

**Betriebsabrechnung 2011 für den Bereich Friedhöfe**

**Teil 2 der Anlage 1 zu Drucksache Nr. 10/1052**

lfd. Nr.	Konto	Kosten/Erlöse	Gebühren-Kalkulation	Betriebs-abrechnung	Hauptkostenstellen Erwerb	Bestattung	Kriegs-gräber	Hiko Verwaltung
1		<b>A) Personalkosten</b>	<b>83.932</b>	81.845	10.304			<b>71.541</b>
2								
3		<b>B) Sachkosten</b>						
4								
5	5211	Unterh. der Grundst. Und baul. Anl.	3.030	-	-	-	-	-
6	5221	Unterh. der sonst. unbeb. Grundst.	70.900	64.976	49.565	-	15.411	-
7	5422	Mieten und Pachten	12.296	9.354	7.890	1.169	295	-
8	5241	Bewirtschaftung Grundstücke	14.450	9.668	8.155	1.208	305	-
9	5261	Bes. Aufwendungen Beschäftigte	730	-				-
	5411	sonstige Personal- u.Versorgungs.-	750					
10	5431	Geschäftsaufwendungen	370	334				334
11	5291	Erstattungen an Sondervermögen	67.490	42.524	35.871	5.313	1.341	-
12	5499	übrige sonstige Aufwendungen	250	-				-
13	5811	Aufw. aus internen Leistungsbez.	212.832	230.140	189.379	33.774	6.987	
14	5812	Interne Leistungsbeziehungen	11.895	9.392				9.392
15	5441	Versicherungen/Schadensfälle	-		-	-	-	-
16								
17		<b>Summe Sachkosten</b>	<b>394.993</b>	<b>366.388</b>	<b>290.860</b>	<b>41.463</b>	<b>24.338</b>	<b>9.726</b>
18								
19		<b>C) Kalkulatorische Kosten</b>						
20		Abschreibungen	12.706	12.706	12.330	376	-	-
21		Zinsen	82.757	82.758	82.626	132	-	-
22								
23		<b>Summe Kalk. Kosten</b>	<b>95.463</b>	<b>95.464</b>	<b>94.956</b>	<b>508</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
24								
25								
26								
27		<b>Gesamtkosten (lfd.Nr.1,17,23)</b>	<b>574.388</b>	<b>543.697</b>	<b>396.120</b>	<b>41.971</b>	<b>24.338</b>	<b>81.267</b>
28		Kostenstellenumlage	80.506		43.228	23.981	3.098	10.960
29		<b>Kosten der Kostenträger</b>			<b>439.348</b>	<b>65.953</b>	<b>27.437</b>	<b>10.960</b>

lfd. Nr.	Konto	Kosten/Erlöse	Gebühren- Kalkulation	Betriebs- abrechnung	Hauptkostenstellen Erwerb	Bestattung	Kriegs- gräber	Hiko Verwaltung
30								
31	4811	Öffentlicher Anteil	196.025	192.697	175.739		16.958	
32								
33		<b>durch Gebühren zu deckende Aufw</b>	<b>378.363</b>	<b>351.000</b>	<b>263.609</b>	<b>65.953</b>	<b>10.479</b>	<b>10.960</b>
34								
35		<b>D) Erlöse</b>						
36								
37	1100	Grabbereitung	81.940	63.120		63.120		
38	1101	Verwaltungsgebühren	11.890	11.909				11.909
39	1103	Erwerbsgebühren	263.725	215.573	215.573			
40	1610	Zuschuss Kriegsgräber	10.479	10.479			10.479	
41		Erträge Aufl. SOPO Gebührenausglei	6.986	6.986	3.924	3.978		- 916
42								
43		<b>Summe Erlöse</b>	<b>375.020</b>	<b>308.067</b>	<b>219.497</b>	<b>67.098</b>	<b>10.479</b>	<b>10.993</b>
44								
45		<b>Deckung</b>	- 3.343	- 42.933	- 44.112	1.145	-	33
46								
47		<b>Kostendeckungsgrad gesamt</b>	<b>99,12%</b>	<b>87,77%</b>	<b>83,27%</b>	<b>101,74%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,30%</b>