

I. Berechnung der gebührentfähigen Gesamtkosten

Endkostenstellen

Vorkostenstellen

Kostenart	Höhe der Kosten		Nutzungsrechte					Pflegekosten vorzeitig abgeräumter Gräber	Kolumbarien, Abschreibung und Zins	Bestattungen	Trauerhalten	Kühnzelle	Genehmigungen	Rahmengrün	Kriegsgräber	Prüfsumme
	Unterhaltung Geräte Maschinen	grabunabhängige Kosten	flächenabhängige Kosten	pflegefreie Grabarten	Kolonbarien, Abschreibung und Zins	Bestattungen	Trauerhalten									
Personalkosten Beamte lt. A 11, Prognose 2015	18.308,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	915,40 €	2.746,20 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	549,24 €	2.196,96 €	5.492,40 €	2.746,20 €	18.308,00 €	
Personalkosten Friedhofskolonne lt. Stundennachweis Hochrechnung 2014	296.070,43 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5,00 %	15,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	30,00 %	12,00 %	30,00 %	15,00 %	296.070,43 €	
Gerätekosten Kolonne lt. Stundennachweis Hochrechnung 2014	1.354,43 €	6.257,25 €	31.029,55 €	11.855,59 €	7.757,39 €	70.129,28 €	10,48 %	4,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 €	1.000,00 €	99.121,92 €	2.492,92 €	100,00 %	
Fahrzeugkosten Kolonne lt. Stundennachweis Hochrechnung 2014	27.585,76 €	13,33 €	30,97 €	13,51 €	130,75 €	30,97 €	523,02 €	1,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 €	0,00 €	624,11 €	4,33 €	1.354,43 €	
Unterhaltung der Leichenhallen 75000.50000	20.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	20.000,00 €	
Unterhaltung der Friedhöfe 75000.51000	32.500,00 €	686,87 €	7.698,17 €	1.301,40 €	851,54 €	6.831,65 €	3,406,15 €	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 €	0,00 €	109,77 €	273,65 €	32.500,00 €	
Unterhaltung der Kriegsgräber 75000.51010	7.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7.500,00 €		
Unterhaltung des jüdischen Friedhofes 75000.51030	1.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.500,00 €		
Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens 75000.52005	4.590,00 €	97,01 €	1.087,22 €	183,80 €	120,26 €	964,84 €	4,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 €	0,00 €	15,50 €	38,65 €	4.590,00 €	
Pacht für Friedhofsgelände 75000.53000	100,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	100,00 €	
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen 75000.54005	25.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.250,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	25.000,00 €	
Sonstige Geschäftsausgaben 75000.65005	1.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	50,00 €	150,00 €	0,00 €	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 €	0,00 €	120,00 €	150,00 €	1.000,00 €	
Verwaltungsgemeinkosten 75000.67900	71.578,38 €	1.512,76 €	16.954,55 €	2.866,22 €	1.875,44 €	15.046,12 €	7,501,74 €	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 €	0,00 €	241,76 €	602,69 €	71.578,38 €	
Kalkulatorische Zinsen auf Grund und Boden (6%)	24.682,23 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	24.682,23 €	
Kalkulatorische Zinsen auf Bauwerke lt. Anlagenachweis (6%)	52.254,69 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.225,47 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	52.254,69 €	
Kalkulatorische Zinsen auf bewegliche Sachen lt. Anlagenachweis (6%)	2.988,77 €	29,42 €	68,35 €	29,80 €	288,53 €	18,54 €	13,24 €	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 €	0,00 €	1,377,20 €	9,56 €	2.988,77 €	
Kalkulatorische Zinsen auf masch. Einrichtungen lt. Anlagenachweis	1.204,55 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.204,55 €	
Abschreibung auf Bauwerke lt. Anlagenachweis	44.442,84 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	44.442,84 €	
Abschreibung auf masch. Einrichtung lt. Anlagenachweis	4.799,88 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.799,88 €	
Abschreibung auf bewegliche Sachen lt. Anlagenachweis	8.431,01 €	178,18 €	1.987,03 €	883,61 €	220,90 €	1.772,24 €	119,35 €	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 €	0,00 €	28,48 €	70,99 €	8.431,01 €	
Zwischensumme	645.890,96 €	9.174,15 €	112.852,84 €	70.577,60 €	13.664,24 €	9.668,75 €	100.111,71 €	0,00 %	0,00 %	0,00 %	83.683,76 €	3.712,47 €	153.757,33 €	13.997,40 €	645.890,96 €	
Auflösung von Vorkostenstellen			209,80 €	3.632,96 €	885,66 €	0,00 €	56,90 €	40,64 €	0,00 €	0,00 €	4.227,36 €	0,00 €	0,00 €	29,35 €	9.174,15 €	
Endsumme (1)	645.890,96 €	0,00 €	113.062,63 €	74.210,55 €	14.549,90 €	9.668,75 €	100.168,60 €	0,00 %	0,00 %	0,00 %	83.724,40 €	3.712,47 €	157.984,69 €	14.026,75 €	645.890,96 €	
relativer Anteil der Kostenstellen an der Endsumme (1)			17,50 %	11,49 %	2,25 %	1,50 %	12,96 %	8,81 %	0,57 %	0,57 %	24,46 %	0,57 %	24,46 %	2,17 %	100,00 %	
Ausgleich von Unterdeckungen aus Vorjahren (anteilig 2011)	67.776,29 €		16.170,70 €	10.613,91 €	2.080,99 €	1.383,01 €	14.326,54 €	8.137,34 €	530,97 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	67.776,29 €	
relativer Anteil der Unterdeckung an den Kostenstellen			23,86 %	15,66 %	3,07 %	2,04 %	17,67 %	12,01 %	0,76 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	100,00 %	
Endsumme (2)	713.667,25 €		129.233,34 €	84.824,46 €	16.630,89 €	11.052,76 €	114.495,15 €	95.699,02 €	4.243,45 €	0,00 €	157.984,69 €	4.243,45 €	171.367,25 €	14.026,75 €	713.667,25 €	
			129.233,34 €	84.824,46 €	16.630,89 €	11.052,76 €	114.495,15 €	95.699,02 €	4.243,45 €	0,00 €	157.984,69 €	4.243,45 €	171.367,25 €	14.026,75 €	713.667,25 €	
			129.233,34 €	84.824,46 €	16.630,89 €	11.052,76 €	114.495,15 €	95.699,02 €	4.243,45 €	0,00 €	157.984,69 €	4.243,45 €	171.367,25 €	14.026,75 €	713.667,25 €	
			129.233,34 €	84.824,46 €	16.630,89 €	11.052,76 €	114.495,15 €	95.699,02 €	4.243,45 €	0,00 €	157.984,69 €	4.243,45 €	171.367,25 €	14.026,75 €	713.667,25 €	
			129.233,34 €	84.824,46 €	16.630,89 €	11.052,76 €	114.495,15 €	95.699,02 €	4.243,45 €	0,00 €	157.984,69 €	4.243,45 €	171.367,25 €	14.026,75 €	713.667,25 €	
			129.233,34 €	84.824,46 €	16.630,89 €	11.052,76 €	114.495,15 €	95.699,02 €	4.243,45 €	0,00 €	157.984,69 €	4.243,45 €	171.367,25 €	14.026,75 €	713.667,25 €	
			129.233,34 €	84.824,46 €	16.630,89 €	11.052,76 €	114.495,15 €	95.699,02 €	4.243,45 €	0,00 €	157.984,69 €	4.243,45 €	171.367,25 €	14.026,75 €	713.667,25 €	
			129.233,34 €	84.824,46 €	16.630,89 €	11.052,76 €	114.495,15 €	95.699,02 €	4.243,45 €	0,00 €	157.984,69 €	4.243,45 €	171.367,25 €	14.026,75 €	713.667,25 €	
			129.233,34 €	84.824,46 €	16.630,89 €	11.052,76 €	114.495,15 €	95.699,02 €	4.243,45 €	0,00 €	157.984,69 €	4.243,45 €	171.367,25 €	14.026,75 €	713.667,25 €	
			129.233,34 €	84.824,46 €	16.630,89 €	11.052,76 €	114.495,15 €	95.699,02 €	4.243,45 €	0,00 €	157.984,69 €	4.243,45 €	171.367,25 €	14.026,75 €	713.667,25 €	
			129.233,34 €	84.824,46 €	16.630,89 €	11.052,76 €	114.495,15 €	95.699,02 €	4.243,45 €	0,00 €	157.984,69 €	4.243,45 €	171.367,25 €	14.026,75 €	713.667,25 €	
			129.233,34 €	84.824,46 €	16.630,89 €	11.052,76 €	114.495,15 €	95.699,02 €	4.243,45 €	0,00 €	157.984,69 €	4.243,45 €	171.367,25 €	14.026,75 €	713.667,25 €	
			129.233,34 €	84.824,46 €	16.630,89 €	11.052,76 €	114.495,15 €	95.699,02 €	4.243,45 €	0,00 €	157.984,69 €	4.243,45 €	171.367,25 €	14.026,75 €	713.667,25 €	
			129.233,34 €	84.824,46 €	16.630,89 €	11.052,76 €	114.495,15 €	95.699,02 €	4.243,45 €	0,00 €	157.984,69 €	4.243,45 €	171.367,25 €	14.026,75 €	713.667,25 €	
			129.233,34 €	84.824,46 €	16.630,89 €	11.052,76 €	114.495,15 €	95.699,02 €	4.243,45 €	0,00 €	157.984,69 €	4.243,45 €	171.367,25 €	14.026,75 €	713.667,25 €	
			129.233,34 €	84.824,46 €	16.630,89 €	11.052,76 €	114.495,15 €	95.699,02 €	4.243,45 €	0,00 €	157.984,69 €	4.243,45 €	171.367,25 €	14.026,75 €	713.667,25 €	
			129.233,34 €	84.824,46 €	16.630,89 €	11.052,76 €	114.495,15 €	95.699,02 €	4.243,45 €	0,00 €	157.984,69 €	4.243,45 €	171.367,25 €	14.026,75 €	713.667,25 €	
			129.233,34 €	84.824,46 €	16.630,89 €	11.052,76 €	114.495,15 €	95.699,02 €	4.243,45 €	0,00 €	157.984,69 €	4.243,45 €	171.367,25 €	14.026,75 €	713.667,25 €	
			129.233,34 €	84.824,46 €	16.630,89 €	11.052,76 €	114.495,15 €	95.699,02 €	4.243,45 €	0,00 €	157.984,69 €	4.243,45 €	171.367,25 €	14.026,75 €	713.667,25 €	
			129.233,34 €	84.824,46 €	16.630,89 €	11.052,76 €	114.495,15 €	95.699,02 €	4.243,45 €	0,00 €	157.984,69 €	4.243,45 €	171.367,25 €	14.026,75 €	713.667,25 €	
			129.233,34 €	84.824,46 €	16.630,89 €	11.052,76 €	114.495,15 €	95.699,02 €	4.243,45 €	0,00 €	157.984,69 €	4.243,45 €	171.367,25 €	14.026,75 €	713.667,25 €	
			129.233,34 €	84.824,46 €	16.630,89 €	11.052,76 €	114.495,15 €	95.699,02 €	4.243,45 €	0,00 €	157.984,69 €	4.243,45 €	171.367,25 €	14.026,75 €	713.667,25 €	
			129.233,34 €	84.824,46 €	16.630,89 €	11.052,76 €	114.495,15 €	95.699,02 €	4.243,45 €	0,00 €	157.984,69 €	4.243,45 €	171.367,25 €	14.026,75 €	713.667,25 €	
			129.233,34 €	84.824,46 €	16.630,89 €	11.052,76 €	114.495,15 €	95.699,02 €	4.243,45 €	0,00 €	157.984,69 €	4.243,45 €	171.367,25 €	14.026,75 €	713.667,25 €	
			129.233,34 €	84.824,46 €	16.630,89 €	11.052,76 €	114.495,15 €	95.699,02 €	4.243,45 €	0,00 €	157.984,69 €	4.243,45 €	171.367,25 €	14.026,75 €	713.667,25 €	
			129.233,34 €	84.824,46 €	16.630,89 €	11.052,76 €	114.495,15 €	95.699,02 €	4.243,45 €	0,00 €	157.984,69 €	4.243,45 €	171.367,25 €	14.026,75 €	713.667,25 €	
			129.233,34 €	84.824,46 €	16.630,89 €	11.052,76 €	114.495,15 €	95.699,02 €	4.243,45 €	0,00 €	157.984,69 €	4.243,45 €	171.367,25 €	14.026,75 €	713.667,25 €	
			129.233,34 €	84.824,46 €	16.630,89 €	11.052,76 €	114.495,15 €	95.699,02 €	4.243,45 €	0,00 €	157.984,69 €	4.243,45 €	171.367,25 €	14.026,75 €		