

Betriebsabrechnungsbogen - Nachkalkulation 2016

	Gesamt	Abteilungs- leitung	Kapelle	Leichen- halle	Friedhof	Verteilung Kostenstelle Friedhof	
						Beisetzungen	Friedhofsunterhaltung/ Grabnutzung
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Betriebs-, Unterhaltungs- und Verwaltungskosten							
Strom	7.143	1.786	1.786	1.786	1.786	268	1.518
Gas	14.346	1.578	7.317	0	5.452	818	4.634
Wasser/Abwasser inkl. Niederschlagsgebühr	10.428	0	0	0	10.428	313	10.115
Hilfs- und Betriebsstoffe GWG	6.032	106	78	0	5.849	877	4.972
Unterhaltung der Anlagen (inkl. Entsorgungsaufw.)	122.302	5.931	1.292	433	114.646	6.584	108.062
Personalkosten	523.714	148.091	33.675	33.099	308.849	46.327	262.521
Betriebskosten (insbes. Versicherung, Wachdienst, Arbeitsschutz)	17.125	7.263	853	0	9.010	1.351	7.658
Innerbetriebl. Verrechnung (überwiegend Fahrzeugkosten)	64.823	0	0	0	64.823	12.965	51.858
Verwaltungskosten (Telefon, Porto, Büromaterial etc.)	8.752	8.254	73	0	424	339	85
anteilige Amtsleitungskosten	27.327	0	2.450	2.408	22.469	3.370	19.099
Verwaltungskosten-Querschnittsämler	33.590	14.809	1.684	1.655	15.442	2.316	13.126
Betriebs-, Unterhaltungs- und Verwaltungskosten	835.583	187.817	49.207	39.381	559.177	75.529	483.648
2. Abschreibungen	72.635	546	2.581	2.973	66.535	3.327	63.208
Summe 1. und 2.	908.217	188.364	51.788	42.354	625.712	78.856	546.856
Verteilung der Kostenstelle Verwaltung		-188.364	13.551	11.083	163.730	20.634	143.096
Betriebs-, Unterhaltungs- und Verwaltungskosten, Abschreibungen	908.217	0	65.339	53.437	789.442	99.489	689.952
4. Deckungsbeiträge							
Innenumsatz Winterdienst/Fahrzeugreparaturen	6.064				6.064		6.064
aktivierte Eigenleistung	0				0		0
Mieterträge	20.109				20.109		20.109
Sonstige Erträge	1.424				1.424		1.424
Summe 4.	27.597		0	0	27.597	0	27.597
5. Entgeltsbedarf ohne Eigenkapitalzins	880.621		65.339	53.437	761.845	99.489	662.355
6. Eigenkapitalverzinsung	54.599	31	2.664	1.673	50.231	4.253	45.978
Umlage Verzinsung Verwaltung	0	-31	2	1	29	1	27
Zulässige Verzinsung	54.599	0	2.665	1.674	50.259	4.255	46.005
7. Entgeltbedarf mit Eigenkapitalzins	935.219	0	68.004	55.111	812.105	103.744	708.361

Betriebsabrechnungsbogen - Nachkalkulation 2015

	Gesamt	Abteilungs- leitung	Kapelle	Leichen- halle	Friedhof	Verteilung Kostenstelle Friedhof	
						Beisetzungen	Friedhofsunterhaltung/ Grabnutzung
	EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR
1. Betriebs-, Unterhaltungs- und Verwaltungskosten							
Strom	7.472	1.868	1.868	1.868	1.868	262	1.606
Gas	16.834	1.852	8.585	0	6.397	896	5.501
Wasser/Abwasser inkl. Niederschlagsgebühr	6.295	0	0	0	6.295	189	6.106
Hilfs- und Betriebsstoffe GWG	3.459	143	0	0	3.316	464	2.851
Unterhaltung der Anlagen (inkl. Entsorgungsaufwand)	97.471	2.457	244	0	94.770	8.251	86.519
Personalkosten	535.865	150.985	33.803	32.515	318.562	44.599	273.963
Betriebskosten (insbes. Versicherung, Wachdienst, Arbeitsschutz)	11.844	2.424	346	159	8.915	1.248	7.667
Innerbetriebl. Verrechnung (überwiegend Fahrzeugkosten)	50.468	131	1.568	954	47.815	10.003	37.812
Verwaltungskosten (Telefon, Porto, Büromaterial etc.)	6.700	4.891	267	0	1.541	1.233	308
anteilige Amtsleitungskosten	25.903	0	2.275	2.188	21.440	3.002	18.438
Verwaltungskosten-Querschnittsämler	34.343	15.099	1.690	1.626	15.928	2.230	13.698
Betriebs-, Unterhaltungs- und Verwaltungskosten	796.653	179.850	50.646	39.310	526.847	72.375	454.472
2. Abschreibungen	74.431	546	2.581	483	70.821	3.541	67.280
Summe 1. und 2.	871.084	180.396	53.227	39.793	597.668	75.916	521.751
Verteilung der Kostenstelle Verwaltung	0	-180.396	13.902	10.393	156.101	19.828	136.273
Betriebs-, Unterhaltungs- und Verwaltungskosten, Abschreibungen	871.084	0	67.129	50.186	753.770	95.744	658.025
4. Deckungsbeiträge							
Innenumsatz Winterdienst/Fahrzeugreparaturen	4.717		8	8	4.702		4.702
aktivierte Eigenleistung	15.398				15.398		15.398
Mieterträge	19.300				19.300		19.300
Sonstige Erträge	5.135				5.135		5.135
Summe 4.	44.550		7,5	8	44.535	0	44.535
5. Entgeltsbedarf ohne Eigenkapitalzins	826.534		67.122	50.179	709.235	95.744	613.490
6. Eigenkapitalverzinsung	61.958	65	3.243	23	58.627	4.673	53.954
Umlage Verzinsung Verwaltung	0	-65	3	0	61	3	58
Zulässige Verzinsung	61.958	0	3.246	23	58.689	4.676	54.013
7. Entgeltbedarf mit Eigenkapitalzins	888.492	0	70.368	50.201	767.924	100.420	667.503

Betriebsabrechnungsbogen - Nachkalkulation 2014

	Gesamt	Abteilungs- leitung	Kapelle	Leichen- halle	Friedhof	Verteilung Kostenstelle Friedhof	
						Beisetzungen	Friedhofsunterhaltung/ Grabnutzung
	EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR
1. Betriebs-, Unterhaltungs- und Verwaltungskosten							
Strom	8.702	2.175	2.175	2.175	2.175	305	1.871
Gas	17.421	1.916	8.885	0	6.620	927	5.693
Wasser/Abwasser inkl. Niederschlagsgebühr	6.843	0	0	0	6.843	205	6.638
Hilfs- und Betriebsstoffe GWG	2.162	15	179	0	1.968	276	1.692
Unterhaltung der Anlagen (inkl. Entsorgungsaufwand)	89.105	3.533	1.356	0	84.215	7.090	77.125
Personalkosten	547.993	174.682	33.380	33.392	306.539	42.915	263.624
Betriebskosten (insbes. Versicherung, Wachdienst, Arbeitsschutz)	10.925	2.941	859	159	6.967	975	5.991
Innerbetriebl. Verrechnung (überwiegend Fahrzeugkosten)	63.820	263	137	0	63.419	9.892	53.527
Verwaltungskosten (Telefon, Porto, Büromaterial etc.)	6.610	5.149	0	0	1.461	1.168	292
anteilige Amtsleitungskosten	22.963	0	2.053	2.054	18.856	2.640	16.216
Verwaltungskosten-Querschnittsämler	36.134	17.468	1.669	1.670	15.327	2.146	13.181
Betriebs-, Unterhaltungs- und Verwaltungskosten	812.676	208.143	50.693	39.449	514.390	68.539	445.851
2. Abschreibungen	73.632	1.432	2.581	483	69.137	3.457	65.680
Summe 1. und 2.	886.309	209.575	53.274	39.932	583.527	71.996	511.531
Verteilung der Kostenstelle Verwaltung	0	-209.575	16.498	12.366	180.711	22.296	158.414
3. Verwaltungskosten, Abschreibungen	886.309	0	69.772	52.299	764.238	94.292	669.945
4. Deckungsbeiträge							
Innenumsatz Winterdienst/Fahrzeugreparaturen	4.362				4.362		4.362
aktivierte Eigenleistung	11.156				11.156		11.156
Mieterträge	18.311				18.311		18.311
Sonst. Erträge	2.974				2.974		2.974
Summe 4.	36.803		0	0	36.803	0	36.803
5. Entgeltsbedarf ohne Eigenkapitalzins	849.506		69.772	52.299	727.435	94.292	633.143
6. Eigenkapitalverzinsung	64.502	99	3.333	39	61.030	4.793	56.237
Umlage Verzinsung Verwaltung	0	-99	5	0	94	5	89
Zulässige Verzinsung	64.502	0	3.339	39	61.124	4.798	56.326
7. Entgeltbedarf mit Eigenkapitalzins	914.008	0	73.111	52.338	788.560	99.090	689.470

Betriebsabrechnungsbogen - Nachkalkulation 2013

	Gesamt	Abteilungs- leitung	Kapelle	Leichen- halle	Friedhof	Verteilung Kostenstelle Friedhof	
						Beisetzungen	Friedhofsunterhaltung/ Grabnutzung
	EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR
1. Betriebs-, Unterhaltungs- und Verwaltungskosten							
Strom	7.950	1.987	1.987	1.824	2.150	301	1.849
Gas	19.592	2.155	9.992	0	7.445	1.042	6.403
Wasser/Abwasser inkl. Niederschlagsgebühr	8.736	0	0	0	8.736	262	8.474
Hilfs- und Betriebsstoffe GWG	1.797	581	194	0	1.022	143	879
Unterhaltung der Anlagen (inkl. Entsorgungsaufwand)	78.193	2.057	4.059	1.044	71.033	7.728	63.305
Personalkosten	519.640	166.365	32.502	32.888	287.885	40.304	247.581
Betriebskosten (insbes. Versicherung, Wachdienst, Arbeitsschutz)	11.465	4.520	1.357	61	5.527	839	4.687
Innerbetriebl. Verrechnung (überwiegend Fahrzeugkosten)	58.184	6.610	361	614	50.598	10.976	39.621
Verwaltungskosten (Telefon, Porto, Büromaterial etc.)	8.572	8.092	0	0	481	385	96
anteilige Amtsleitungskosten	23.258	0	2.140	2.165	18.953	2.653	16.299
Verwaltungskosten-Querschnittsämler	34.300	16.637	1.625	1.644	14.394	2.015	12.379
Betriebs-, Unterhaltungs- und Verwaltungskosten	771.686	209.005	54.216	40.241	468.224	66.649	401.574
2. Abschreibungen	72.349	1.868	2.672	483	67.327	3.366	63.961
Summe 1. und 2.	844.035	210.872	56.888	40.724	535.551	70.015	465.535
Verteilung der Kostenstelle Verwaltung	0	-210.872	18.946	13.563	178.363	23.318	155.044
3. Verwaltungskosten, Abschreibungen	844.035	0	75.834	54.287	713.914	93.333	620.579
4. Deckungsbeiträge							
Innenumsatz Winterdienst/Fahrzeugreparaturen	17.047				17.047		17.047
aktivierte Eigenleistung	23.823				23.823		23.823
Mieterträge	18.062				18.062		18.062
Sonst. Erträge	1.192				1.192		1.192
Summe 4.	60.124		0	0	60.124	0	60.124
5. Entgeltsbedarf ohne Eigenkapitalzins	783.911		75.834	54.287	653.790	93.333	560.455
6. Eigenkapitalverzinsung	67.034	137	3.425	56	63.416	4.912	58.503
Umlage Verzinsung Verwaltung	0	-137	7	0	129	6	123
Zulässige Verzinsung	67.034	0	3.432	56	63.545	4.919	58.626
7. Entgeltbedarf mit Eigenkapitalzins	850.945	0	79.266	54.343	717.335	98.252	619.082