

**Quartalsbericht per 30. Juni 2011
des Eigenbetriebes Stadtgarten und Friedhöfe Magdeburg (SFM)**

1. Erfolgsplan

Per 30.06.2011 weist der Eigenbetrieb SFM einen vorläufigen Überschuss in Höhe von 589.982 EUR aus. Die Erlöserfüllung zum Wirtschaftsplanansatz konnte zu 101,5 % erreicht werden. Die wesentlichste Ursache für den Überschuss bilden saisonbedingte Untererfüllungen v. a. beim Materialaufwand und den sonstigen betrieblichen Aufwendungen.

Zu den einzelnen Posten der Erfolgsübersicht:

1. Erlöse

Die Erlöse in Höhe von 6.317.414 EUR untergliedern sich im Einzelnen in:

- Bestattungsleistungen ohne (mit) Abgrenzungen 1.172.253 EUR (656.604 EUR)
- Kostenerstattung öffentliches Friedhofsgrün 818.805 EUR
- Leistungsverrechnung Gesundheitsamt 36.319 EUR
- Leistungen für das öffentliche Stadtgrün 3.655.440 EUR
- Leistungen für Spielplatzinvestitionen 245.000 EUR
- Leistungen Elbauenpark 227.400 EUR
- Lehrlingsausbildung 162.198 EUR

Die Bestattungsleistungen wurden mit 111 % des Quartalsplanansatzes erfüllt. In der Anlage 2 - Gebührenstatistik - ist deren Zusammensetzung mit Fallzahlen dargestellt.

Unter der Berücksichtigung, dass von den Grabstättennutzungsgebühren in Höhe von 145.613 EUR und den Friedhofsunterhaltungsgebühren von 397.176 EUR, die für 20 Jahre Nutzungsdauer eingenommen werden, ca. 515.649 EUR für die Folgejahre erfolgsmindernd abzugrenzen sind, ergibt sich handelsrechtlich ein weit geringeres Ergebnis. Auflösungsbeiträge aus Vorjahren stehen in dieser Größenordnung jedoch noch nicht ausreichend zur Verfügung, sodass es hier jährlich zu Fehlbeträgen kommen wird, die durch die hierfür gebildete Drohverlustrückstellung und den Ausgleichsbetrag aus Altverträgen zu Amtszeiten im Rahmen der Jahresabschlussbuchungen auszugleichen sind.

Die Kostenerstattung für die öffentliche Grünpflege auf den Friedhöfen wird nach Auswertung der GAIA-Erfassungslisten und der Kosten- und Leistungsrechnung für die einzelnen Monate in Rechnung gestellt. Für das erste Halbjahr kamen 818.805 EUR auf Basis der GAIA-Leistungserfassung zur Abrechnung.

Gegenüber dem Gesundheitsamt konnten bisher 1.718 Fälle gemäß Vereinbarung abgerechnet werden.

Leistungen für die öffentliche Grünflächenpflege einschließlich Kataster wurden über die Ämter bzw. Fachbereiche 23,40 und 66 und den Eigenbetrieb KGm in Höhe von 3.655.440 EUR lt. Vereinbarung verbucht. Ebenfalls gemäß Vereinbarung erfolgte die Kostenerstattung für die anteilige Pflege des Elbauenparkes von 227.400 EUR und für die Lehrlingsausbildung in Höhe von 162.198 EUR.

Für die diesjährigen Ersatzinvestitionen für Spielplätze wurden 245.000 EUR verbucht.

2. Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge in Höhe von 116.424 EUR erfüllen den Quartalsplanansatz zu 96 %. Der Verbrauch der Drohverlustrückstellung für Gebührenunterdeckungen aus Grabstättennutzungsrechten aus Altverträgen kann erst im Zuge der Abgrenzungs- und Auflösungsrechnung zum Jahresende erfolgen und bleibt daher unberücksichtigt.

Die eigentlichen sonstigen betrieblichen Erträge enthalten vorrangig Miet- und Pachteinahmen in Höhe von 35.607 EUR, Baumschutzgebühren von 19.343 EUR, Schadenersatzgebühren von 10.478 EUR, Brunnensponsoring von 21.952 EUR, Einnahmen aus Bootsverleih von 12.047 EUR und Erträge nach dem ATZ-Gesetz und für den Betreuungsaufwand von 7.011 EUR.

3. Materialaufwand

Der Materialaufwand in Höhe von 689.583 EUR wurde zu 91 % des Planansatzes in Anspruch genommen.

Hauptsächlich handelt es sich hierbei um Materialaufwand für das Krematorium (einschl. Gasverbrauch) von 48.716 EUR, Material zur Brunnenunterhaltung von 17.132 EUR, für die Beregnung der Grün- und Friedhofsanlagen von 19.233 EUR, Blumen für die Frühjahrs- und Sommerbepflanzung von 65.059 EUR, Rosenstöcke für den Rosengarten von 6.324 EUR, für Zaunanlagen für zwei Hundeauslaufwiesen (Schroteanlage und Klosterwuhne) von 6.348 EUR, Aufwendungen für die Netznutzung der städtischen Karten und Pläne von 1.825 EUR, für die Spielplatzunterhaltung von 9.490 EUR und 4.172 EUR für Ersatzinvestitionen an Spielgeräten.

Bei den bezogenen Fremdleistungen sind im wesentlichen Aufwendungen für die Entsorgung des Grünabfalls für 33.012 EUR, für die Beseitigung von Haftpflichtschäden nach Unfällen von 19.046 EUR, für die Pflege von Vergabe-Grünflächen einschließlich Winterdienst für 84.723 EUR, für Schädlingsbekämpfungsmaßnahmen von 33.648 EUR, Baumpflegearbeiten im öffentlichen und Straßenbegleitgrün in Höhe von 47.516 EUR, weiterhin Bauleistungen für Spielplatzinvestitionen in Höhe von 244.014 EUR, Schredder- und Siebarbeiten auf Friedhöfen von 14.180 EUR und für Grabsteinarbeiten (Beschriftung, Aufstellung, Entsorgung) von 8.334 EUR bisher angefallen.

4. Personalaufwand

Die Personalaufwendungen im ersten Halbjahr in Höhe von 3.907.931 EUR erfüllen den Quartalsplanansatz zu 100 %. Zum Jahresplan sind erst 45 %, bedingt durch die im August zu erwartende Tarifsteigerung von 0,5 % und den im Oktober bzw. November zu zahlenden Leistungsentgelten und Jahressonderzahlungen.

Auf die Erläuterungen zum Stellenplan wird verwiesen.

5. Abschreibungen

Die Abschreibungen wurden auf Basis der im Anlagenvermögen per 30.06.2011 verbuchten Wirtschaftsgüter unter Berücksichtigung der aktuellen Zu- und Abgänge ermittelt.

6. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen in Höhe von 734.449 EUR wurden zu 79 % des Planansatzes in Anspruch genommen, wobei die Kfz-Kosten mit 250.300 EUR, Instandhaltung von Bauten mit 37.077 EUR, die Wartungskosten der Kremationstechnik mit 17.639 EUR, Reparatur von Kleintechnik in Höhe von 21.687 EUR, die Heizungs-, Energie-, Wasser- und Abwasserkosten mit 105.348 EUR die KID-Leistungen mit 50.784 EUR und die Leistungsverrechnungen mit den Ämtern und Fachbereichen von 59.416 EUR zu Buche schlagen.

7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

Zinserträge ergaben sich aus der Liquiditätslage des Eigenbetriebes in Höhe von 15.477 EUR (Verzinsung des als verbundene Sonderkasse geführten Geldverkehrskontos). Erträge aus Mahngebühren und Säumniszuschlägen wurden mit Auslösung der Mahnläufe in Höhe von 3.225 EUR als Forderung eingestellt.

8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die langfristigen Zinsaufwendungen für das Restschulddarlehen fielen abgegrenzt auf die ersten sechs Monate in Höhe von 83.700 EUR an.

9. Steuern vom Einkommen und Ertrag

Für den Betrieb gewerblicher Art fielen Körperschaftsteuervorauszahlungen in Höhe von 3.466 EUR an.

10. Sonstige Steuern

Die sonstigen Steuern enthalten in Höhe von 21.345 EUR die Kfz-Steuern.

2. Vermögensplan

Die im Vermögensplan eingestellten Mittel werden planmäßig in Anspruch genommen. Nach dem Stadtratsbeschluss über den diesjährigen Wirtschaftsplan starteten zeitnah die Ausschreibungen und die Aufträge sind größtenteils bereits ausgelöst.

Bisher konnten folgende Investitionen abgerechnet werden:

Anlagen im Bau

Hier werden sämtliche Investitionskosten für den Kapellenneubau auf dem Salbker Friedhof bis zum Nutzungsübergang nach der Bauabnahme angesammelt. In diesem Jahr wurden bisher 65.814 EUR abgerechnet.

Technische Anlagen und Maschinen

Für die Anbindung des Stützpunktes Försterstraße an das Stadtnetz (LWL-Kabel) wurden 2011 9.674 EUR investiert, zusammen mit den aus 2010 stammenden Leistungen (auf Anlagen im Bau), sind insgesamt 11.656,91 EUR zu aktivieren.

Betriebs- und Geschäftsausstattung

Im Rahmen der Betriebs- und Geschäftsausstattung wurde Software (Lizensverlängerungen, Umrüstung auf Windows 7) für 820 EUR, Werkzeug für den Spielplatzbereich für 1.764 EUR, Computertechnik für 3.445 EUR, Mobiliar für 3.118 EUR, 2 mobile Erfassungsgeräte für die Baumkontrolle für 2.594 EUR eine Briefkastenanlage für 2.118, Ausstattung für die Kapelle Salbke in Höhe von 3.572 EUR, Mähtechnik für 12.024 EUR, eine Fasspumpe für 728 EUR und geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 410 EUR netto) in Höhe von 5.025 EUR angeschafft.

Bauten

Auf dem Lemsdorfer Friedhof wurde eine Brunnenanlage für 3.616 EUR errichtet.

3. Ersatzinvestitionen Spielplätze

Für die Spielgeräte im Sondervermögen des EB SFM wurden für Ersatzinvestitionen 490.000 EUR zur Verfügung gestellt, weiterhin waren für 128.188 EUR über gebundene Aufträge Verpflichtungen in 2010 eingegangen, die erst in 2011 erfolgswirksam werden.

Per 30. Juni 2011 konnten folgende Maßnahmen abgerechnet werden:

| Maßnahme | Plan in EUR | Ist in EUR | Bemerkung |
|--|-------------|------------|---|
| Sanierung Spielplatz Hegelstraße | 4.514,00 | 2.565,92 | Rückbau Schmutzwasseranschlusskanal ist abgeschlossen |
| Erweiterung Spielplatz Europaring | 89.500,00 | 84.565,02 | Sanierung ist abgeschlossen, Schlussrechnung steht noch aus |
| Teilsanierung Spielplatz Sonnenanger | 24.600,00 | 23.967,53 | Wegebau und Erdarbeiten sind abgeschlossen |
| Gutachten für die Vorhaben Wernigeröder Straße, Stadtpark, Olivenstedt, Adelheidring | 10.800,00 | 10.356,83 | Baugrundgutachten bzw. Gutachten über Lärm- und Feinstaubbelastung (Adelheidring) |
| Sanierung/Erweiterung Spielplatz Motzstraße | 130.000,00 | 109.620,77 | Sanierung ist abgeschlossen, Teilschlussrechnung ist erfolgt, Fertigstellungspflege bis 2012 |
| Spielplatz Florapark | 7.600,00 | 7.347,25 | Umbau an Spielgeräten und Fallschutz, Sanierung ist abgeschlossen |
| Spielplatz Kreipestraße | 2.300,00 | 2.261,00 | Erweiterung um Kleinkindschaukel, Maßnahme ist abgeschlossen |
| Spielplatz Neptunweg | 5.800,00 | 0,00 | Die Teilsanierung der Skateranlage wird im Juli abgeschlossen. |
| Komplettsanierung Spielplatz Pechauer Platz | 120.000,00 | 0,00 | Gegenwärtig läuft die Kinderbeteiligung, Abschluss der Maßnahme bis zum Jahresende geplant |
| Neubau Spielplatz Stadtpark Rotehorn | 180.000,00 | 0,00 | Die Planungsarbeiten sind abgeschlossen und die Anschaffung der Spielgeräte in 2011 vorgesehen, die Maßnahme wird 2012 abgeschlossen. |
| Neubau Skateranlage Stadtpark Rotehorn | 40.000,00 | 0,00 | Für die Planungsarbeiten wurde ein ÜPL von 40 TEUR bewilligt. Die Neuanlage erfolgt im Wirtschaftsjahr 2012. |

4. Vorhaben des städtischen Haushaltes

Für Sanierungsmaßnahmen (investiver Bereich) wurden im städtischen Haushalt zusätzliche Mittel in Höhe von 884.400 EUR bereitgestellt. In der nachstehenden Tabelle sind die Einzelmaßnahmen und deren Abrechnungsstand aufgeführt:

| Nr. | Vorhaben | Plan EUR | Ist EUR |
|---------------|--|-------------------|------------------|
| 1. | A.-Mittag-See und Umfeld (Wegebau bituminös) | 152.400,00 | 8.291,07 |
| 2. | Parkanlagen (grundhafter Wegeausbau) | 400.000,00 | 39.131,38 |
| 3. | Mauer Böckelmannscher Park | 242.000,00 | 0,00 |
| 4. | Teich Floraparkgarten | 30.000,00 | 0,00 |
| 5. | Brunnensanierungen | 60.000,00 | 8.761,95 |
| Gesamt | | 884.400,00 | 56.184,40 |

Nr. 1 und 2: Die Wegebauarbeiten im Umfeld des Adolf-Mittag-Sees an der Seeterasse (BA 1), im Stadtpark, im Klosterberggarten und auf dem Elberadweg in Folge der Hochwasserschäden sowie die Komplettsanierung (bituminöse Wegedecke) des Schrote-Radweges erfolgen derzeit.

Nr. 3: Die Planungsleistungen sind abgeschlossen und der Baubeginn ist im 2. Halbjahr vorgesehen.

Nr. 4: Die Arbeiten befinden sich in der Planungsphase.

Nr. 5: Die in 2010 begonnene Sanierung des Fischbrunnens ist abgeschlossen und die Anlage seit Juli in Betrieb. Die Planung für den Amorbrunnen beginnt im 2. Halbjahr.

5. Stellenplan

Die Entwicklung im Stellenplan verdeutlicht die Anlage 4 mit den entsprechenden Erläuterungen.

Wie der Stellenübersicht zu entnehmen ist, sind zum Ende des ersten Halbjahres 214,77 VbE eingestellt, ohne die Auszubildenden und die Mitarbeiter in der Freizeitphase sind es sogar nur 194,22 VbE.

Von den insgesamt 17 abgeschlossenen ATZ-Verträgen befinden sich nunmehr 7 Mitarbeiter/innen in der ATZ-Freizeitphase.

6. Liquidität

Der Eigenbetrieb ist hinsichtlich seiner liquiden Mittel ausreichend abgesichert. Die Liquiditätsvorschau (Anlage 6) zeigt die voraussichtliche Entwicklung im 3. Quartal und verweist auf die zweckgebundenen Mittel (Gebührenabgrenzungen, zweckgebundene Rücklage), die sich hauptsächlich im Bestand des Geldverkehrskontos befinden.

7. Kennziffern Eigenbetriebscontrolling

Die in den Kennziffern 1 und 2 enthaltenen Kosten sind die rein gärtnerischen Pflegeaufwendungen, die den Produkten Rasen, Stauden, Sträucher, Wechselblüher und Wege entsprechen.

Magdeburg, den 29. Juli 2011


Andreascheck

Anlagen:

Anlage 1 - Erfolgsübersicht per 30.06.2011

Anlage 2 - Gebührenstatistik per 30.06.2011

Anlage 3 - Leistungsanspruchnahme der Ämter und anderer Eigenbetriebe durch den SFM

Anlage 4 - Stellenübersicht per 30.06.2011

Anlage 5 - Vermögensplan per 30.06.2011

Anlage 6 - Liquiditätsvorschau

Anlage 7 - Kennziffern per 30.06.2011

Erfolgsübersicht per 30.06.2011

| Ifd. Nr. | GuV-Position | Plan 2011 | Plan II/2011 | Ist II/2011 | Erfüllung |
|----------|---|-----------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|
| | Bezeichnung | in EUR | per Quartal in EUR | per Quartal in EUR | zum Quart. in % |
| 1 | Erlöse | 12.698.600 | 6.225.800 | 6.317.414 | 101,5 |
| | Bestattungsleistungen | 2.115.300 | 1.057.650 | 1.172.253 | 110,8 |
| | Ausgleich Fehlbetrag Amtszeiten | 140.000 | 0 | 0 | 0,0 |
| | Kriegsgräber | 107.000 | 0 | 0 | 0,0 |
| | Kostenerstattung öffentl. FH-Grün | 1.689.000 | 844.500 | 818.805 | 97,0 |
| | Leistungsverrg. Gesundheitsamt | 67.200 | 33.600 | 36.319 | 108,1 |
| | Leistungen öffentl. Stadtgrün | 7.310.900 | 3.655.450 | 3.655.440 | 100,0 |
| | Leistungen Spielplätze | 490.000 | 245.000 | 245.000 | 100,0 |
| | Elbauenpark | 454.800 | 227.400 | 227.400 | 100,0 |
| | Lehrlingsausbildung | 324.400 | 162.200 | 162.198 | 100,0 |
| 2 | andere aktivierte Eigenleistungen | 15.000 | 0 | 0 | 0,0 |
| 3 | Sonstige betriebliche Erträge | 421.100 | 121.300 | 116.424 | 96,0 |
| 4 | Materialaufwand | 1.512.100 | 756.050 | 689.583 | 91,2 |
| | davon Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren | 751.800 | 375.900 | 189.451 | 50,4 |
| | davon bezogene Leistungen | 760.300 | 380.150 | 500.132 | 131,6 |
| 5 | Personalaufwand | 8.760.100 | 3.900.000 | 3.907.931 | 100,2 |
| 6 | Abschreibungen | 846.700 | 423.350 | 422.084 | 99,7 |
| 7 | Sonstige betriebl. Aufwendungen | 1.851.100 | 925.550 | 734.449 | 79,4 |
| 8 | Zinsen und ähnliche Erträge | 32.400 | 16.200 | 18.702 | 115,4 |
| 9 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 167.500 | 83.750 | 83.700 | 99,9 |
| 10 | Finanzergebnis | -135.100 | -67.550 | -64.998 | |
| 11 | Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 29.600 | 274.600 | 614.793 | 223,9 |
| 12 | Außerordentliche Erträge | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| 13 | Außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| 14 | Ertragssteuern | 0 | 0 | 3.466 | 0,0 |
| 15 | Sonstige Steuern | 29.600 | 21.500 | 21.345 | 99,3 |
| 16 | Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag | 0 | 253.100 | 589.982 | |
| | informativ: Summe Erlöse | 13.167.100 | 6.363.300 | 6.452.540 | |
| | Summe Aufwendungen | 13.167.100 | 6.110.200 | 5.862.558 | |

| Gebührenstatistik per 30.06.2011 | | | | | |
|----------------------------------|-------------|---------------------------------|----------|-------|-------------------|
| KTR | Kontonummer | Bezeichnung | Gebühr | Fälle | Euro |
| | 400101 | Erdwahlgrab | 323,00 | 35 | 11.305,00 |
| | 400102 | zweistellig | 646,00 | 0 | 0,00 |
| | 400103 | dreistellig | 969,00 | 0 | 0,00 |
| | 400104 | vierstellig | 1.292,00 | 0 | 0,00 |
| | 400105 | Erdreihengrab | 182,00 | 8 | 1.456,00 |
| | 400106 | Urnenwahlgr.b.4U.20 J. | 161,00 | 35 | 5.635,00 |
| | 400107 | Urnenreihengrab | 54,00 | 13 | 702,00 |
| | 400108 | Erdparkst.bes.Lage 20 J. | 645,00 | 10 | 6.450,00 |
| | 400109 | zweistellig " " | 1.290,00 | 0 | 0,00 |
| | 400111 | Urnenw.b.Lage b.4 Ur.20 J | 421,00 | 14 | 5.894,00 |
| | 400113 | Urnenwahlgr.2 U. Süd | 153,00 | 5 | 765,00 |
| | 400114 | Kolumbarien b.z.2 Urnen | 9,00 | 0 | 0,00 |
| | 400115 | UGA | 55,00 | 206 | 11.330,00 |
| | 400116 | UGG | 384,00 | 68 | 26.112,00 |
| | 400117 | GAW | 405,00 | 126 | 51.030,00 |
| | 400118 | EGA | 797,00 | 2 | 1.594,00 |
| | 400119 | Islamische Grabstellen | 887,00 | 2 | 1.774,00 |
| | 400121 | KGGA | 175,00 | 0 | 0,00 |
| | 400122 | GEW | 1.101,00 | 0 | 0,00 |
| | 400123 | Naturgrabfeld | 556,00 | 1 | 556,00 |
| | 400124 | Urnengemeinschaft-Ruhegemein | 96,59 | 1 | 96,59 |
| | 400125 | Partnergrab-Ruhegemeinschaft | 390,13 | 1 | 390,13 |
| | 400126 | Grabstelle Ersatzvornahme | 9,00 | 62 | 558,00 |
| | 400130 | Verlängerung EW | 16,15 | 136 | 2.196,40 |
| | 400131 | Verlängerung AW | 8,05 | 585 | 4.709,25 |
| | 400134 | Verlängerung EP b. Lage | 32,25 | 0 | 0,00 |
| | 400135 | Verlängerung AP b. Lage | 21,05 | 12 | 252,60 |
| | 400136 | Verlängerung 2 Urnen Süd | 7,65 | 11 | 84,15 |
| | 400137 | Verlängerung Kolumbarien | 100,00 | 5 | 500,00 |
| | 400138 | Verlängerung dopp. EW | 32,30 | 234 | 7.558,20 |
| | 400139 | Verlänger.UGG Otterst.II | 33,80 | 138 | 4.664,40 |
| | 400140 | Verlängerung GEW | 82,15 | 0 | 0,00 |
| | 400141 | sonst. Beträge Grabstellenverk. | | | 0,00 |
| 1001 | | | | | 145.612,72 |
| | 400150 | Gruffanfertig.öffn.,schl.,Inst. | 491,00 | 48 | 23.568,00 |
| | 400151 | Gruft Kind | 360,00 | 5 | 1.800,00 |
| | 400152 | Urnenloch öffn.,schl.,Inst. | 111,00 | 1 | 111,00 |
| | 400153 | Ausgrabung Urne | 137,00 | 5 | 685,00 |
| | 400154 | Umbettung einer Urne | 234,00 | 9 | 2.106,00 |
| | 400155 | Urnenl.öff./Inst. | 88,00 | 380 | 33.440,00 |
| | 400156 | stille Beisetzung | 26,00 | 96 | 2.496,00 |
| | 400157 | Urnenbeisetzung o. Angehörige | 34,00 | 7 | 238,00 |
| | 400158 | sonst.Betr.Bestatt.Gebühren | | | 949,38 |
| | 400159 | Instandsetzung Urnengrab | 33,00 | 0 | 0,00 |
| | 400160 | Öffnen Urnengrab | 52,00 | 2 | 104,00 |
| | 400161 | Schließen Urnengrab | 23,00 | 0 | 0,00 |
| | 400162 | Sozialbestattungen | 184,13 | 62 | 11.416,06 |
| | 400163 | Anon. Beisetzung UGA,UGG,.. | 97,00 | 271 | 26.287,00 |
| | 400164 | Islamische Grabstelle öffnen | 314,00 | 1 | 314,00 |

| KTR | Kontonummer | Bezeichnung | Gebühr | Fälle | Euro |
|-------------|----------------|---------------------------------|--------|-------|---------------------|
| | 400165 | Unterhaltung Gemeinschaftsanl. | | | 96.672,00 |
| | 400166 | sonstige Bestattungsleistungen | | | 143,50 |
| | 400188 | vorz.Einebnung Erdgr. | 137,00 | 52 | 7.124,00 |
| | 400189 | " " Urnengrab | 86,00 | 101 | 8.686,00 |
| | 400190 | Unterhaltung Erdgrab | 76,00 | 11 | 836,00 |
| | 400191 | Unterhaltung Urnengrab | 61,00 | 0 | 0,00 |
| 1002 | | | | | 216.975,94 |
| | 400170 | Feierhalle Hauptfriedh | 184,00 | 125 | 23.000,00 |
| | 400171 | Feierhalle Vorort | 92,00 | 136 | 12.512,00 |
| | 400172 | Abschiedsraum | 78,00 | 105 | 8.190,00 |
| | 400173 | Schauraum | 65,00 | 1 | 65,00 |
| | 400174 | Kühzellen | 88,00 | 6 | 528,00 |
| | 400175 | großer Abschiedsraum | 88,00 | 87 | 7.656,00 |
| | 400176 | Kühlraum | 28,00 | 1965 | 55.020,00 |
| | 400177 | Kommunikationszentrum Südf. | 51,00 | 0 | 0,00 |
| 1003 | | | | | 106.971,00 |
| | 400181 | Postversand Stadt | 34,00 | 1 | 34,00 |
| | 400182 | Postversand Land | 40,00 | 31 | 1.240,00 |
| | 400183 | Fahrgenehmigung | 20,00 | 26 | 520,00 |
| | 400184 | Streugrün | 12,00 | 347 | 4.164,00 |
| | 400185 | sonstige Leistungen | 41,00 | 13 | 533,00 |
| | 400186 | sonstige Leistungen 1/2 | 20,50 | 4 | 82,00 |
| | 400187 | Pflege v. Vorhalteflächen | | | 0,00 |
| | 400192 | liegende Steine | 85,00 | 215 | 18.275,00 |
| | 400193 | stehende Steine AW + Ra | 143,00 | 69 | 9.867,00 |
| | 400195 | Einfassung | 143,00 | 40 | 5.720,00 |
| | 400195 | Einfassung | 160,00 | 17 | 2.720,00 |
| | 400196 | Nachbelegungsgebühr | 27,00 | 3 | 81,00 |
| | 400197 | Zulassungsgebühr 3 Jahre | 92,00 | 0 | 0,00 |
| | 400198 | sonst. Beträge | | | 123,00 |
| | 400199 | Graburkunde/Verlängerung | 10,00 | | 3.430,00 |
| 1004 | | | | | 46.789,00 |
| | 400204 | Entgelt für Einäscherung | 149,00 | 1.736 | 258.664,00 |
| | 400205 | Entgelt für Einäscherung Kind | 64,00 | 1 | 64,00 |
| 1008 | | | | | 258.728,00 |
| | 400300 | Friedhofsunterhaltungsgebühr | 624,00 | 607 | 378.768,00 |
| | 400301 | Friedhofsunterhaltungsgeb./Jahr | 31,20 | 590 | 18.408,00 |
| 1005 | | | | | 397.176,00 |
| | Gesamt: | | | | 1.172.252,66 |

**Leistungsverrechnung zwischen dem SFM
und den städtischen Ämtern per 30.06.2011**

| Quartal FB/Amt | Plan EUR | I. EUR | II. EUR | III. EUR | IV. EUR | Ist EUR |
|----------------------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------|-------------|------------------|
| FB 01 | 100.000,00 | 23.049,85 | 23.883,43 | | | 46.933,28 |
| Beschaffung/ Vervielfältigung | 200,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| Poststelle | 1.400,00 | 379,76 | 379,76 | | | 759,52 |
| FB 02.2 | 100,00 | 0,00 | 88,94 | | | 88,94 |
| FB 02.3 | 18.000,00 | 4.447,00 | 4.669,35 | | | 9.116,35 |
| FB 23 | 2.300,00 | 302,77 | 0,00 | | | 302,77 |
| Amt 30 | 3.300,00 | 1.371,04 | 707,76 | | | 2.078,80 |
| FB 62 | 0,00 | | 136,19 | | | 136,19 |
| Gesamt | 125.300,00 | 29.550,42 | 29.865,43 | 0,00 | 0,00 | 59.415,85 |

Leistungsanspruchnahme anderer Eigenbetriebe per 30.06.2011

| Eigenbetriebe | Reparaturen | Sonstiges | Abfall | Straßen- reinigung | Gesamt |
|---------------|-------------|-----------|-----------|-----------------------|-----------|
| SAB | 3.132,91 | 8.389,02 | 34.242,34 | 9.233,19 | 54.997,46 |

Stellenübersicht des SFM per 30.06.2011

| Tätigkeitsbereiche/Dienstleistungen | Soll im Wirtschaftsjahr in VbE | Ist per Quartal in VbE | Abweichung absolut in VbE | Erläuterungen |
|--|--------------------------------------|------------------------------|---------------------------------|--|
| Betriebsleitung | | | | |
| Betriebsleiterin | 1,00 | 1,00 | 0,00 | |
| Leiter Technisches Management | 0,95 | 0,95 | 0,00 | |
| Sachbearbeiter/Schreibkraft | 1,80 | 1,80 | 0,00 | |
| Technische Koordination | | | | |
| Sachgebietsleiter | 0,95 | 0,95 | 0,00 | |
| Sachbearbeiter | 0,75 | 0,00 | 0,75 | keine Personalkosten geplant (HH-Konsolidierung) |
| Schlosser | 1,80 | 1,80 | 0,00 | |
| Kraftfahrer | 0,90 | 0,90 | 0,00 | |
| Saisonarbeiter | 1,34 | 1,34 | 0,00 | |
| Kaufmännisches Management | | | | |
| Kaufmännische Leiterin | 0,90 | 0,90 | 0,00 | |
| Sachgebietsleiterin | 0,90 | 0,90 | 0,00 | |
| Sachbearbeiter | 8,51 | 8,51 | 0,00 | |
| IJK-Verantwortlicher | 0,75 | 0,75 | 0,00 | |
| Flächen- und Objektmanagement | | | | |
| Sachbearbeiter | 8,13 | 7,23 | 0,90 | ATZ-Stelle Ruhephase |
| Sachgebiet Bäume | | | | |
| Bereichsleiter/Sachgebietsleiter | 1,80 | 0,00 | 1,80 | interne Umsetzung/keine Personalkosten geplant (HH-Konsolidierung) |
| Referent Baumgutachter | 0,95 | 0,98 | -0,03 | Vertragsänderung nach Klage |
| Sachbearbeiter/Baumkontrolleur | 3,70 | 3,70 | 0,00 | |
| Sachbearbeiter | 1,80 | 1,80 | 0,00 | |
| Kraftfahrer | 2,00 | 2,00 | 0,00 | |
| Baumpfleger | 5,00 | 4,00 | 1,00 | Stellenbesetzung III.Q.2011 |
| Sachgebiet Spiel- und Freizeitanlagen | | | | |
| Sachgebietsleiter | 0,90 | 0,90 | 0,00 | |
| Sachbearbeiter | 0,90 | 0,00 | 0,90 | stadinterne Umsetzung, Stelle wird im IV.Q. wiederbesetzt |
| Gärtner | 0,90 | 0,90 | 0,00 | |
| Handwerker | 5,70 | 5,70 | 0,00 | |
| Tischler | 0,95 | 0,95 | 0,00 | |
| Saisonarbeiter Handwerker/Gärtner | 2,68 | 2,01 | 0,67 | keine Personalkosten geplant (HH-Konsolidierung) |
| Friedhofs- und Bestattungsmanagement | | | | |
| Bereichsleiter | 0,95 | 0,95 | 0,00 | |
| Sachbearbeiter/Schreibkraft | 0,90 | 0,90 | 0,00 | |

Stellenübersicht des SFM per 30.06.2011

| Tätigkeitsbereiche/Dienststellen | Soll im Wirtschaftsjahr in VbE | Ist per Quartal in VbE | Abweichung absolut in VbE | Erläuterungen |
|--|---|---------------------------------------|--|---|
| Sachbearbeiter | 2,55 | 2,55 | 0,00 | |
| Funktionsmeister | 5,40 | 4,50 | 0,90 | Stellenbesetzung III.Q. 2011 |
| Reinigungskraft | 3,60 | 1,80 | 1,80 | keine Personalkosten geplant (HH-Konsolidierung) |
| Gartenarbeiter | 5,10 | 5,10 | 0,00 | |
| Gärtner | 19,93 | 19,26 | 0,67 | keine Personalkosten geplant (HH-Konsolidierung) |
| Grabmacher | 1,80 | 1,80 | 0,00 | |
| Kraffahrer | 6,15 | 4,35 | 1,80 | |
| Saisonarbeiter Gärtner/Gartenarbeiter | 12,73 | 12,73 | 0,00 | Stellenbesetzung III. Q. 2011 |
| Geringfügig Beschäftigter | 0,19 | 0,19 | 0,00 | |
| Krematorium | | | | |
| Leiter | 1,00 | 0,00 | 1,00 | Stellensetzung III.Q. 2011 |
| Feuerbestatter | 6,00 | 4,00 | 2,00 | keine Personalkosten geplant (HH-Konsolidierung) |
| Grünflächenmanagement | | | | |
| Bereichsleiter | 0,95 | 0,95 | 0,00 | |
| Sachbearbeiter/Schreibkraft | 0,88 | 0,88 | 0,00 | |
| Sachbearbeiter | 1,80 | 0,90 | 0,90 | Stellenbesetzung III.Q. 2011 |
| Leiter Pflegebezirke | 2,75 | 2,75 | 0,00 | |
| Gartenbauingenieur | 0,90 | 0,90 | 0,00 | |
| Obergärtner | 0,90 | 0,90 | 0,00 | |
| Funktionsmeister | 3,37 | 3,37 | 0,00 | |
| Gartenarbeiter | 6,26 | 4,48 | 1,78 | keine Personalkosten geplant (HH-Konsolidierung) |
| Gärtner | 24,45 | 24,45 | 0,00 | |
| Kraffahrer | 15,30 | 15,30 | 0,00 | Rente wegen Erwerbsminderung, Stelle wird im III.Q. wiederbesetzt |
| Saisonarbeiter Gärtner/Gartenarbeiter | 28,81 | 26,80 | 2,01 | keine Personalkosten geplant (HH-Konsolidierung) |
| Geringfügig Beschäftigter | 0,19 | 0,19 | 0,00 | |
| Zeitverträge/Anschlussfähigkeit Auszubildende | 11,20 | 4,25 | 6,95 | keine Personalkosten geplant (HH-Konsolidierung) |
| Stellenbörse | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Zwischensumme | 220,02 | 194,22 | 25,80 | |
| Auszubildende (I.-III. Lehrjahr) | 15,00 | 14,00 | 1,00 | Kündigung |
| ATZ-Ruhephase | 10,14 | 6,55 | 3,59 | Ruhephase beginnt im III.-IV.Q. 2011 |
| Gesamt | 245,16 | 214,77 | 30,39 | |

Vermögensplan per 30.06.2011

| lfd. Nr. | Sachanlagen | Plan in EUR | Ist II/2011 in EUR | Erfüllung in % |
|---------------------|---|------------------------|-------------------------------|---------------------------|
| 0 | Anlagen im Bau | 0 | 65.814 | 0,0 |
| 1 | Sachanlagen und immaterielle Anlagewe | 924.900 | 48.498 | 5,2 |
| | davon: Technische Anlagen und Maschinen | 14.500 | 9.674 | 66,7 |
| | davon: Fahrzeuge/Spezialtechnik | 518.000 | 0 | 0,0 |
| | davon: Betriebs- u. Geschäftsausstattung | 186.400 | 35.208 | 18,9 |
| | davon: Bauten | 126.000 | 3.616 | 2,9 |
| | davon: Außenanlagen | 80.000 | 0 | 0,0 |
| 2 | Kredittilgungen | 58.400 | 0 | 0,0 |
| | Gesamt | 983.300 | 114.312 | 11,6 |

Liquiditätsvorschau für III/2011

| | |
|---|--------------|
| flüssige Mittel: | TEUR |
| Bargeld | 1 |
| Geldverkehrskonto Stand 30.06.2011 | 8.027 |
| zuzüglich Einnahmen: | 3.335 |
| Eingang Gebührenbescheidforderungen | 760 |
| Kostenerstattung öffentl. Friedhofsrün | 460 |
| Leistungen öffentl. Stadtgrün | 1.828 |
| Kostenerst. Spielplätze | 122 |
| sonstige Zuschüsse/Erstattungen | 107 |
| Kreditaufnahmen | 0 |
| Zinserträge | 8 |
| sonstige | 51 |
| abzüglich Ausgaben: | 3.170 |
| Lieferantenverbindlichkeiten | 690 |
| Lohn-/Gehaltsverbindlichkeiten | 2.210 |
| Leistungsverrechnung mit Ämtern | 30 |
| Darlehensstilgungen | 58 |
| Zinsaufwendungen | 167 |
| Steuern/sonst. Abgaben | 15 |
| sonstige | 0 |
| Zwischensumme: | 8.193 |
| abzüglich gebundener Mittel: | |
| Grabstättennutzungsgebühren (PRAP) | 8.436 |
| zweckgebundene Rücklagen | 39 |
| Liquiditätsüberschuss/-fehlbetrag: | -282 |

Eigenbetriebscontrolling der Landeshauptstadt Magdeburg Kennzahlen

Zeitraum: 2. Quartal 2011

Eigenbetrieb Stadtgarten und Friedhöfe Magdeburg

| | | | | |
|----|--|-------------|------------|-----------------------|
| 1. | Kosten pro m² öffentliche Grünpflege | Plan | Ist | |
| | Gesamtkosten für Grünpflege m ² öffentliches Grün | 0,15 | 0,13 | in EUR/m ² |
| 2. | Kosten für die öffentliche Friedhofsgrünpflege im Durchschnitt pro Friedhof | Plan | Ist | |
| | Gesamtkosten für Friedhofsgrünpflege Anzahl der Friedhöfe | 40.000,00 | 34.595,99 | in EUR/Friedhof |
| 3. | Anteil Fremdvergaben an der Unterhaltung Grünanlagen | Plan | Ist | |
| | m ² Fremdvergabe x 100 m ² gepflegte Gesamtfläche (Grünanlagen) | 3,10 | 3,07 | in % |
| 4. | Unterhaltungskosten pro m² Spielplatzfläche | Plan | Ist | Vorgahr |
| | Aufwand für Spielplätze m ² Spielplatzflächen | 3,35 | 3,19 | in EUR/m ² |