

Eigenbetrieb Friedhöfe Schwäbisch Hall _____ Jahresabschluss und Lagebericht 2018

Bilanz zum 31. Dezember 2018

AKTIVA	31.12.2018		Vorjahr (2017)
	EUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Software	68,00		447,00
		68,00	447,00
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Gebäuden	1.282.640,00		1.301.497,00
2. Grundstücke ohne Bauten	5.152.450,21		5.139.478,78
3. Außenanlagen	1.445.549,00		1.454.371,00
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	26.251,00		25.041,00
5. Anlagen im Bau	7.711,32		785,40
		7.914.601,53	7.921.173,18
III. Finanzanlagen		0,00	0,00
(Summe Anlagevermögen)		7.914.669,53	7.921.620,18
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		0,00	0,00
II. Forderungen und Sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	148.062,88		113.235,63
2. sonstige Forderungen	0,00		0,00
3. Wertberichtigungen	272,56		289,01
		148.335,44	113.524,64
III. Kassenstand, Guthaben bei Kreditinstituten		420.599,26	549.298,40
(Summe Umlaufvermögen)		568.934,70	662.823,04
C. Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	0,00
Bilanzsumme		8.483.604,23	8.584.443,22

Eigenbetrieb Friedhöfe Schwäbisch Hall _____ Jahresabschluss und Lagebericht 2018

Bilanz zum 31. Dezember 2018 Eigenbetrieb Friedhöfe

PASSIVA		31.12.2018		Vorjahr (2017)
A. Eigenkapital		EUR	EUR	EUR
I. Stammkapital				
1. Stammkapital		50.000,00 €		50.000,00 €
II. Rücklagen				
1. Kapitalrücklage		150.745,84 €		127.793,20 €
2. Allgemeine Rücklage		100.000,00 €		100.000,00 €
III. Gewinne/Verluste				
1. Gewinn/Verlust aus Vorjahre				-377.047,36 €
2. Jahresgewinn/Jahresverlust		<u>-370.922,72 €</u>		
(Summe Eigenkapital)			-70.176,88 €	-99.254,16 €
B. Sonderposten für Zuschüsse				
1. Zuschüsse und Zuweisungen			15.930,00 €	15.840,00 €
C.				
D. Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		0,00 €		0,00 €
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		111.406,82 €		185.395,89 €
3. Sonstige Vermögensgegenstände		0		0
4. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt				
a) Trägerdarlehen u. Sonstige Darlehen		2.212.500,00 €		2.575.000,00 €
b) Kassenkredit		0,00 €		0,00 €
c) Verbindlichkeiten vorl. Verlustabdeckung		360.000,00 €		400.000,00 €
5. Sonstige Verbindlichkeiten		<u>18.082,90 €</u>		<u>19.551,11 €</u>
(Summe Verbindlichkeiten)			2.701.989,72 €	3.179.947,00 €
E. Rechnungsabgrenzungsposten				
1. Grabnutzungsgebühren			5.835.861,39 €	5.487.910,38 €
Bilanzsumme			<u>8.483.604,23 €</u>	<u>8.584.443,22 €</u>

Gewinn und Verlustrechnung				
	Ist 2018	Ist 2017	Abweichung absolut	Abweichung relativ
	EUR	EUR	EUR	%
1. Umsatzerlöse	294.491,22	278.455,16	16.036,06	5,76
a) Erlöse aus Mieten und Pachten	2.040,00	2.040,00	0,00	0,00
b) sonstige Erlöse	9.423,72	15.504,36	-6.080,64	-39,22
c) Tätigkeiten der Friedhofsverwaltung	33.841,00	30.880,00	2.961,00	9,59
d) Erlöse f. Grabherstellung Erdbestattung	91.885,00	84.778,00	7.107,00	8,38
e) Erlöse aus Zuschlägen	0,00	174,80	-174,80	-100,00
f) Erlöse für Träger bei Bestattungen	40.498,50	39.939,50	559,00	1,40
g) Erlöse aus Benutzungsgebühren Trauarhai	50.576,00	46.183,00	4.393,00	9,51
h) Erlöse Gräbenfassungen, Grabsteinsockel	23.843,00	25.522,00	-1.679,00	-6,58
i) Grabmalgenehmigungen	8.427,00	7.473,00	954,00	12,77
j) Erlöse Zulassung gewerbl. Tätigkeit	2.465,00	680,00	1.785,00	262,50
k) Erlöse Beschaffung Gedenkstein	3.345,00	1.216,50	2.128,50	174,97
l) Erlöse Grab abräumen	28.147,00	24.064,00	4.083,00	16,97
2. Sonstige betriebliche Erträge	296.467,76	298.018,53	-1.550,77	-0,52
Auflösung von Zuweisungen, Zuschüssen, Grabnutzungsgebühren	296.097,42	297.189,99	-1.092,57	-0,37
Zuschüsse für laufende Zwecke	-1,85	0,00	-1,85	
Erträge aus Zahlungsdifferenzen	0,20	0,00	0,20	
Sonstige Erträge	371,99	828,54	-456,55	-55,10
3. Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Materialaufwand	631.378,32	587.329,09	44.049,23	7,50
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	188,96	5.098,73	-4.909,77	-96,29
- Heizöl, techn. Gase u.a. Brennstoffe	0,00	4.331,60	-4.331,60	-100,00
- Reinigungsmittel	106,50	82,12	24,38	20,69
- Dienst- und Schutzkleidung	82,46	685,01	-602,55	-87,96
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	631.189,36	582.230,36	48.959,00	8,41
- Strom	2.213,50	3.795,04	-1.581,54	-41,67
- Gas, Fernwärme	685,52	0,00	685,52	
- Wasser	16.243,56	9.742,65	6.500,91	66,73
- Abwasser	2.119,04	2.843,27	-724,23	-25,47
- Instandhaltung/Wartung/Fremdleistungen	70.748,42	37.729,02	33.019,40	87,52
- Instandhaltung Friedhofsgebäude	62,90	0,00	62,90	
- Instandhaltung Wege, Mauern, Außenanlage	90,00	556,89	-466,89	-83,84
- Aufwendungen für Grabschmuck	105,00	326,00	-221,00	-67,79
- Aufwendungen für Orgelspiel	5.335,00	4.345,00	990,00	22,78
- Kanaluntersuchungen	2.409,76	0,00	2.409,76	
- Leistungsverrechnung mit Werkhof	519.565,93	516.654,47	2.911,46	0,56
- Entsorgung Müll / Kehrgut	2.642,07	1.777,14	864,93	48,67
- Entsorgung Erde, Steine,	8.968,66	4.460,88	4.507,78	101,05
5. Personalaufwand	48.576,60	46.350,03	2.226,57	4,80
a) Löhne und Gehälter	34.579,90	35.696,48	-1.016,58	-2,85
- Gehälter Beschäftigte	32.266,41	32.265,28	1,13	0,00
- Sonderzuw. / Weihnachts-Urlaubsgeld	2.413,49	3.431,20	-1.017,71	-29,66
b) Soziale Abgaben und Altersversorgung	10.729,10	7.643,09	3.077,01	40,26
- Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung	6.802,42	4.499,24	2.303,18	51,19
- Beiträge zur Berufsgenossenschaft	3.899,75	3.132,88	766,87	24,48
- Beihilfe-Umlage, KAV-Umlage	17,93	10,97	6,96	63,45
c) Aufwendungen für Altersversorgung	3.176,60	3.010,46	166,14	5,52
- Arbeitgeberanteil ZVK Beschäftigte	3.176,60	3.010,46	166,14	5,52
6. Abschreibungen auf immat. VG des AV	97.936,83	93.785,67	4.151,16	4,43
- Abschreibungen auf Sachanlagen	92.548,18	92.525,53	22,65	0,02
- Abschreibungen auf Umlaufvermögen/Forderung	5.388,65	1.260,14	4.128,51	327,62
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	97.168,05	131.611,53	-34.443,48	-26,17
- Verluste aus Abgang Anlagevermögen	0,00	47.976,65	-47.976,65	-100,00
- Aufwendungen aus Schadensfällen	453,21	0,00	453,21	
- Mieten, Pachten, Gebühren und Beiträge	4.800,00	5.631,11	-831,11	-14,76
- Versicherungen	3.095,98	3.067,48	28,50	0,93
- Bürobedarf	2.869,45	1.046,87	1.822,58	174,10
- Postaufwand, Frachten und ähnlich Aufwendungen	642,69	542,58	100,11	18,45
- Telekommunikation	505,78	483,89	21,89	4,52
- Datenverarbeitung	11.247,44	10.551,98	695,46	6,59
- Inserate, Werbung, Bekanntmachungen	3.063,23	966,68	2.096,55	216,88
- Reiseaufwand, Tagegeld	419,31	0,00	419,31	
- Aus- und Fortbildung, Sicherheitsunterweisung	1.301,06	194,00	1.107,06	570,65
- Sonstige Dienst- und Fremdleistungen	1.428,12	80,36	1.347,76	1.677,15
- Personalkostenersatz	64.082,83	60.008,79	4.074,04	6,79
- Sonstiger Aufwand	3.258,95	1.061,14	2.197,81	207,12
- Aufwand aus Zahlungsdifferenzen	0,00	0,00	0,00	
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	86.821,90	94.444,73	-7.622,83	-8,07
- Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	251,58	3.631,88	-3.380,30	-93,07
- Zinsen aus Darlehen	86.570,32	90.812,85	-4.242,53	-4,67
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit (1-10)	-370.922,72	-377.047,36	6.124,64	-1,65
10. Jahresgewinn / Jahresverlust	-370.922,72	-377.047,36	6.124,64	-1,65