

Anlage 1**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026****der Friedhöfe und Bestattung München (FBM)**

(Eigenbetrieb der Landeshauptstadt München gemäß Art. 88 GO)

Erfolgsplan 2026

Erträge und Aufwendungen	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
1. Umsatzerlöse			
a) Benutzungs- und Verwaltungsgebühren	0 €	0 €	34.578.766 €
b) Privatrechtliche Leistungsentgelte - Bestattungsleistungen	0 €	0 €	10.362.632 €
c) Privatrechtliche Leistungsentgelte - Kremierungsleistungen	0 €	0 €	3.058.730 €
d) Inanspruchnahme aus der Gebührenausgleichsrücklage	0 €	0 €	7.219.854 €
Summe	0 €	0 €	55.219.982 €
2. sonstige betriebliche Erträge	0 €	6.040.048 €	13.450.310 €
Summe Erträge	0 €	6.040.048 €	68.670.292 €
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0 €	0 €	2.780.619 €
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0 €	70.000 €	12.198.657 €
Summe	0 €	70.000 €	14.979.276 €
4. Personalaufwand	0 €	4.437.271 €	31.315.400 €
5. Abschreibungen	0 €	0 €	2.661.195 €
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	0 €	1.532.777 €	21.972.694 €
7. Sonstige Steuern	0 €	0 €	36.897 €
8. Zuführung in die Gebührenausgleichsrücklage	0 €	0 €	0 €
Summe	0 €	5.970.048 €	55.986.186 €
Summe Aufwendungen	0 €	6.040.048 €	70.965.463 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0 €	0 €	-2.295.171 €