

I. Berechnung der gebührenfähigen Gesamtkosten

		Vorkostenstellen	Endkostenstellen									
				Nutzungsrechte								
Kostenart	Höhe der Kosten	Unterhaltung Geräte Maschinen	grabunabhängige Kosten	flächenabhängige Kosten	pflegefreie Grabarten	Bestattungen	Trauerhallen	Kühlzelle	Genehmigungen	Rahmengrün	Kriegsgräber	Prüfsumme
Personalkosten Beamte lt. A 11, Prognose 2014	21.120,00 €	0,00 €	4.224,00 €	0,00 €	0,00 €	3.168,00 €	1.056,00 €	633,60 €	2.534,40 €	6.336,00 €	3.168,00 €	21.120,00 €
proz. Aufteilung		0,00%	20,00%	0,00%	0,00%	15,00%	5,00%	3,00%	12,00%	30,00%	15,00%	100,00%
Personalkosten Kolonne lt. A 11 und Bauhof lt. Stundennachweis Hochrechnung	320.686,80 €	6.412,24 €	60.488,13 €	32.913,35 €	3.557,62 €	100.137,53 €	4.761,25 €	0,00 €	820,17 €	104.917,96 €	6.678,53 €	320.686,80 €
proz. Aufteilung		2,00%	18,86%	10,26%	1,11%	31,23%	1,48%	0,00%	0,26%	32,72%	2,08%	100,00%
Gerätekosten Kolonne lt. Stundennachweis Hochrechnung 2013	1.079,29 €	0,00 €	7,35 €	535,77 €	0,00 €	2,33 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	532,51 €	1,33 €	1.079,29 €
proz. Aufteilung		0,00%	0,68%	49,64%	0,00%	0,22%	0,00%	0,00%	0,00%	49,34%	0,12%	100,00%
Fahrzeugkosten Kolonne lt. Stundennachweis Hochrechnung 2013	31.836,04 €	568,78 €	6.024,43 €	945,75 €	218,20 €	20.042,27 €	104,95 €	0,00 €	36,65 €	3.621,67 €	273,33 €	31.836,04 €
proz. Aufteilung		1,79%	18,92%	2,97%	0,69%	62,95%	0,33%	0,00%	0,12%	11,38%	0,86%	100,00%
Unterhaltung der Leichenhallen 75000.50000	15.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	9.000,00 €	6.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	15.000,00 €
proz. Aufteilung		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	60,00%	40,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%
Unterhaltung der Friedhöfe 75000.51000	40.000,00 €	799,81 €	7.544,82 €	4.105,36 €	443,75 €	12.490,38 €	593,88 €	0,00 €	102,30 €	13.086,66 €	833,03 €	40.000,00 €
proz. Aufteilung		2,00%	18,86%	10,26%	1,11%	31,23%	1,48%	0,00%	0,26%	32,72%	2,08%	100,00%
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 €	7.500,00 €	7.500,00 €
proz. Aufteilung		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	100,00%
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 €	1.500,00 €	0,00 €	1.500,00 €
proz. Aufteilung		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	100,00%
Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens 75000.52005	4.500,00 €	89,98 €	848,79 €	461,85 €	49,92 €	1.405,17 €	66,81 €	0,00 €	11,51 €	1.472,25 €	93,72 €	4.500,00 €
proz. Aufteilung		2,00%	18,86%	10,26%	1,11%	31,23%	1,48%	0,00%	0,26%	32,72%	2,08%	100,00%
Pacht für Friedhofsgelände 75000.53000	100,00 €	0,00 €	0,00 €	100,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	100,00 €
proz. Aufteilung		0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen 75000.54005	35.000,00 €	0,00 €	7.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	17.500,00 €	10.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	35.000,00 €
proz. Aufteilung		0,00%	20,00%	0,00%	0,00%	0,00%	50,00%	30,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%
Sonstige Geschäftsausgaben 75000.65005	1.500,00 €	0,00 €	300,00 €	0,00 €	0,00 €	225,00 €	75,00 €	45,00 €	180,00 €	450,00 €	225,00 €	1.500,00 €
proz. Aufteilung		0,00%	20,00%	0,00%	0,00%	15,00%	5,00%	3,00%	12,00%	30,00%	15,00%	100,00%
Verwaltungsgemeinkosten 75000.67900	75.067,25 €	1.501,00 €	14.159,23 €	7.704,45 €	832,78 €	23.440,47 €	1.114,53 €	0,00 €	191,99 €	24.559,48 €	1.563,33 €	75.067,25 €
proz. Aufteilung		2,00%	18,86%	10,26%	1,11%	31,23%	1,48%	0,00%	0,26%	32,72%	2,08%	100,00%
Kalkulatorische Zinsen auf Grund und Boden (Grabflächen)	25.344,17 €	0,00 €	0,00 €	25.344,17 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	25.344,17 €
proz. Aufteilung		0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%
Kalkulatorische Zinsen auf Bauwerke lt. Anlagenachweis (6%)	53.248,02 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	31.948,81 €	21.299,21 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	53.248,02 €
proz. Aufteilung		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	60,00%	40,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%
Kalkulatorische Zinsen auf bewegliche Sachen lt. Anlagenachweis	1.979,34 €	0,00 €	13,47 €	982,57 €	0,00 €	4,28 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	976,58 €	2,45 €	1.979,34 €
proz. Aufteilung		0,00%	0,68%	49,64%	0,00%	0,22%	0,00%	0,00%	0,00%	49,34%	0,12%	100,00%
Kalkulatorische Zinsen auf masch. Einrichtungen lt. Anlagenachweis	1.466,11 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.466,11 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.466,11 €
proz. Aufteilung		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%
Abschreibung auf Bauwerke lt. Anlagenachweis	43.347,22 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	26.008,33 €	17.338,89 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	43.347,22 €
proz. Aufteilung		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	60,00%	40,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%
Abschreibung auf masch. Einrichtung lt. Anlagenachweis	5.880,27 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.880,27 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.880,27 €
proz. Aufteilung		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%
Abschreibung auf bewegliche Sachen lt. Anlagenachweis	5.864,19 €	117,26 €	1.106,11 €	601,86 €	65,06 €	1.831,15 €	87,07 €	0,00 €	15,00 €	1.918,57 €	122,13 €	5.864,19 €
proz. Aufteilung		2,00%	18,86%	10,26%	1,11%	31,23%	1,48%	0,00%	0,26%	32,72%	2,08%	100,00%
Zwischensumme	692.018,71 €	9.489,07 €	101.716,34 €	73.695,13 €	5.167,33 €	162.746,59 €	92.316,64 €	63.163,08 €	3.892,02 €	159.371,67 €	20.460,84 €	692.018,71 €
Auflösung von Vorkostenstellen	Unterhaltung Geräte Maschinen	----->	64,59 €	4.710,48 €	0,00 €	20,51 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.681,76 €	11,72 €	9.489,07 €
Endsumme (1)	692.018,71 €	0,00 €	101.780,93 €	78.405,61 €	5.167,33 €	162.767,10 €	92.316,64 €	63.163,08 €	3.892,02 €	164.053,43 €	20.472,57 €	692.018,71 €
relativer Anteil der Kostenstellen an der Endsumme (1)			14,7078%	11,3300%	0,7467%	23,5206%	13,3402%	9,1274%	0,5624%	23,7065%	2,9584%	100,00%
Ausgleich von Unterdeckungen aus Vorjahren (anteilig 2011)	30.000,00 €		4.412,35 €	3.399,00 €	224,01 €	7.056,19 €	4.002,06 €	2.738,21 €	168,72 €	7.111,95 €	887,51 €	30.000,00 €
Endsumme (2)	722.018,71 €		106.193,28 €	81.804,61 €	5.391,35 €	169.823,29 €	96.318,69 €	65.901,29 €	4.060,74 €	171.165,39 €	21.360,08 €	722.018,71 €
		davon gebührenfähig	106.193,28 €	81.804,61 €	5.391,35 €	169.823,29 €	32.317,25 €	17.133,60 €	4.060,74 €	0,00 €	0,00 €	416.724,11 €
												gebührenfähige Gesamtkosten