

Gebührenkalkulation Friedhof Lette - Kalkulationszeitraum 2015 bis 2017

Kostenstelle	Bezeichnung	Aufwand / Ertrag geplant 2015	Aufwand / Ertrag geplant 2016	Aufwand / Ertrag geplant 2017	Aufwand / Ertrag geplant Mittelwert	Wirtschaftlichkeitsrechnung	anzurechnender Aufwand
431101	Verwaltungsgebühren	200,00	200,00	200,00	200,00		200,00
432101	Benutzungsgebühren	-	-	-	-		-
481111	Erträge ILV öffentliches Grün <small>(siehe auch Bemerkung 2)</small>	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	- 5.000,00	6.000,00
416801	Auflösung SoPo Einsegnungshalle <small>(siehe auch Bemerkung 1)</small>	1.730,00	1.730,00	1.730,00	1.730,00	- 1.730,00	-
	Verzinsung Auflösung SoPo Einsegnungshalle <small>(siehe auch Bemerkung 1)</small>	4.567,20	4.463,40	4.359,60	4.463,40	- 4.463,40	-
					17.393,40	- 11.193,40	6.200,00

90 40 3100	90 40 3200	90 40 3210	90 40 3220	90 40 3230	90 40 3240	90 40 3300	90 40 3310	90 40 3320	90 40 3340
Allg. Verwaltung	Friedhofsanlage	Wege / Plätze	Kleingrasflächen / Gräber	Grünanlagen allgemein	Grünanlagen öffentlich	Leichenhalle	Einsegnungshalle	Gräber	Bestattungen
								200,00	
	2.000,00	500,00	-	3.500,00					
0,00 €	2.000,00 €	500,00 €	0,00 €	3.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	200,00 €	0,00 €

Aufteilung Vorkostenstellen			
4,50	8,40	67,30	19,80
-	-	-	-
90,00	168,00	1.346,00	396,00
22,50	42,00	336,50	99,00
-	-	-	-
157,50	294,00	2.355,50	693,00
-	-	-	-
270,00	504,00	4.238,00	1.188,00

501101 bis 506101	Aufwand für Beschäftigte	16.800,00	16.800,00	16.800,00	16.800,00		16.800,00
521110	Aufwand Reparaturen, Instandhaltung, Wartung - Friedhofsanlage allgemein	100,00	100,00	100,00	100,00		100,00
521110	Aufwand Reparaturen, Instandhaltung, Wartung - Leichenhalle allgemein	700,00	700,00	700,00	700,00		700,00
521110	Aufwand Reparaturen, Instandhaltung, Wartung - Einsegnungshalle allgemein	200,00	200,00	200,00	200,00		200,00
521110	Aufwand Reparaturen, Instandhaltung, Wartung - Innenanstrich Leichenhalle (alle 10 Jahre)	-	2.000,00	-	666,67		666,67
521110	Aufwand Reparaturen, Instandhaltung, Wartung - Fensteraustausch Kühlkammer und Wirtschaftsraum Leichenhalle (einmalig)	-	-	1.500,00	500,00		500,00
521110	Aufwand Reparaturen, Instandhaltung, Wartung - Anstrich Einsegnungshalle (Fenster, Türen, Stützen, Giebel - alle 7 Jahre)	4.500,00	-	-	1.500,00		1.500,00
521111	Aufwand für Außenanlagen - Friedhofsanlage	750,00	750,00	750,00	750,00		750,00
521111	Aufwand für Außenanlagen - Wege und Plätze	250,00	250,00	250,00	250,00		250,00
522115	Unterhaltung Friedhöfe und Kriegsgräber	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00		3.500,00
524120	Unterhaltsreinigung Leichenhalle	400,00	400,00	400,00	400,00		400,00
524120	Unterhaltsreinigung Einsegnungshalle	400,00	400,00	400,00	400,00		400,00
524121	Glasreinigung Leichenhalle	100,00	100,00	100,00	100,00		100,00
524121	Glasreinigung Einsegnungshalle	100,00	100,00	100,00	100,00		100,00
524130	Gebäudeversicherung Leichenhalle	150,00	150,00	150,00	150,00		150,00
524130	Gebäudeversicherung Einsegnungshalle	150,00	150,00	150,00	150,00		150,00
524149	sonstige Bewirtschaftungskosten Leichenhalle	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00		1.100,00
524149	sonstige Bewirtschaftungskosten Einsegnungshalle	700,00	700,00	700,00	700,00		700,00
529101	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen <small>(siehe auch Bemerkung 2)</small>	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	- 5.000,00	-
529113	Deponie- und Verwertungskosten	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00		2.000,00
542201	Aufwand für Mieten und Pachten	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00		2.000,00
543150	sonstige Geschäftsaufwendungen	500,00	500,00	500,00	500,00		500,00
571111	Afa Einsegnungshalle <small>(siehe auch Bemerkung 1)</small>	2.149,00	2.149,00	2.149,00	2.149,00	- 2.149,00	-
571112	Afa Aufbauten und Betriebseinrichtungen	6.061,20	6.061,20	6.061,20	6.061,20		6.061,20
571161	Afa Betriebs- und Geschäftsausstattung	493,00	403,90	403,90	433,60		433,60
	Verzinsung Einsegnungshalle <small>(siehe auch Bemerkung 1)</small>	5.673,36	5.544,42	5.415,48	5.544,42	- 5.544,42	-
581129	ILV Baubetriebshof	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00		35.000,00
					86.754,89	- 12.693,42	74.061,47

16.800,00									
	100,00								
						700,00			
							200,00		
						666,67			
						500,00			
							1.500,00		
	750,00								
		250,00							
	1.000,00								2.500,00
						400,00			
							400,00		
						100,00			
							100,00		
						150,00			
							150,00		
						1.100,00			
							700,00		
	2.000,00								
	2.000,00								
500,00									
	6.061,20								
	433,60								
	6.000,00	1.500,00	1.500,00	12.000,00	500,00	250,00	250,00	500,00	12.500,00
17.300,00	18.344,80	1.750,00	1.500,00	12.000,00	500,00	3.866,67	3.300,00	500,00	15.000,00

Bemerkungen

Eigenanteil der Stadt Coesfeld - Kalkulatorische Kosten Einsegnungshalle Lette (Auflösung SoPo Einsegnungshalle (EH)+ Verzinsung Auflösung SoPo EH ./ (Afa EH + Verzinsung EH)

1 = 1.730,00 € + 4.463,40 € - 2.149,00 € - 5.544,42 € = - 1.500,02 €

2 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (bspw. Umbettungen im Rahmen der Friedhofsumgestaltung - geschlossene Gräber) werden sowohl bei den Umbuchungen Öffentliches Grün als auch bei den Ausgaben jeweils in Abzug gebracht und wirken sich somit neutral auf den Betriebsabrechnungsbogen aus.

Aufteilung Vorkostenstellen				
4,50	8,40	67,30	19,80	
778,50	1.453,20	11.642,90	3.425,40	
78,75	147,00	1.177,75	346,50	
-	-	1.500,00	-	
-	-	12.000,00	-	
-	-	500,00	-	
4.723,92	4.900,20	45.665,45	18.771,90	
Erträge	- 270,00	- 504,00	- 4.238,00	- 1.188,00
durch Nutzungsgebühren zu erwirtschaften	4.453,92	4.396,20	41.427,45	17.583,90