

# Betriebsabrechnungsbogen Friedhofsgebühren

Nachkalkulation 2019/2020

| Kostenstelle<br>Kostenart                 |                     | Hilfskostenstellen      |                     |                              | Hauptkostenstellen         |                               |                            |                                       |                    |
|-------------------------------------------|---------------------|-------------------------|---------------------|------------------------------|----------------------------|-------------------------------|----------------------------|---------------------------------------|--------------------|
|                                           |                     | Gebäude/<br>Grundstücke | Bauhof              | Personal Allg.<br>Verwaltung | Benutzung der<br>Friedhöfe | Benutzung<br>Friedhofskapelle | Benutzung<br>Abschiedsraum | Benutzung Leichen-<br>kammer/Kühlraum | Bestattung         |
| <b>Personalkosten</b>                     |                     |                         |                     |                              |                            |                               |                            |                                       |                    |
| Personal Waldfriedhof                     | 118.149,10 €        | 0,00 €                  | 118.149,10 €        | 0,00 €                       | 0,00 €                     | 0,00 €                        | 0,00 €                     | 0,00 €                                | 0,00 €             |
| Personal Stadtfriedhof                    | 153.502,92 €        | 0,00 €                  | 153.502,92 €        | 0,00 €                       | 0,00 €                     | 0,00 €                        | 0,00 €                     | 0,00 €                                | 0,00 €             |
| Personal Verwaltung                       | 71.970,84 €         | 0,00 €                  | 0,00 €              | 71.970,84 €                  | 0,00 €                     | 0,00 €                        | 0,00 €                     | 0,00 €                                | 0,00 €             |
| <b>Summe Personalkosten</b>               | <b>343.622,86 €</b> | <b>0,00 €</b>           | <b>271.652,01 €</b> | <b>71.970,84 €</b>           | <b>0,00 €</b>              | <b>0,00 €</b>                 | <b>0,00 €</b>              | <b>0,00 €</b>                         | <b>0,00 €</b>      |
| <b>Maschinen- und Betriebskosten</b>      |                     |                         |                     |                              |                            |                               |                            |                                       |                    |
| Unterhaltung Grundstücke/bauliche Anlagen | 28.577,73 €         | 28.577,73 €             | 0,00 €              | 0,00 €                       | 0,00 €                     | 0,00 €                        | 0,00 €                     | 0,00 €                                | 0,00 €             |
| Unterhaltung BGA                          | 1.188,70 €          | 1.188,70 €              | 0,00 €              | 0,00 €                       | 0,00 €                     | 0,00 €                        | 0,00 €                     | 0,00 €                                | 0,00 €             |
| Betriebskosten Friedhöfe                  | 47.258,82 €         | 47.258,82 €             | 0,00 €              | 0,00 €                       | 0,00 €                     | 0,00 €                        | 0,00 €                     | 0,00 €                                | 0,00 €             |
| Maschinenkosten                           | 51.689,08 €         | 0,00 €                  | 51.689,08 €         | 0,00 €                       | 0,00 €                     | 0,00 €                        | 0,00 €                     | 0,00 €                                | 0,00 €             |
| <b>Summe Sachkosten</b>                   | <b>128.714,34 €</b> | <b>77.025,26 €</b>      | <b>51.689,08 €</b>  | <b>0,00 €</b>                | <b>0,00 €</b>              | <b>0,00 €</b>                 | <b>0,00 €</b>              | <b>0,00 €</b>                         | <b>0,00 €</b>      |
| <b>kalkulatorische Kosten</b>             |                     |                         |                     |                              |                            |                               |                            |                                       |                    |
| kalkulatorische Abschreibung              | 2.777,84 €          | 2.777,84 €              | 0,00 €              | 0,00 €                       | 0,00 €                     | 0,00 €                        | 0,00 €                     | 0,00 €                                | 0,00 €             |
| kalkulatorische Verzinsung                | 3.671,82 €          | 3.671,82 €              | 0,00 €              | 0,00 €                       | 0,00 €                     | 0,00 €                        | 0,00 €                     | 0,00 €                                | 0,00 €             |
| <b>Summe kalkulatorische Kosten</b>       | <b>6.449,66 €</b>   | <b>6.449,66 €</b>       | <b>0,00 €</b>       | <b>0,00 €</b>                | <b>0,00 €</b>              | <b>0,00 €</b>                 | <b>0,00 €</b>              | <b>0,00 €</b>                         | <b>0,00 €</b>      |
| <b>Primärkosten</b>                       | <b>478.786,85 €</b> | <b>83.474,92 €</b>      | <b>323.341,09 €</b> | <b>71.970,84 €</b>           | <b>0,00 €</b>              | <b>0,00 €</b>                 | <b>0,00 €</b>              | <b>0,00 €</b>                         | <b>0,00 €</b>      |
| <b>Sekundärkostenverteilung</b>           |                     |                         |                     |                              |                            |                               |                            |                                       |                    |
| <b>ILV Grundstücke/Gebäude</b>            |                     | 83.474,92 €             | 0,00 €              | 0,00 €                       | 30.065,04 €                | 36.255,87 €                   | 2.480,58 €                 | 14.365,17 €                           | 308,25 €           |
| - Zwischensumme                           |                     | 83.474,92 €             | 0,00 €              | 0,00 €                       | 30.065,04 €                | 36.255,87 €                   | 2.480,58 €                 | 14.365,17 €                           | 308,25 €           |
| <b>ILV Bauhof</b>                         |                     |                         | 323.341,09 €        | 0,00 €                       | 254.664,42 €               | 7.580,30 €                    | 0,00 €                     | 3.003,45 €                            | 58.092,92 €        |
| - Zwischensumme                           |                     |                         | 406.816,01 €        | 0,00 €                       | 284.729,47 €               | 43.836,17 €                   | 2.480,58 €                 | 17.368,62 €                           | 58.401,17 €        |
| <b>ILV Allg. Verwaltung</b>               |                     |                         |                     | 71.970,84 €                  | 50.372,20 €                | 7.755,17 €                    | 438,85 €                   | 3.072,73 €                            | 10.331,90 €        |
| - Zwischensumme                           |                     |                         |                     | 478.786,85 €                 | 335.101,67 €               | 51.591,34 €                   | 2.919,43 €                 | 20.441,34 €                           | 68.733,07 €        |
| <b>Summe Hauptkostenstellen</b>           | <b>478.786,85 €</b> |                         |                     |                              | <b>335.101,67 €</b>        | <b>51.591,34 €</b>            | <b>2.919,43 €</b>          | <b>20.441,34 €</b>                    | <b>68.733,07 €</b> |

|                      |                                    |                     |                     |                    |                     |                     |
|----------------------|------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| 324.837,24 €         | gegenzurechnende Gebühreneinnahmen | 248.076,37 €        | 25.345,50 €         | 0,00 €             | 4.084,00 €          | 47.331,38 €         |
| <b>-153.949,61 €</b> | <b>Unterdeckung 2019/2020</b>      | <b>-87.025,30 €</b> | <b>-26.245,84 €</b> | <b>-2.919,43 €</b> | <b>-16.357,34 €</b> | <b>-21.401,69 €</b> |