

Anlage 1: Betriebsergebnisrechnung (BER) Produkt 553-01 Friedhöfe HH.-Jahr 2022

Nr.	Bezeichnung	Ansatz HJ 2022	Ergebnis HJ 2022	Ausl.- Grad	Abgrenzung	Erlöse HJ 2022	Erlöse HJ 2021	Veränd. gg. Vj.
1.02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.300,00 €	-1.288,44 €	99,11%	1.288,44 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
1.03	Auflösungserträge aus Sonderposten	-3.000,00 €	-3.006,04 €	100,20%	0,00 €	-3.006,04 €	-3.006,04 €	0,00%
1.05	Öffentlich-rechtliche Entgelte	-387.900,00 €	-302.080,00 €	77,88%	-642,00 €	-302.722,00 €	-349.970,51 €	-13,50%
1.06	Privatrechtliche Entgelte	-2.600,00 €	-1.753,42 €	67,44%	182,00 €	-1.571,42 €	-498,26 €	215,38%
1.09	Aktivierte Eigenleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
1.11	Sonstige ordentliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
8.01	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-400,00 €	-5.142,21 €	1285,55%	0,00 €	-5.142,21 €	-2.228,00 €	130,80%
	Erstattung Pflege Sonderflächen	0,00 €	0,00 €	0,00%	-25.500,00 €	-25.500,00 €	-25.000,00 €	2,00%
Summe Erträge/Erlöse		-395.200,00 €	-313.270,11 €	79,27%	-24.671,56 €	-337.941,67 €	-380.702,81 €	-11,23%

Nr.	Bezeichnung	Ansatz HJ 2022	Ergebnis HJ 2022	Ausl.- Grad	Abgrenzung	Kosten HJ 2022	Kosten HJ 2021	Veränd. gg. Vj.
2.01	Aufwendungen für aktives Personal	53.900,00 €	56.107,51 €	104,10%	0,00 €	56.107,51 €	51.500,68 €	8,95%
2.03	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	89.000,00 €	103.593,41 €	116,40%	-1.312,00 €	102.281,41 €	92.839,97 €	10,17%
2.04	Abschreibungen	48.900,00 €	43.723,76 €	89,41%	-3.075,14 €	40.648,62 €	40.282,95 €	0,91%
2.06	Transferaufwendungen	1.100,00 €	1.100,00 €	100,00%	-1.100,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
2.07	Sonstige ordentliche Aufwendungen	800,00 €	764,82 €	95,60%	0,00 €	764,82 €	86,25 €	786,75%
8.02	Interne Leistungsbeziehungen:							
	- LV Baubetriebsdienst	220.000,00 €	267.749,71 €	121,70%	-23.534,43 €	244.215,28 €	190.751,70 €	28,03%
	- LV Gebäudemanagement	40.000,00 €	51.566,94 €	128,92%	0,00 €	51.566,94 €	92.051,17 €	-43,98%
	- LV EDV	2.500,00 €	3.353,67 €	134,15%	0,00 €	3.353,67 €	3.321,17 €	0,98%
	- LV Personalmanagement	3.000,00 €	3.000,00 €	100,00%	0,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	0,00%
	- LV Stadtkasse	2.400,00 €	2.400,00 €	100,00%	0,00 €	2.400,00 €	2.400,00 €	0,00%
	- LV kalk. Verzinsung	59.400,00 €	62.471,46 €	105,17%	0,00 €	62.471,46 €	61.524,82 €	1,54%
Summe Aufwendungen/Kosten		521.000,00 €	595.831,28 €	114,36%	-29.021,57 €	566.809,71 €	537.758,71 €	5,40%

Betriebsergebnisrechnung:	Ansatz HJ 2022	Ergebnis HJ 2022	Ausl.- Grad	Abgrenzung	BER HJ 2022	BER HJ 2021	Veränd. gg. Vj.
Summe Erträge/Erlöse	-395.200,00 €	-313.270,11 €	79,27%	-24.671,56 €	-337.941,67 €	-380.702,81 €	-11,23%
Summe Aufwendungen/Kosten	521.000,00 €	595.831,28 €	114,36%	-29.021,57 €	566.809,71 €	537.758,71 €	5,40%
Betriebsergebnis	125.800,00 €	282.561,17 €	224,61%	-53.693,13 €	228.868,04 €	157.055,90 €	45,72%
Kostendeckungsgrad	75,85%	52,58%			-59,62%	-70,79%	-15,78%