

Wirtschaftsplan Krematorium 2025

Gesamtergebnishaushalt							
Krematorium Hof							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
00	Summe der Erträge	-531.341,49	-509.650,00	-459.550,00	-534.870,00	-534.870,00	-480.870,00
01	Umsatzerlöse	-421.178,76	-474.580,00	-432.480,00	-507.800,00	-507.800,00	-453.800,00
02	Erhöhung oder Verminderung des Bestands fertige/unfertige Erzeugnisse	-98.125,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Sonstige betriebliche Erträge	-12.037,15	-35.070,00	-27.070,00	-27.070,00	-27.070,00	-27.070,00
05	Summe Materialaufwand	327.704,66	539.530,00	516.600,00	527.470,00	534.250,00	541.210,00
05.A	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	59.568,55	82.010,00	122.860,00	124.020,00	125.190,00	126.370,00
05.B	Aufwendungen für bezogene Leistungen	268.136,11	457.520,00	393.740,00	403.450,00	409.060,00	414.840,00
06	Summe Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06.A	Gehälter und Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06.B	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07.A	AfA auf immat. Vermögensgegenstände des AV und Sachanlagen	22.961,60	20.950,00	25.070,00	23.300,00	23.300,00	23.300,00
07.B	AfA auf Vermögensgegenstände des UV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Sonstige betriebliche Aufwendungen	157.391,37	132.260,00	141.420,00	137.270,00	137.310,00	137.350,00
09	Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	AfA auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des UV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.643,20	1.720,00	1.740,00	1.630,00	1.550,00	1.460,00
14	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	100.214,38	62.150,00	11.940,00	0,00	0,00	0,00
15	Ergebnis nach Steuern	78.573,72	246.960,00	237.220,00	154.800,00	161.540,00	222.450,00
16	Sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag)	78.573,72	246.960,00	237.220,00	154.800,00	161.540,00	222.450,00

Wirtschaftsplan Krematorium 2025

Konten Gewinn- und Verlustrechnung - Haushalt

Krematorium Hof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
43210	Gebühren für Feuerbestattungen	-416.641	-470.580	-426.480	-447.800	-447.800	-447.800
43220	Urnenversand	-4.538	-4.000	-6.000	-60.000	-60.000	-6.000
44211	Verwertung Altmetall	-4.453	-5.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
53180	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0	0	0	0	0	0
44212	Verwertung Zahngold	0	-30.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
44213	Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	0	-50	-50	-50	-50	-50
45410	Erträge Werterhöhung bei Veräußerung v. Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
45420	Erträge Werterhöhung bei Veräußerung von immat. und bewegl. VG	0	0	0	0	0	0
45820	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von RS	0	0	0	0	0	0
45910	sonstige Erträge (Ausgleich Kleinstbeträge usw.)	-10	-20	-20	-20	-20	-20
45920	Sonstige Erträge (periodenfremd)	-7.574	0	0	0	0	0
46120	Habenzinsen	0	0	0	0	0	0
47210	Bestandsveränderungen	-98.126	0	0	0	0	0
52110	Unterhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	22.885	61.210	21.110	25.000	25.000	25.000
52111	Unterhaltung der techn. Anlagen	73.925	160.310	173.630	175.000	175.000	175.000
52220	Aufw. f. Unterhaltung von Geräten, Ausstattungs- u. sonst. Gebrauchsgegenständen	490	950	1.100	1.000	1.000	1.000
52230	Aufwendung für den Erwerb von beweglichen VG	2.165	5.500	2.800	3.000	3.000	3.000
52310	Aufwendungen für Mieten und Pachten	10.109	10.110	12.200	12.200	12.200	12.200
52410	Steuern und Hausgebühren	0	0	1.500	1.520	1.540	1.560
52411	Wasser- und Entwässerungsgebühren	218	360	230	230	230	230
52412	Reinigung	498	900	600	610	620	630
52413	Gebäudeversicherung	1.489	1.800	1.850	1.870	1.890	1.910
52414	Energieverbrauch (Strom, Gas, Öl etc.)	0	0	0	0	0	0
52710	Gasverbrauch für Betriebszwecke	22.093	32.110	76.470	77.230	78.000	78.780
52711	Stromverbrauch für Betriebszwecke	30.306	34.000	33.790	34.130	34.470	34.810
52712	Abfallbeseitigungskosten	5.217	5.000	6.000	5.000	5.000	5.000
52713	Anmietung Fahrzeuge, Maschinen, Geräte	0	20.000	8.000	8.080	8.160	8.240
52810	Aschenbehälter	5.395	9.000	7.000	7.000	7.000	7.000
52811	Verbrauchsmaterial für Einäscherungen	1.277	6.000	5.000	5.050	5.100	5.150
54291	Außerordentlicher Aufwand	27.360	0	0	0	0	0
54310	Geschäftsausgaben	70	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54311	Bücher, Zeitschriften	0	0	0	0	0	0
54312	Telekommunikationsgebühren	63	50	50	50	50	50
54313	Telekommunikationswartungsgebühren	0	50	150	150	150	150
54314	Versandkosten für Urnen	5.576	8.000	6.000	6.000	6.000	6.000
54350	Kontoführungsgebühren	348	550	700	700	700	700
54360	Organisationsberatungen	0	700	700	700	700	700
54410	Körperschaftsteuer	63.422	33.000	6.610	0	0	0
54411	Gewerbesteuer	36.792	29.150	5.330	0	0	0
54415	Kapitalertragssteuer (periodenfremd)	0	0	0	0	0	0
54710	Ord. Wertminderungen/-verluste bei Veräußerung Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
54720	Ord. Wertminderungen/-verluste bei Veräußerung immat. und bewegl. VG	0	0	0	0	0	0
54740	Ord. Wertminderungen/-verluste bei Veräußerung Umlaufvermögen	0	0	0	0	0	0
54910	sonstige Aufwendungen (Ausgleich Kleinstbeträge)	2.403	0	2.500	2.500	2.500	2.500
55120	Zinsaufwendungen	1.295	1.170	1.040	930	850	760
57110	Abschreibungen Software	0	0	0	0	0	0
57120	Abschreibungen Grund und Boden	0	0	0	0	0	0
57121	Abschreibungen Gebäude	3.849	3.850	2.880	2.880	2.880	2.880
57140	Abschreibungen auf Maschinen und Geräte	0	0	6.000	4.230	4.230	4.230

Wirtschaftsplan Krematorium 2025

Konten Gewinn- und Verlustrechnung - Haushalt

Krematorium Hof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
57141	Abschreibungen auf technische Anlagen	16.117	15.390	15.390	15.390	15.390	15.390
57142	Abschreibungen Fahrzeuge	0	0	0	0	0	0
57150	Abschreibungen auf BGA	2.996	1.710	800	800	800	800
57160	Abschreibungen Sammelposten	0	0	0	0	0	0
57320	Abschreibungen auf Forderungen	1.961	0	0	0	0	0
57390	Sonst. Abschreibungen auf das UV	0	0	0	0	0	0
57410	APL Abschreibungen Software	0	0	0	0	0	0
57420	APL Abschreibungen Grund und Boden	0	0	0	0	0	0
57421	APL Abschreibungen Gebäude	0	0	0	0	0	0
57440	APL Abschreibungen auf Maschinen und Geräte	0	0	0	0	0	0
57441	APL Abschreibungen technische Anlagen	0	0	0	0	0	0
57450	APL Abschreibungen BGA	0	0	0	0	0	0
57460	APL Abschreibungen Sammelposten	0	0	0	0	0	0
58110	Fremdleistungen für Einäscherung	160.533	203.000	179.000	184.370	189.900	195.600
58120	Buchhaltungskosten	39	50	50	50	50	50
58130	Leistungen Friedhofsverwaltung	50.934	50.000	54.000	50.000	50.000	50.000
58140	Verwaltungskostenbeiträge Stadt Hof	54.202	56.490	56.290	56.000	56.000	56.000
58150	EDV-Leistungen Stadt Hof	5.890	3.200	7.000	7.000	7.000	7.000

Vermögensplan Krematorium 2025

Ausgaben		Einnahmen	
Kauf Anlagevermögen 2025	468.000,00 €	Abschreibung	25.070,00 €
Tilgung	17.890,00 €	Finanzierung aus Kassenbestand	-7.537,28 €
		Finanzierung aus Edelmetallkonto	468.357,28 €
Summe	485.890,00 €	Summe	485.890,00 €

Für die Jahre 2026 bis 2028 sind folgende Maßnahmen absehbar:

Generalsanierung Krematorium (Anteil BgA Krematorium)

1.357.000 Euro