	Umweltbetrieb der Stadt Bielefeld **Erfolgsplan 2026**	**Plan 2026 TEUR**	**Plan 2025 TEUR**	**Ist 2023 TEUR**	**Abweichung Plan 2026 / Plan 2025 (+ = Verbesserung / - = Verschlechterung TEUR**	**%**
1.	**Umsatzerlöse**	**-192.185**	**-182.242**	**-165.399**	**9.943**	**5%**
	a) Einnahmen aus Zuweisungen	-152.990	-147.647	-139.287	5.343	4%
	b) allgemeine Umsatzerlöse	-35.493	-30.895	-22.321	4.598	15%
	c) Duale Systeme	-3.701	-3.699	-3.791	2	0%
2.	**Bestandsveränderungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	
3.	**Andere aktivierte Eigenleistungen**	**-1.360**	**-1.542**	**-1.495**	**-182**	**-12%**
4.	**Sonstige betriebliche Erträge**	**-2.578**	**-2.495**	**-5.080**	**83**	**3%**
5.	**Materialaufwand**	**57.636**	**54.151**	**49.305**	**-3.485**	**-6%**
	a) Aufwendungen RHB und bezogene Waren	15.904	14.670	17.161	-1.234	-8%
	b) Aufwendungen bezogene Leistungen	41.732	39.482	32.144	-2.250	-6%
6.	**Personalaufwand**	**78.538**	**76.800**	**64.869**	**-1.739**	**-2%**
	a) Löhne und Gehälter	60.145	58.858	51.257	-1.287	-2%
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	18.393	17.941	13.612	-452	-3%
	davon für Altersversorgung					
7.	**Abschreibungen**	**30.236**	**28.673**	**25.695**	**-1.563**	**-5%**
	a) auf immaterialle Vermögensstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	30.236	28.673	25.695	-1.563	-5%
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0	0	0	0	
8.	**Sonstige betriebliche Aufwendungen**	**14.099**	**13.745**	**10.747**	**-354**	**-3%**
9.	**Erträge aus Beteiligungen**	**0**	**-54**	**-246**	**-54**	**-100%**
10.	**Erträge von verb. Unternehmen aus Wertpapieren und Ausleihungen**	**-251**	**0**	**-1**	**251**	
11.	**Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**	**-54**	**-54**	**-90**	**0**	**0%**
12.	**Abschreibungen auf Finanzanlagen**	**0**	**0**	**0**	**0**	
13.	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**8.504**	**8.254**	**7.134**	**-251**	**-3%**
	a) Zinsen Kapitalmarktdarlehen	7.072	6.822	5.689	-251	-4%
	b) Zinsen Personalrückstellungen	1.432	1.432	1.445	0	0%
14.	**Steuern vom Einkommen und Ertrag**	**111**	**111**	**463**	**0**	**0%**
15.	**Ergebnis nach Steuern**	**-7.305**	**-4.653**	**-14.097**	**2.652**	**57%**
16.	**Sonstige Steuern**	**130**	**130**	**133**	**0**	**0%**
17.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	**-7.175**	**-4.523**	**-13.965**	**2.652**	**59%**
18.	**Abführung an Hauhalt**	**3.101**	**2.262**	**3.500**	**-840**	
19.	**Einstellung in Rücklage**	**0**	**0**	**10.411**	**0**	
20.	**Bilanzgewinn /-verlust**	**-4.074**	**-2.261**	**-53**	**1.813**	**80%**

	Ertrag	**-196.429**	**-186.386**	**-172.310**	**10.042**	
	Aufwand	**189.254**	**181.864**	**158.346**	**-7.390**	
	Ergebnis	**-7.175**	**-4.523**	**-13.965**	**2.652**	

	Umweltbetrieb der Stadt Bielefeld Sparten-Erfolgsübersicht 2026	**Allgemeine Verwaltung TEUR**	**Sonstiger Verw.dienst TEUR**	**Werk-stätten TEUR**	**Stadtent-wässerung TEUR**	**Stadt-reinigung TEUR**	**Friedhofs-betriebe TEUR**	**Stadt-grün TEUR**	**Summe UWB Gesamt TEUR**
1.	**Umsatzerlöse**	**-4**	**-72**	**-1.951**	**-93.582**	**-60.152**	**-8.971**	**-27.453**	**-192.185**
	a) Einnahmen aus Zuweisungen	0	0	0	-91.929	-47.765	-8.476	-4.821	-152.990
	b) allgemeine Umsatzerlöse	-4	-72	-1.951	-1.654	-8.687	-494	-22.632	-35.493
	c) Duale Systeme	0	0	0	0	-3.701	0	0	-3.701
2.	**Bestandsveränderungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3.	**Andere aktivierte Eigenleistungen**	**0**	**0**	**0**	**-1.243**	**0**	**-10**	**-107**	**-1.360**
4.	**Sonstige betriebliche Erträge**	**-2**	**-127**	**-251**	**-726**	**-961**	**-74**	**-437**	**-2.578**
5.	**Materialaufwand**	**32**	**711**	**9.035**	**19.093**	**19.801**	**2.670**	**6.293**	**57.636**
	a) Aufwendungen RHB und bezogene Waren	21	446	6.957	5.565	1.257	385	1.274	15.904
	b) Aufwendungen bezogene Leistungen	11	266	2.079	13.528	18.543	2.285	5.020	41.732
6.	**Personalaufwand**	**6.804**	**1.388**	**2.691**	**17.989**	**25.373**	**6.013**	**18.279**	**78.538**
	a) Löhne und Gehälter	4.952	1.029	2.096	13.569	19.727	4.675	14.097	60.145
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	1.852	360	596	4.420	5.646	1.338	4.182	18.393
	davon für Altersversorgung								
7.	**Abschreibungen**	**71**	**2.592**	**7.858**	**18.386**	**490**	**456**	**382**	**30.236**
	a) auf immaterialle Vermögensstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	71	2.592	7.858	18.386	490	456	382	30.236
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0	0	0
8.	**Sonstige betriebliche Aufwendungen**	**1.734**	**678**	**939**	**4.098**	**4.026**	**814**	**1.810**	**14.099**
9.	**Erträge aus Beteiligungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

	Umweltbetrieb der Stadt Bielefeld Sparten-Erfolgsübersicht 2026	Allgemeine Verwaltung TEUR	Sonstiger Verw.dienst TEUR	Werk-stätten TEUR	Stadtent-wässerung TEUR	Stadt-reinigung TEUR	Friedhofs-betriebe TEUR	Stadt-grün TEUR	Summe UWB Gesamt TEUR
10.	**Erträge von verb. Unternehmen aus Wertpapieren und Ausleihungen**	**0**	**0**	**0**	**-153**	**-98**	**0**	**0**	**-251**
11.	**Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**	**-45**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-9**	**0**	**-54**
12.	**Abschreibungen auf Finanzanlagen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13.	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**559**	**483**	**469**	**6.370**	**288**	**121**	**214**	**8.504**
	a) Zinsen Kapitalmarktdarlehen	0	442	469	5.920	110	68	63	7.072
	b) Zinsen Personalrückstellungen	559	41	0	450	179	54	150	1.432
14.	**Steuern vom Einkommen und Ertrag**	**0**	**0**	**0**	**0**	**111**	**0**	**0**	**111**
15.	**Ergebnis nach Steuern**	**9.149**	**5.654**	**18.790**	**-29.769**	**-11.122**	**1.011**	**-1.018**	**-7.305**
16.	**Sonstige Steuern**	**1**	**27**	**18**	**18**	**40**	**5**	**22**	**130**
17.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	**9.150**	**5.681**	**18.808**	**-29.751**	**-11.083**	**1.016**	**-996**	**-7.175**
	a) mit Overhead, ohne ILV	**-552**	**6.458**	**20.068**	**-27.568**	**-8.364**	**2.214**	**569**	**-7.175**
	b) mit Overhead und ILV	**0**	**-120**	**-512**	**-24.366**	**4.849**	**4.291**	**8.683**	**-7.175**
	Nachrichtlich:								
	Innerbetriebliche Leistungsverrechnungen	552	-6.578	-20.580	3.202	13.213	2.077	8.114	0

	Erfolgsplan Allgemeine Verwaltung	Plan 2026 TEUR	Plan 2025 TEUR	Ist 2023 TEUR	Abweichung Plan 2026 / Plan (+ = Verbesserung / - = Verschlechterung TEUR	%
1.	**Umsatzerlöse**	**-4**	**-4**	**-2**	**0**	**0%**
	a) Einnahmen aus Zuweisungen	0	0	-2	0	
	b) allgemeine Umsatzerlöse	-4	-4	0	0	0%
	c) Duale Systeme	0	0	0	0	
2.	**Bestandsveränderungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	
3.	**Andere aktivierte Eigenleistungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	
4.	**Sonstige betriebliche Erträge**	**-2**	**-8**	**-25**	**-5**	**-69%**
5.	**Materialaufwand**	**32**	**29**	**15**	**-4**	**-12%**
	a) Aufwendungen RHB und bezogene Waren	21	18	15	-3	-18%
	b) Aufwendungen bezogene Leistungen	11	11	1	0	-2%
6.	**Personalaufwand**	**6.804**	**6.653**	**4.921**	**-151**	**-2%**
	a) Löhne und Gehälter	4.952	4.840	3.926	-112	-2%
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	1.852	1.813	995	-39	-2%
	davon für Altersversorgung					
7.	**Abschreibungen**	**71**	**65**	**56**	**-6**	**-10%**
	a) auf immaterialle Vermögensstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	71	65	56	-6	-10%
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0	0	0	0	
8.	**Sonstige betriebliche Aufwendungen**	**1.734**	**1.882**	**1.388**	**148**	**8%**
9.	**Erträge aus Beteiligungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	
10.	**Erträge von verb. Unternehmen aus Wertpapieren und Ausleihungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	
11.	**Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**	**-45**	**-45**	**-45**	**0**	**0%**
12.	**Abschreibungen auf Finanzanlagen**	**0**	**0**	**0**	**0**	
13.	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**559**	**559**	**571**	**0**	**0%**
	a) Zinsen Kapitalmarktdarlehen	0	0	0	0	
	b) Zinsen Personalrückstellungen	559	559	571	0	0%
14.	**Steuern vom Einkommen und Ertrag**	**0**	**0**	**0**	**0**	
15.	**Ergebnis nach Steuern**	**9.149**	**9.131**	**6.881**	**-18**	**0%**
16.	**Sonstige Steuern**	**1**	**1**	**0**	**0**	**0%**
17.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag ohne ILV + Umlagen**	**9.150**	**9.132**	**6.881**	**-18**	**0%**
	Umlagen Overhead	**-9.702**	**-9.704**	**-7.457**	**-2**	**0%**
	ILV	**552**	**572**	**576**	**20**	**4%**
	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	**0**	**0**	**0**	**0**	**100%**

	Ertrag	**-9.753**	**-9.761**	**-7.528**	**-7**	
	Aufwand	**9.753**	**9.761**	**7.528**	**7**	
	Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**	

	A	B	C	D	E	H	I	J
1	**Stand:**							**Anlage 1 A 1**
2							**eichung Plan 2026 / Plan**	
3			**Erfolgsplan Sonstige Verwaltungsdienste**	**Plan 2026 TEUR**	**Plan 2025 TEUR**	**Ist 2023 TEUR**	**(+ = Verbesserung / - = Verschlechterung TEUR**	**%**
4								
5								
6								
7	**1.**		**Umsatzerlöse**	**-72**	**-65**	**-58**	**7**	**10%**
8		a)	Einnahmen aus Zuweisungen	0	0	0	0	
9		b)	allgemeine Umsatzerlöse	-72	-65	-58	7	10%
10		c)	Duale Systeme	0	0	0	0	
11								
12	**2.**		**Bestandsveränderungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	
13								
14	**3.**		**Andere aktivierte Eigenleistungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	
15								
16	**4.**		**Sonstige betriebliche Erträge**	**-127**	**-37**	**-431**	**90**	**243%**
17								
18	**5.**		**Materialaufwand**	**711**	**774**	**1.088**	**63**	**-8%**
19		a)	Aufwendungen RHB und bezogene Waren	446	428	782	-18	4%
20		b)	Aufwendungen bezogene Leistungen	266	346	305	81	-23%
21								
22	**6.**		**Personalaufwand**	**1.388**	**1.359**	**1.090**	**-30**	**2%**
23		a)	Löhne und Gehälter	1.029	1.007	830	-22	2%
24		b)	Soziale Abgaben und Aufwendungen für	360	352	260	-8	2%
25			Altersversorgung und Unterstützung					
26			davon für Altersversorgung					
27								
28	**7.**		**Abschreibungen**	**2.592**	**2.364**	**1.827**	**-228**	**10%**
29		a)	auf immaterialle Vermögensstände	2.592	2.364	1.827	-765	32%
30			des Anlagevermögens und Sachanlagen					
31		b)	auf Vermögensgegenstände des	0	0	0	0	
32			Umlaufvermögens					
33								
34	**8.**		**Sonstige betriebliche Aufwendungen**	**678**	**605**	**584**	**-94**	**16%**
35								
36	**9.**		**Erträge aus Beteiligungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	
37								
38	**10.**		**Erträge von verb. Unternehmen aus Wert-**	**0**	**0**	**0**	**0**	
39			**papieren und Ausleihungen**					
40								
41	**11.**		**Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**	**0**	**0**	**-1**	**-1**	**-483%**
42								
43	**12.**		**Abschreibungen auf Finanzanlagen**	**0**	**0**	**0**	**0**	
44								
45	**13.**		**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**483**	**392**	**256**	**-90**	**23%**
46		a)	Zinsen Kapitalmarktdarlehen	442	352	210	-232	**66%**
47		b)	Zinsen Personalrückstellungen	41	41	46	5	-13%
48								
49	**14.**		**Steuern vom Einkommen und Ertrag**	**0**	**0**	**0**	**0**	
50								
51	**15.**		**Ergebnis nach Steuern**	**5.654**	**5.392**	**4.354**	**-262**	**5%**
52								
53	**16.**		**Sonstige Steuern**	**27**	**27**	**27**	**0**	**0%**
54								
55	**17.**		**Jahresüberschuss/-fehlbetrag ohne ILV + Umlagen**	**5.681**	**5.419**	**4.381**	**-262**	**5%**
56								
57			**Umlagen Overhead**	**777**	**778**	**596**	**-181**	**23%**
58			**ILV**	**-6.578**	**-6.473**	**-5.855**	**722**	**11%**
59								
60			**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	**-120**	**-275**	**-879**	**-155**	**-56%**
61								
62								
63								
64			**Ertrag**	**-6.777**	**-6.575**	**-6.346**	**-85**	
65			**Aufwand**	**6.656**	**6.299**	**5.467**	**343**	
66			**Ergebnis**	**-120**	**-275**	**-879**	**257**	
67								

	Erfolgsplan Werkstätten	**Plan 2026 TEUR**	**Plan 2025 TEUR**	**Ist 2023 TEUR**	**Abweichung Plan 2026 / Plan (+ = Verbesserung / - = Verschlechterung TEUR**	**%**
1.	**Umsatzerlöse**	**-1.951**	**-1.875**	**-1.664**	**77**	**4%**
	a) Einnahmen aus Zuweisungen	0	0	0	0	
	b) allgemeine Umsatzerlöse	-1.951	-1.875	-1.664	77	4%
	c) Duale Systeme	0	0	0	0	
2.	**Bestandsveränderungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	
3.	**Andere aktivierte Eigenleistungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	
4.	**Sonstige betriebliche Erträge**	**-251**	**-238**	**-433**	**13**	**5%**
5.	**Materialaufwand**	**9.035**	**8.368**	**7.979**	**-668**	**-8%**
	a) Aufwendungen RHB und bezogene Waren	6.957	6.240	6.064	-717	-11%
	b) Aufwendungen bezogene Leistungen	2.079	2.128	1.914	49	2%
6.	**Personalaufwand**	**2.691**	**2.634**	**2.272**	**-58**	**-2%**
	a) Löhne und Gehälter	2.096	2.051	1.800	-45	-2%
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	596	583	472	-13	-2%
	davon für Altersversorgung					
7.	**Abschreibungen**	**7.858**	**6.797**	**5.349**	**-1.061**	**-16%**
	a) auf immaterialle Vermögensstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	7.858	6.797	5.349	-1.061	-16%
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0	0	0	0	
8.	**Sonstige betriebliche Aufwendungen**	**939**	**887**	**869**	**-52**	**-6%**
9.	**Erträge aus Beteiligungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	
10.	**Erträge von verb. Unternehmen aus Wertpapieren und Ausleihungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	
11.	**Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**	**0**	**0**	**-8**	**0**	
12.	**Abschreibungen auf Finanzanlagen**	**0**	**0**	**0**	**0**	
13.	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**469**	**418**	**21**	**-51**	**-12%**
	a) Zinsen Kapitalmarktdarlehen	469	418	21	-51	**-12%**
	b) Zinsen Personalrückstellungen	0	0	0	0	
14.	**Steuern vom Einkommen und Ertrag**	**0**	**0**	**0**	**0**	
15.	**Ergebnis nach Steuern**	**18.790**	**16.990**	**14.386**	**-1.800**	**-11%**
16.	**Sonstige Steuern**	**18**	**16**	**17**	**-3**	**-16%**
17.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag ohne ILV + Umlagen**	**18.808**	**17.006**	**14.403**	**-1.802**	**-11%**
	Umlagen Overhead	**1.260**	**1.260**	**1.018**	**1**	**0%**
	ILV	**-20.580**	**-18.726**	**-17.005**	**1.854**	**-10%**
	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	**-512**	**-459**	**-1.585**	**53**	**-11%**

	Ertrag	**-22.782**	**-20.838**	**-19.110**	**1.944**	
	Aufwand	**22.270**	**20.379**	**17.525**	**-1.891**	
	Ergebnis	**-512**	**-459**	**-1.585**	**53**	

Stand: **Anlage 1 A 1**

	Erfolgsplan Stadtentwässerung	Plan 2026 TEUR	Plan 2025 TEUR	Ist 2023 TEUR	eichung Plan 2026 / Plan (+ = Verbesserung / - = Verschlechterung TEUR	%
1.	**Umsatzerlöse**	**-93.582**	**-91.448**	**-82.231**	**2.134**	**2%**
	a) Einnahmen aus Zuweisungen	-91.929	-89.841	-81.033	2.088	2%
	b) allgemeine Umsatzerlöse	-1.654	-1.608	-1.199	46	3%
	c) Duale Systeme	0	0	0	0	
2.	**Bestandsveränderungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	
3.	**Andere aktivierte Eigenleistungen**	**-1.243**	**-1.444**	**-1.354**	**-202**	**-14%**
4.	**Sonstige betriebliche Erträge**	**-726**	**-775**	**-2.316**	**-49**	**-6%**
5.	**Materialaufwand**	**19.093**	**18.131**	**18.494**	**-962**	**-5%**
	a) Aufwendungen RHB und bezogene Waren	5.565	5.064	7.651	-500	-10%
	b) Aufwendungen bezogene Leistungen	13.528	13.067	10.843	-461	-4%
6.	**Personalaufwand**	**17.989**	**17.588**	**13.991**	**-401**	**-2%**
	a) Löhne und Gehälter	13.569	13.288	11.002	-281	-2%
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	4.420	4.300	2.989	-120	-3%
	davon für Altersversorgung					
7.	**Abschreibungen**	**18.386**	**18.153**	**17.286**	**-233**	**-1%**
	a) auf immaterialle Vermögensstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	18.386	18.153	17.286	-233	-1%
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0	0	0	0	
8.	**Sonstige betriebliche Aufwendungen**	**4.098**	**3.884**	**3.124**	**-214**	**-6%**
9.	**Erträge aus Beteiligungen**	**0**	**-54**	**0**	**-54**	-100%
10.	**Erträge von verb. Unternehmen aus Wertpapieren und Ausleihungen**	**-153**	**0**	**0**	**153**	
11.	**Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**	**0**	**0**	**-16**	**0**	
12.	**Abschreibungen auf Finanzanlagen**	**0**	**0**	**0**	**0**	
13.	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**6.370**	**6.373**	**5.865**	**3**	**0%**
	a) Zinsen Kapitalmarktdarlehen	5.920	5.923	5.404	3	0%
	b) Zinsen Personalrückstellungen	450	450	461	0	0%
14.	**Steuern vom Einkommen und Ertrag**	**0**	**0**	**0**	**0**	
15.	**Ergebnis nach Steuern**	**-29.769**	**-29.593**	**-27.157**	**177**	**-1%**
16.	**Sonstige Steuern**	**18**	**18**	**18**	**0**	**1%**
17.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag ohne ILV + Umlagen**	**-29.751**	**-29.574**	**-27.140**	**177**	**-1%**
	Umlagen Overhead	**2.184**	**2.186**	**1.629**	**3**	**0%**
	ILV	**3.202**	**3.056**	**2.590**	**-146**	**-5%**
	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	**-24.366**	**-24.332**	**-22.920**	**34**	**0%**

	Ertrag	**-95.705**	**-93.722**	**-85.918**	**1.983**	
	Aufwand	**71.339**	**69.390**	**62.998**	**-1.949**	
	Ergebnis	**-24.366**	**-24.332**	**-22.920**	**34**	

	Erfolgsplan Stadtreinigung	**Plan 2026 TEUR**	**Plan 2025 TEUR**	**Ist 2023 TEUR**	**eichung Plan 2026 / Plan (+ = Verbesserung / - = Verschlechterung TEUR**	**%**
1.	**Umsatzerlöse**	**-60.152**	**-57.718**	**-49.924**	**2.435**	**4%**
	a) Einnahmen aus Zuweisungen	-47.765	-45.655	-37.961	2.110	5%
	b) allgemeine Umsatzerlöse	-8.687	-8.364	-8.172	323	4%
	c) Duale Systeme	-3.701	-3.699	-3.791	2	0%
2.	**Bestandsveränderungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	
3.	**Andere aktivierte Eigenleistungen**	**0**	**0**	**-2**	**0**	
4.	**Sonstige betriebliche Erträge**	**-961**	**-939**	**-587**	**22**	**2%**
5.	**Materialaufwand**	**19.801**	**18.881**	**14.823**	**-919**	**-5%**
	a) Aufwendungen RHB und bezogene Waren	1.257	1.301	1.058	44	3%
	b) Aufwendungen bezogene Leistungen	18.543	17.580	13.765	-963	-5%
6.	**Personalaufwand**	**25.373**	**24.786**	**21.684**	**-587**	**-2%**
	a) Löhne und Gehälter	19.727	19.274	17.185	-453	-2%
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	5.646	5.511	4.499	-134	-2%
	davon für Altersversorgung					
7.	**Abschreibungen**	**490**	**527**	**539**	**36**	**7%**
	a) auf immaterialle Vermögensstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	490	527	539	36	7%
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0	0	0	0	
8.	**Sonstige betriebliche Aufwendungen**	**4.026**	**3.915**	**2.734**	**-111**	**-3%**
9.	**Erträge aus Beteiligungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	
10.	**Erträge von verb. Unternehmen aus Wertpapieren und Ausleihungen**	**-98**	**0**	**0**	**98**	
11.	**Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**	**0**	**0**	**-12**	**0**	
12.	**Abschreibungen auf Finanzanlagen**	**0**	**0**	**0**	**0**	
13.	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**288**	**231**	**174**	**-57**	**-25%**
	a) Zinsen Kapitalmarktdarlehen	110	53	6	-57	-108%
	b) Zinsen Personalrückstellungen	179	179	168	0	0%
14.	**Steuern vom Einkommen und Ertrag**	**111**	**111**	**424**	**0**	**0%**
15.	**Ergebnis nach Steuern**	**-11.122**	**-10.205**	**-10.147**	**917**	**-9%**
16.	**Sonstige Steuern**	**40**	**42**	**44**	**2**	**5%**
17.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag ohne ILV + Umlagen**	**-11.083**	**-10.163**	**-10.103**	**920**	**-9%**
	Umlagen Overhead	**2.719**	**2.714**	**2.068**	**-5**	**0%**
	ILV	**13.213**	**11.919**	**10.964**	**-1.294**	**-11%**
	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	**4.849**	**4.470**	**2.929**	**-379**	**-8%**

	Ertrag	**-61.211**	**-58.656**	**-50.525**	**2.555**	
	Aufwand	**66.060**	**63.126**	**53.453**	**-2.934**	
	Ergebnis	**4.849**	**4.470**	**2.929**	**-379**	

Stand: **Anlage 1 A 1**

	Erfolgsplan Friedhöfe	Plan 2026 TEUR	Plan 2025 TEUR	Ist 2023 TEUR	eichung Plan 2026 / Plan (+ = Verbesserung / - = Verschlechterung TEUR	%
1.	**Umsatzerlöse**	**-8.971**	**-8.285**	**-7.827**	**686**	**8%**
	a) Einnahmen aus Zuweisungen	-8.476	-7.784	-7.301	692	9%
	b) allgemeine Umsatzerlöse	-494	-501	-526	-6	-1%
	c) Duale Systeme	0	0	0	0	
2.	**Bestandsveränderungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	
3.	**Andere aktivierte Eigenleistungen**	**-10**	**-10**	**0**	**0**	**0%**
4.	**Sonstige betriebliche Erträge**	**-74**	**-76**	**-119**	**-2**	**-2%**
5.	**Materialaufwand**	**2.670**	**2.252**	**2.138**	**-418**	**-19%**
	a) Aufwendungen RHB und bezogene Waren	385	426	541	41	10%
	b) Aufwendungen bezogene Leistungen	2.285	1.826	1.597	-459	-25%
6.	**Personalaufwand**	**6.013**	**5.885**	**5.394**	**-128**	**-2%**
	a) Löhne und Gehälter	4.675	4.575	4.231	-100	-2%
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	1.338	1.309	1.162	-29	-2%
	davon für Altersversorgung					
7.	**Abschreibungen**	**456**	**411**	**358**	**-45**	**-11%**
	a) auf immaterialle Vermögensstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	456	411	358	-45	-11%
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0	0	0	**0**	
8.	**Sonstige betriebliche Aufwendungen**	**814**	**799**	**650**	**-15**	**-2%**
9.	**Erträge aus Beteiligungen**	**0**	**0**	**-246**	**0**	
10.	**Erträge von verb. Unternehmen aus Wertpapieren und Ausleihungen**	**0**	**0**	**-1**	**0**	
11.	**Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**	**-9**	**-9**	**-7**	**0**	**0%**
12.	**Abschreibungen auf Finanzanlagen**	**0**	**0**	**0**	**0**	
13.	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**121**	**121**	**95**	**-1**	**-1%**
	a) Zinsen Kapitalmarktdarlehen	68	67	42	-1	-1%
	b) Zinsen Personalrückstellungen	54	54	53	0	0%
14.	**Steuern vom Einkommen und Ertrag**	**0**	**0**	**39**	**0**	
15.	**Ergebnis nach Steuern**	**1.011**	**1.088**	**473**	**77**	**7%**
16.	**Sonstige Steuern**	**5**	**5**	**5**	**0**	**0%**
17.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag ohne ILV + Umlagen**	**1.016**	**1.093**	**478**	**77**	**7%**
	Umlagen Overhead	**1.198**	**1.199**	**959**	**1**	**0%**
	ILV	**2.077**	**1.993**	**1.803**	**-84**	**-4%**
	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	**4.291**	**4.285**	**3.241**	**-6**	**0%**

	Ertrag	**-9.064**	**-8.380**	**-8.200**	**684**	
	Aufwand	**13.355**	**12.665**	**11.440**	**-690**	
	Ergebnis	**4.291**	**4.285**	**3.241**	**-6**	

	Erfolgsplan Stadtgrün	**Plan 2026 TEUR**	**Plan 2025 TEUR**	**Ist 2023 TEUR**	**eichung Plan 2026 / Plan (+ = Verbesserung / - = Verschlechterung TEUR**	**%**
1.	**Umsatzerlöse**	**-27.453**	**-22.848**	**-23.693**	**4.605**	**20%**
	a) Einnahmen aus Zuweisungen	-4.821	-4.368	-12.990	453	10%
	b) allgemeine Umsatzerlöse	-22.632	-18.479	-10.702	4.153	22%
	c) Duale Systeme	0	0	0	0	
2.	**Bestandsveränderungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	
3.	**Andere aktivierte Eigenleistungen**	**-107**	**-87**	**-139**	**20**	**23%**
4.	**Sonstige betriebliche Erträge**	**-437**	**-423**	**-1.169**	**14**	**3%**
5.	**Materialaufwand**	**6.293**	**5.716**	**4.769**	**-577**	**-10%**
	a) Aufwendungen RHB und bezogene Waren	1.274	1.193	1.049	-81	-7%
	b) Aufwendungen bezogene Leistungen	5.020	4.523	3.720	-496	-11%
6.	**Personalaufwand**	**18.279**	**17.896**	**15.517**	**-384**	**-2%**
	a) Löhne und Gehälter	14.097	13.822	12.281	-275	-2%
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	4.182	4.073	3.236	-109	-3%
	davon für Altersversorgung					
7.	**Abschreibungen**	**382**	**356**	**279**	**-27**	**-8%**
	a) auf immaterialle Vermögensstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	382	356	279	-27	-8%
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0	0	0	0	
8.	**Sonstige betriebliche Aufwendungen**	**1.810**	**1.774**	**1.398**	**-36**	**-2%**
9.	**Erträge aus Beteiligungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	
10.	**Erträge von verb. Unternehmen aus Wertpapieren und Ausleihungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	
11.	**Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**	**0**	**0**	**-1**	**0**	
12.	**Abschreibungen auf Finanzanlagen**	**0**	**0**	**0**	**0**	
13.	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**214**	**159**	**153**	**-55**	**-34%**
	a) Zinsen Kapitalmarktdarlehen	63	9	6	-55	-619%
	b) Zinsen Personalrückstellungen	150	150	146	0	0%
14.	**Steuern vom Einkommen und Ertrag**	**0**	**0**	**0**	**0**	
15.	**Ergebnis nach Steuern**	**-1.018**	**2.543**	**-2.886**	**3.561**	**140%**
16.	**Sonstige Steuern**	**22**	**22**	**22**	**0**	**1%**
17.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag ohne ILV + Umlagen**	**-996**	**2.565**	**-2.864**	**3.561**	**139%**
	Umlagen Overhead	**1.565**	**1.566**	**1.187**	**1**	**0%**
	ILV	**8.114**	**7.658**	**6.927**	**-456**	**-6%**
	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	**8.683**	**11.789**	**5.249**	**3.106**	**26%**

	Ertrag	**-27.996**	**-23.357**	**-25.002**	**4.639**	
	Aufwand	**36.679**	**35.146**	**30.251**	**-1.533**	
	Ergebnis	**8.683**	**11.789**	**5.249**	**3.106**	