

Aufteilung der Gesamtkosten Vorkalkulation 2018

Anlage 1 neu

Ausgaben	ansatzfähige Kosten 2018	Rechnungs- ergebnis 2016	Leistungsbereiche							
			Friedhofs- anlagen 2018	Friedhofs- anlagen 2016	Bestat- tungen 2018	Bestat- tungen 2016	Leichen- halle 2018	Leichen- halle 2016	leistungs- fremd 2016	leistungs- fremd 2018
Personalausgaben	0	142.899		73.903		43.035		3.050		19.578
Unterhaltung der Grundstücke (Gebäude)	11.600	6.520					11.600	6.520		
Unterhaltung Friedhofsanlagen	40.000	41.720	40.000	60.098						
Geräte, Ausstattungsgegenstände	2.000	1.604	1.000	4.727	1.000	735				
Leasing Fahrzeuge	0	12.805				12.805				
Miet- und Wartungskosten Drucker/Kopierer	170	293	85	170	85					
Bewirtschaftung der Grundstücke (Gebäude)	32.200	30.148					32.200	30.148		
Haltung von Fahrzeugen	15.000	10.857	3.750	2.651	11.250	9.039				
Dienst- und Schutzkleidung	2.000	2.255	1.000		1.000	1.612				
Aus- und Fortbildung, Umschulung	500	134	250		250	134				
Gräberpflege (Kriegsgräber, Volkstrauertag)	5.000	2.914							5.000	2.914
Steuern, Versicherung, Schadensfälle	2.800	2.380	1.400		1.400					2.380
Geschäftsausgaben, Bürobedarf	220	92	110	934	110	46				
Post- und Fernmeldegebühren	1.500	1.359	750	576	750	680				
Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	60	52							60	52
Innere Verr.-Verwaltungskosten	56.470	56.470	26.200	26.200	30.270	30.270				
Innere Verr.-Bauhof *	511.456	354.135	349.920	306.875	154.945	77.910	6.591	3.541		
Abschreibungen für unbewegl. Sachen	121.417	111.051	103.122	87.127			18.295	19.109		
Abschreibungen für bewegl. Sachen	10.455	25.057	7.870	12.426	2.585	12.406				
Verzinsung des Anlagekapitals (3,5 %)	121.021	122.720	103.280	103.223	411	625	17.330	19.685		
Zuschuss an Kriegsgräberfürsorge	130	130							130	130
abzügliche Einnahmen:										
Verwaltungsgebühren	-3.000	-3.085							-3.000	-3.085
Miete für Sezierraum	-1.200	-1.200							-1.200	-1.200
Erstattungen vom Bund für Kriegsgräber	-708	-708							-708	-708
Auflösung von Zuschüssen	-125	-125					-125			-125
	928.966	920.477	638.737	678.910	204.056	189.297	85.891	82.053	282	19.936

*Ab 2018 laufen die Personalkosten Friedhof über den Bauhof, ebenso die Leasingkosten der Fahrzeuge. Die Kosten werden alle über die Inneren Verrechnungen Bauhof verrechnet.

	Friedhofsanl.	Bestattungen	Leichenhalle	leistungsfremd	Summe
Inn. Verrechn. Bauhof bisher **	272.684 €	77.910 €	3.541 €		354.135 €
Personalkosten bisher ***	77.236 €	43.035 €	3.050 €	19.578 €	142.899 €
Leasingkosten bisher ****		34.000 €			34.000 €
Innere Verrechnungen Bauhof 2018	349.920 €	154.945 €	6.591 €		511.456 €

** Ergebnis Nachkalkulation 2016, stimmt in etwa mit der Hochrechnung für 2017 überein (Auswertung aus dem Bauhofprogramm)

*** Planansatz von der Lohnbuchhaltung

****Planansatz vom Tiefbauamt (seit 2017 werden 2 Fahrzeuge geleast)

*****ohne Sonderabschreibung durch verschrottetes Friedhofsfahrzeug (50.000 €)