)</b>   |                   | <b>87.945,39</b>  |                   | <b>152.885,53</b> |

### D. Gesamtbetrieb

|   |                   |                    |                   |                    |
|---|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| 1. Umsatzerlöse   | 3.337.603,18      |                    | 3.315.774,36      |                    |
| 2. Andere aktivierte Eigenleistungen  | 0,00              |                    | 0,00              |                    |
| 3. Sonstige betriebliche Erträge  | <u>103.703,85</u> | 3.441.307,03       | <u>78.964,24</u>  | 3.394.738,60       |
| 4. Materialaufwand  |                   |                    |                   |                    |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren                  | 300.436,13        |                    | 283.633,61        |                    |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen   | <u>577.659,43</u> | 878.095,56         | <u>452.934,03</u> | 736.567,64         |
| 5. Personalaufwand  |                   |                    |                   |                    |
| a) Löhne und Gehälter   | 1.717.082,79      |                    | 1.754.881,78      |                    |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung                                    | <u>568.209,07</u> | 2.285.291,86       | <u>549.352,17</u> | 2.304.233,95       |
| 6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen |                   | 342.946,58         |                   | 276.074,02         |
| 7. Sonstige betriebliche Aufwendungen   |                   | 576.498,01         |                   | 532.315,97         |
| <b>8. Betriebsergebnis</b>  |                   | <b>-641.524,98</b> |                   | <b>-454.452,98</b> |
| 9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge   |                   | 0,00               |                   | 0,00               |
| 10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen  |                   | 187.817,80         |                   | 182.765,61         |
| <b>11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>                                     |                   | <b>-829.342,78</b> |                   | <b>-637.218,59</b> |
| 12. Sonstige Steuern  |                   | 6.838,47           |                   | 7.017,85           |
| 13. Leistungsaustausch Betriebszweige   |                   | 0,00               |                   | 0,00               |
| <b>14. Jahresergebnis (Gewinn +, Verlust -)</b>   |                   | <b>-836.181,25</b> |                   | <b>-644.236,44</b> |

## Eigenbetrieb Stadtgrün und Friedhöfe

### Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung 2016

| Konten-<br>gruppe | Bezeichnung  | Ergebnis 2016       |                   |                     |
|-------------------|--|---------------------|-------------------|---------------------|
|                   |  | €                   | €                 | €                   |
|                   |  | Stadtgrün           | Friedhöfe         | Krematorium         |
| <b>46</b>         | <b>Umsatzerlöse</b>                                |                     |                   |                     |
|                   | 460000 Verwaltungsgebühren                         | 0,00                | 564,00            | 0,00                |
|                   | 460710 Erlöse aus Schadensfällen                   | 0,00                | 0,00              | 0,00                |
|                   | 460011 Benutzungsgebühren                          | 0,00                | 351.390,51        | 1.056.814,59        |
|                   | 460720 Leistungen für Dritte (USt.-pflichtig)      | 3.927,88            | 0,00              | 0,00                |
|                   | 460740 Verkaufserlöse                              | 1.231,13            | 0,00              | 0,00                |
|                   | 468100 Auflösung Ertragszuschüsse - Zuweisungen    | 0,00                | 1.600,00          | 0,00                |
|                   | <b>Summe Kontengruppe 46</b>                       | <b>5.159,01</b>     | <b>353.554,51</b> | <b>1.056.814,59</b> |
| <b>47</b>         | <b>Kostenerstattungen</b>                          |                     |                   |                     |
|                   | 470011 Kostenerstattung Verwaltungshaushalt        | 1.736.917,94        | 0,00              | 0,00                |
|                   | 470012 Kostenerstattung Vermögenshaushalt          | 122.839,62          | 0,00              | 0,00                |
|                   | 470020 Kostenerstattung Eigenbetriebe              | 62.317,51           | 0,00              | 0,00                |
|                   | <b>Summe Kontengruppe 47</b>                       | <b>1.922.075,07</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>         |
| <b>53</b>         | <b>Sonstige betriebliche Erträge</b>               |                     |                   |                     |
|                   | 530000 Erträge aus Anlagenabgängen                 | 8.417,00            | 16.238,00         | 0,00                |
|                   | 532000 Erträge aus Auflösung von Rückstellungen    | 4.944,74            | 2.186,65          | 188,31              |
|                   | 534000 Übrige Sonstige Erträge                     | 119,81              | 7.455,69          | 5.842,30            |
|                   | 534100 Erträge aus Schadensfällen                  | 0,00                | 0,00              | 0,00                |
|                   | 534400 Erträge aus Nebenforderungen                | 0,00                | 10.885,71         | 0,00                |
|                   | 534450 Erträge aus Spenden und Zuwendungen         | 19.561,29           | 27.864,35         | 0,00                |
|                   | <b>Summe Kontengruppe 53</b>                       | <b>33.042,84</b>    | <b>64.630,40</b>  | <b>6.030,61</b>     |
| <b>62</b>         | <b>Zinsen und ähnliche Erträge</b>                 |                     |                   |                     |
|                   | 621000 Erträge-Sonstige Zinsen und ähnl. Erträge   | 0,00                | 0,00              | 0,00                |
|                   | 621100 Erträge-Zinserträge Geldanlagen             | 0,00                | 0,00              | 0,00                |
|                   | <b>Summe Kontengruppe 62</b>                       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>         |
|                   | <b>Summe Erträge</b>                               | <b>1.960.276,92</b> | <b>418.184,91</b> | <b>1.062.845,20</b> |
| <b>91</b>         | <b>Leistungsaustausch der Betriebszweige</b>       |                     |                   |                     |
|                   | innere Verrechnung (Zurechnung +, Abgabe -)        |                     |                   |                     |
|                   | 910000 Kostenumlage techn. Leitung                 | 0,00                | 0,00              | 0,00                |
|                   | 910010 Kostenumlage sonstige                       | 0,00                | 0,00              | 0,00                |
|                   | <b>Summe Kontengruppe 91</b>                       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>         |
| <b>54</b>         | <b>Materialaufwand</b>                             |                     |                   |                     |
|                   | 540100 Strombezugskosten                           | 1.453,14            | 7.315,08          | 12.257,08           |
|                   | 540150 Wasserbezugskosten                          | 602,92              | 14.883,87         | 0,00                |
|                   | 540200 Gasbezugskosten                             | 2.448,96            | 8.658,85          | 64.723,19           |
|                   | 540300 Sonstige Bewirtschaftungskosten             | 0,00                | 0,00              | 0,00                |
|                   | 545000 Material Direktverbrauch für Unterhaltung   | 48.859,47           | 18.229,79         | 3.790,06            |
|                   | 545100 Material Direktverbrauch                    | 62.017,24           | 0,00              | 6.295,54            |
|                   | 545200 Material Direktverbrauch Arbeitskleidung    | 10.084,37           | 2.250,98          | 717,12              |
|                   | 545300 Material Direktverbrauch Kulturen/Pflanzen  | 0,00                | 1.659,36          | 0,00                |
|                   | 545400 Material Direktverbrauch Kraftstoffe        | 27.530,21           | 6.495,93          | 162,97              |
|                   | 547000 Bez. Fremdleistungen - Unterhaltung         | 50.211,83           | 348.454,41        | 19.518,84           |
|                   | 547010 Bez. Fremdleistungen - Gebäudeunterhaltung  | 4.643,04            | 8.026,41          | 3.931,14            |
|                   | 547011 Bez. Fremdleistungen - Unterhaltung Wart.   | 1.580,84            | 1.558,91          | 11.735,69           |
|                   | 547100 Bez. Fremdleistungen - Sonstige             | 217,56              | 5.239,98          | 122.540,78          |
|                   | <b>Summe Kontengruppe 54</b>                       | <b>209.649,58</b>   | <b>422.773,57</b> | <b>245.672,41</b>   |
| <b>55</b>         | <b>Personalaufwand</b>                             |                     |                   |                     |
|                   | 550000 Gehälter (Entgelte)                         | 1.078.115,82        | 403.493,72        | 208.652,33          |
|                   | 551000 Beamtgehälter                               | 0,00                | 7.948,51          | 18.872,41           |
|                   | 560000 AG-Anteile gegenüber der Sozialversicherung | 220.777,42          | 83.087,39         | 42.488,47           |
|                   | 562000 Beiträge zur Berufsgenossenschaft           | 18.439,71           | 7.735,44          | 2.182,74            |
|                   | 565000 ZVK-Umlage                                  | 102.340,35          | 36.729,96         | 19.161,43           |
|                   | 566000 Beihilfen und Ähnliches                     | 9.137,41            | 9.498,42          | 16.630,33           |
|                   | <b>Summe Kontengruppe 55</b>                       | <b>1.428.810,71</b> | <b>548.493,44</b> | <b>307.987,71</b>   |

| Konten-<br>gruppe | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2016       |                     |                   |
|-------------------|---|---------------------|---------------------|-------------------|
|                   |   | €                   | €                   | €                 |
|                   |   | Stadtgrün           | Friedhöfe           | Krematorium       |
| <b>57</b>         | <b>Abschreibungen</b>                             |                     |                     |                   |
|                   | 570000 Abschreibung auf imm. Vermögensgegenstände | 263,00              | 3.309,75            | 7.858,40          |
|                   | 571000 Abschreibung planmäßig auf Sachanlagen     | 95.313,85           | 122.707,35          | 111.305,80        |
|                   | 573000 Vollabschreibung GWG                       | 1.362,18            | 460,42              | 365,83            |
|                   | <b>Summe Kontengruppe 57</b>                      | <b>96.939,03</b>    | <b>126.477,52</b>   | <b>119.530,03</b> |
| <b>59</b>         | <b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>         |                     |                     |                   |
|                   | 582000 Verluste aus Anlagenabgängen               | 245,00              | 7.557,90            | 0,00              |
|                   | 584100 Außerordentl. Abschreibungen auf Forder    | 0,00                | 14.045,74           | 5.239,94          |
|                   | 591000 Mieten und Pachten - Aufwendungen          | 4.295,54            | 0,00                | 0,00              |
|                   | 591100 Gebühren (Aufwendungen)                    | 367,08              | 3.490,90            | 73.242,00         |
|                   | 591110 Beiträge                                   | 769,80              | 287,53              | 184,35            |
|                   | 592000 Versicherungen                             | 16.636,90           | 6.543,09            | 5.360,15          |
|                   | 593000 Bürobedarf/Drucksachen/Zeitschriften       | 1.432,21            | 841,50              | 1.963,41          |
|                   | 594000 Telefonkosten                              | 795,19              | 305,98              | 726,44            |
|                   | 594500 Portokosten                                | 43,08               | 500,37              | 2.804,65          |
|                   | 595000 Inserate, Werbung, Öffentlichkeitsarbeit   | 3.758,77            | 1.352,96            | 650,93            |
|                   | 596000 Reiseaufwand, Auslösungen                  | 1.160,60            | 420,96              | 954,29            |
|                   | 597000 Verwaltungskostenbeitrag Stadt             | 69.200,00           | 37.800,00           | 83.700,00         |
|                   | 597010 Verwaltungskostenbeiträge EB               | 48.966,56           | 32.422,43           | 27.743,72         |
|                   | 597100 Prüf-, Beratungs-, + Ingenieurkosten       | 3.435,93            | 23.417,94           | 2.904,00          |
|                   | 597200 Reinigungskosten (Gebäudereinigung)        | 12.079,16           | 10.833,68           | 1.261,37          |
|                   | 597201 Reinigungskosten (Vertretungsleistungen)   | 0,00                | 1.051,70            | 789,39            |
|                   | 597220 Aufwand für Putz- und Pflegemittel         | 861,47              | 1.853,23            | 2.202,36          |
|                   | 597300 EDV-Kosten                                 | 18.818,43           | 7.552,19            | 13.103,32         |
|                   | 599000 Sonstige Aufwendungen                      | 0,00                | 304,89              | 11,61             |
|                   | 599200 Kraftfahrzeugkosten, Reparaturen           | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
|                   | 599400 Aus-/Fortbildungskosten                    | 5.166,38            | 9.329,94            | 4.583,49          |
|                   | 599900 Kosten des Zahlungsverkehrs                | 349,54              | 687,93              | 90,09             |
|                   | <b>Summe Kontengruppe 59</b>                      | <b>188.381,64</b>   | <b>160.600,86</b>   | <b>227.515,51</b> |
| <b>65</b>         | <b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>           |                     |                     |                   |
|                   | 651000 Zinsaufwendungen Darlehen                  | 23.184,11           | 90.605,68           | 74.009,15         |
|                   | 651010 Gebührenaufwand Darlehen                   | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
|                   | 652000 Zinsaufwendungen Kassenkredite/Giro        | 0,00                | 18,86               | 0,00              |
|                   | <b>Summe Kontengruppe 65</b>                      | <b>23.184,11</b>    | <b>90.624,54</b>    | <b>74.009,15</b>  |
| <b>66</b>         | <b>außerordentliches Ergebnis</b>                 |                     |                     |                   |
|                   | Summe Kontengruppe 66                             | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| <b>67</b>         | <b>Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>       |                     |                     |                   |
|                   | 670000 Steuern vom Einkommen                      | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
|                   | <b>Summe Kontengruppe 67</b>                      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       |
| <b>68</b>         | <b>sonstige Steuern</b>                           |                     |                     |                   |
|                   | 680100 Grundsteuer                                | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
|                   | 681000 Kraftfahrzeugsteuer                        | 5.382,78            | 1.270,69            | 185,00            |
|                   | <b>Summe Kontengruppe 68</b>                      | <b>5.382,78</b>     | <b>1.270,69</b>     | <b>185,00</b>     |
|                   | <b>Summe Aufwendungen</b>                         | <b>1.952.347,85</b> | <b>1.350.240,62</b> | <b>974.899,81</b> |
|                   | <b>Jahresgewinn/-verlust</b>                      | <b>7.929,07</b>     | <b>-932.055,71</b>  | <b>87.945,39</b>  |