

Nachkalkulation 2021
Aufteilung der Gesamtkosten nach dem vorläufigen
Rechnungsergebnis 2021

Anlage1

Aufwendungen Produktgruppe 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen		Sachkonto	Plan 2021	vorläufiges Ergebnis 2021	ansatzfähige Kosten 2021	Leistungsbereiche			
						Friedhofsanlagen	Bestat-tungen	Leichen-halle	leistungs-fremde Kosten
Personalaufwendungen	Beamte	40*	47.042	47.739	47.739	26.906	20.833		
	Beschäftigte	40*	53.736	49.363	49.363	49.363			
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Gebäudeunterhaltung	42110001	3.000	8.834	8.834			8.834	
	Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens	42120000	710.000	442.623	442.623	442.623			
	Unterhaltung des bewegl. Vermögens	42210000	0	0	0	0			
	Aufwend. Abgaben und Versicherungen (Müllgebühren)	42410400	21.500	44.388	44.388	44.388			
	Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	42220000	3.000	2.033	2.033	574	1.459		
	Gebäudebewirtschaftung	42410*	31.600	15.354	15.354			15.354	
	Dienst- und Schutzkleidung	42610001	2.000	121	121	60	61		
	Aus- und Fortbildung	42610002	410	0	0				
	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	42710000	8.640	14.033	0				14.033
	Aufwand Bestattungen	42710025	0	186.691	186.691		186.691		
Abschreibungen	Planung bilanzielle Abschreibung	47000000	125.800	126.893	126.893	107.658		19.235	
	Afa auf Forderungen/Niederschlagungen	47222000	0	0					0
Transferaufwendungen	Zuschüsse an übrige Bereiche	43180000	130	0					0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	Mitgliedsbeiträge	44290001	80	76					76
	Geschäftsaufw., Bürobedarf, Dienstreisen	44310000	190	110	110	55	55		
	Post- und Fernmeldegebühr	44310002	1.500	565	565	283	282		
	Kopier- und Druckkosten	44310003	142	133	133	67	66		
	Versicherungen	44410001	4.100	3.730	3.730	1.865	1.865		
Aufwendungen für interne Leistungen	Umlage 111 Steuerung*	92111000	28.551	28.551					28.551
	Umlage 1121 Personalamt*	92112100	7.077	7.077					
	Umlage 1122 Finanzverwaltung*	92112200	31.891	31.891					31.891
	ILV Bauhof	48110001	0	0	0	0	0	0	
	ILV IUK	48110002	3.500	4.490	4.490		4.490		
Kalkulatorische Kosten	Kalkulatorische Zinsen	98110000	102.149	96.675	96.675	83.387		13.288	
			1.186.038	1.111.369	1.029.742	757.231	215.802	56.711	74.551
abzüglich Erträge:	Verwaltungsgebühren	33110000	-3.000	-3.310					-3.310
	Miete für Sezierraum	34110000	-1.200	-1.200					-1.200
	Erstattungen vom Bund für Kriegsgräber	34800000	-700	-757					-757
	Auflösung von Zuschüssen	31600000	-100	0	0			0	
Summe Aufwendungen			1.181.038	1.106.102	1.029.742	757.231	215.802	56.711	69.284
Einnahmen					668.115	411.762	228.003	28.350	
Kostendeckungsgrad					64,88%	54,38%	105,65%	49,99%	

Einnahmen:	Grabnutzungsgebühren	33210002	591.426	605.608	605.608	411.762	tatsächliche Einnahmen in 2021 aus Grabnutzungsgebühr
	Passive RAP aus Grabnutzung	33210902	-190.000	193.846	-193.846		
	Leichenhallengebühren	33210003	39.900	28.350	28.350		
	Bestattungsgebühren	33210004	235.380	228.003	228.003		
			676.706		668.115		

* Es wurde der Planansatz zu Grunde gelegt