

Nachkalkulation 2019
Aufteilung der Gesamtkosten nach dem vorläufigen
Rechnungsergebnis 2019

Aufwendungen Produktgruppe 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen	Sachkonto	Plan 2019	vorläufiges Ergebnis 2019	ansatzfähige Kosten 2019	Leistungsbereiche				
					Friedhofsanlagen	Bestatungen	Leichenhalle	leistungsfremde Kosten	
Personalaufwendungen	Beamte	40*	54.237	56.819	56.819	30.328	26.491		
	Beschäftigte	40*	43.055	40.284	40.284	40.284			
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Gebäudeunterhaltung	42110001	24.400	5.653	5.653			5.653	
	Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens	42120000	40.000	27.509	27.509	27.509			
	Unterhaltung des bewegl. Vermögens	42210000	0	161	161	161			
	Aufwend. Abgaben und Versicherungen (Müllgebühren)	42410400	0	14.451	14.451	14.451			
	Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	42220000	3.000	3.224	3.224	729	2.495		
	Gebäudebewirtschaftung	42410*	33.200	33.112	33.112			33.112	
	Dienst- und Schutzkleidung	42610001	2.000	1.399	1.399	699	700		
	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	42710000	5.000	7.110					7.110
Abschreibungen	Planung bilanzielle Abschreibung	47000000	126.800	138.177	138.177	119.881		18.296	
Transferaufwendungen	Zuschüsse an übrige Bereiche	43180000	130	130					130
Sonstige ordentliche Aufwendungen	Mitgliedsbeiträge	44290001	80	76					76
	Geschäftsaufw., Bürobedarf, Dienstreisen	44310000	240	0					
	Post- und Fernmeldegebühr	44310002	1.500	891	891	445	446		
	Kopier- und Druckkosten	44310003	261	173	173	86	87		
	Versicherungen	44410001	3.300	3.510	3.510	1.755	1.755		
Aufwendungen für interne Leistungen	Umlage 111 Steuerung*	92111000	12.659	12.659					12.659
	Umlage 1121 Personalamt*	92112100	3.305	3.305					3.305
	Umlage 1122 Finanzverwaltung*	92112200	13.480	13.480					13.480
	ILV Bauhof	48110001	560.000	664.765	664.765	440.024	219.203	5.538	
	ILV IUUK	48110002	3.450	3.450	3.450		3.450		
Kalkulatorische Kosten	Kalkulatorische Zinsen	98110000		122.997	122.997	106.308		16.689	
			930.097	1.153.335	1.116.575	782.660	254.627	79.288	36.760
abzüglich Erträge:	Verwaltungsgebühren	33110000	-3.000	-3.055					-3.055
	Miete für Seziersraum	34110000	-1.200	-1.200					-1.200
	Erstattungen vom Bund für Kriegsgräber	34800000	-700	-757					-757
	Auflösung von Zuschüssen	31600000	-100	-130	-130			-130	
Summe Aufwendungen			925.097	1.148.193	1.116.445	782.660	254.627	79.158	31.748
Einnahmen				588.886	366.146	191.770	30.970		
Kostendeckungsgrad				52,75%	46,78%	75,31%	39,12%		

Einnahmen Grabnutzungsgebühren ohne RAP

550.856

Kostendeckungsgrad ohne RAP

70,38%

Einnahmen:	Grabnutzungsgebühren	33210002	-438.000	550.856	550.856	366.146	tatsächliche Einnahmen in 2019 aus Grabnutzungsgebühr
	Passive RAP aus Grabnutzung	33210902	118.000	-184.710	-184.710		
	Leichenhallengebühren	33210003	-26.500	30.970	30.970		
	Bestattungsgebühren	33210004	-174.200	191.770	191.770		
			-520.700		588.886		

* Es wurde der Planansatz zu Grunde gelegt