

Gewinn- und Verlustrechnung der ELW sowie eine Überleitung der Umsätze und Aufwendungen des Grünflächenamtes in diese Übersicht.
Die Zahlen werden in beiden Fällen aus dem IST 2023 genommen. **In dieser Ansicht wurden keine Änderungen vorgenommen.**

[in T€] Bezeichnung	Aktuell										Summe
	ELW	Grünflächen- amt	davon Friedhöfe	davon Forst	davon Zentr. Dienste	davon Werkstatt	davon Grünflächen	davon Planung & Bau	davon Fasanerie	davon Legat	
AUßENUMSATZ	110.819	7.583	6.662	712			143		15	50	118.402
AUßENUMSATZ - STADTANTEILE	15.649										
INNENUMSATZ	2.623										2.623
GESAMTUMSATZ	129.091	7.583	6.662	712			143		15	50	136.673
SONSTIGE BETRIEBLICHE ERTRÄGE	3.087	970	55	93		-1	654		169		4.056
AKTIVIERTE EIGENLEISTUNG	1.399										1.399
GESAMTLEISTUNG [GL]	133.576	8.553	6.717	806		-1	797		184	50	142.128
EINBAU-, HILFS-, BETRIEBSSTOFFE	-7.702	-2.006	-635	-187	-45	-101	-796	-1	-240		-9.708
FREMDLEISTUNGEN	-26.399	-7.712	-1.481	-785	-13	-31	-5.096	0	-256	-50	-34.110
KFZ-KOSTEN	-3.642	-599	-187	-65	-5	-18	-314		-11		-4.241
PERSONALKOSTEN	-56.101	-16.468	-4.812	-1.863	-2.059	-392	-5.362	-882	-1.098		-72.568
ABSCHREIBUNGEN	-21.666	-2.134	-296	-203	-2	-21	-1.483		-129		-23.800
ZINSEN	-8.595										-8.595
SONSTIGE BETRIEBLICHE KOSTEN	-11.390	-1.989	-428	-133	-394	-41	-765	-44	-184		-13.378
SONSTIGE BETRIEBLICHE KOSTEN - STADTANTEILE			963				-963				
INTERNE LEISTUNGSVERRECHNUNG		-1.111	-1.025	166	360	359	-959	0	-10	-3	-1.111
UMLAGEN <i>Diff. resultieren aus Umlagen der Stadtkasse / im nächsten Schritt umgegliedert</i>		-2.245	-1.074	-181	2.158	245	-4.574	927	262	-7	-2.245
GESAMTKOSTEN	-135.494	-34.262	-8.974	-3.251	0	1	-20.314		-1.666	-60	-169.756
BETRIEBSERGEBNIS	-1.918	-25.710	-2.257	-2.445	0	0	-19.516		-1.481	-10	-27.627
NEUTRALES ERGEBNIS	2.906	-117	-47	-72	0		3		0		2.789
ERGEBNIS VOR STEUERN [EvS]	988	-25.826	-2.304	-2.517	0	0	-19.514		-1.481	-10	-24.838
STEUERN VOM ERTRAG/EINKOMMEN	170										170
ERGEBNIS NACH STEUERN	1.157	-25.826	-2.304	-2.517	0	0	-19.514		-1.481	-10	-24.669

Gewinn- und Verlustrechnung des Großen Eigenbetriebes nach Umgliederung und Einarbeitung von Synergieeffekten, Gebührenerhöhungen und möglichen Einsparungen.

[in T€] Bezeichnung	nach Umgliederung und Synergien										Summe großer EB
	ELW	Grünflächen- amt	davon Friedhöfe	davon Forst	davon Zentr. Dienste	davon Werkstatt	davon Grünflächen	davon Planung & Bau	davon Fasanerie	davon Legat	
AUßENUMSATZ	109.855	10.174	9.194	712			199		19	50	120.029
AUßENUMSATZ - STADTANTEILE	15.649	24.872	963	3.282			19.113		1.504	10	40.521
INNENUMSATZ	3.275										3.275
GESAMTUMSATZ	128.780	35.046	10.157	3.995			19.312		1.523	60	163.826
SONSTIGE BETRIEBLICHE ERTRÄGE	3.024	970	55	93		-1	654		169		3.994
AKTIVIERTE EIGENLEISTUNG	1.399										1.399
GESAMTLEISTUNG [GL]	133.203	36.016	10.212	4.088		-1	19.966		1.692	60	169.219
EINBAU-, HILFS-, BETRIEBSSTOFFE	-7.702	-2.006	-635	-187	-45	-101	-796	-1	-240		-9.708
FREMDLEISTUNGEN	-26.399	-6.853	-1.390	-784	-13	105	-4.473	0	-248	-50	-33.252
KFZ-KOSTEN	-3.642	-392	-136	-42	-5	-12	-190		-6		-4.034
PERSONALKOSTEN	-56.045	-16.473	-4.812	-1.863	-2.059	-392	-5.362	-882	-1.103		-72.518
ABSCHREIBUNGEN	-21.612	-2.188	-304	-204	-11	-28	-1.513		-129		-23.800
ZINSEN	-8.595	-2.000	-361	-766			-851		-23		-10.595
SONSTIGE BETRIEBLICHE KOSTEN	-11.390	-5.724	-1.908	-335	-395	-37	-2.754	-46	-239	-10	-17.114
SONSTIGE BETRIEBLICHE KOSTEN - STADTANTEILE			0				0				
INTERNE LEISTUNGSVERRECHNUNG	263	-263	-755	163	365	355	-377		-15	0	
UMLAGEN		0	137	1	2.163	110	-3.653	929	313	0	0
GESAMTKOSTEN	-135.121	-35.899	-10.164	-4.016	0	1	-19.969		-1.692	-60	-171.020
BETRIEBSERGEBNIS	-1.918	117	48	72	0	0	-3		0		-1.802
NEUTRALES ERGEBNIS	2.906	-117	-47	-72	0		3		0		2.789
ERGEBNIS VOR STEUERN [EvS]	987	0	0	0	0	0	0		0		987
STEUERN VOM ERTRAG/EINKOMMEN	170										170
ERGEBNIS NACH STEUERN	1.157	0	0	0	0	0	0		0		1.157

Tabellarische Übersicht möglicher Synergien für den städtischen Haushalt

[in T€]	Grünflächen- amt	davon Friedhöfe	davon Forst	davon Zentr. Dienste	davon Werkstatt	davon Grünflächen	davon Planung & Bau	davon Fasanerie	davon Legat
Zinsen	-2.000	-361	-766			-851		-23	
Ergebnisbelastung/ Zuschussbedarf IST 2023	-25.826	-3.268	-2.517	0	0	-18.550		-1.481	-10
Gesamtsumme	-27.826	-3.629	-3.282	0	0	-19.401		-1.504	-10
Gebührenanpassung	2.530	2.530							
TP4 - Arbeitsorganisation (operative Prozesse)	424	136				288			
Ergebnisbelastung/ Zuschussbedarf IST 2023 - nach Veränderungen	-24.872	-963	-3.282	0	0	-19.113		-1.504	-10
Delta	2.954	2.666				288			

Aktiva		Bilanz Annahmenbasierte Modellrechnung	Passiva	
Anlagevermögen	125.000 TEUR		Eigenkapital	37.538 TEUR
Vorräte	25 TEUR		Rückstellungen	1.660 TEUR
			Pension	1.000 TEUR
Forderungen	100 TEUR		Beihilfe	500 TEUR
			ATZ	50 TEUR
			Urlaub/ Überstunden	10 TEUR
			sonst. Rückstellungen	100 TEUR
			Fremdkapital	85.828 TEUR
			Verbindlichkeiten aus LL	100 TEUR
Summe Aktiva	125.125 TEUR		Summe Passiva	125.125 TEUR