

I. Kostenartenrechnung Bestattungswesen Merzhausen für die Jahre 2018 bis 2022

Kostensart	Jahr					Kalkulation 2018	Kalkulation 2019	Kalkulation 2020	Kalkulation 2021	Kalkulation 2022	Kalkulation Mittelwert 2018 - 2022
	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Mittelwert 2014 - 2016	Plan 2017						
500 Unterhaltung	4.712,68	2.471,86	6.376,36	4.520,30	10.000,00	10.000,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00	6.320,00
	4.712,68	2.471,86	6.376,36		10.000,00	9.600,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
Standsicherheitsprüfung für Grabsteine						400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	
520 Geräte, Ausstattung etc.	3.268,19	1.363,74	681,87	1.771,27	7.000,00	7.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	3.000,00
	3.268,19	1.363,74	681,87		7.000,00	7.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
540 Bewirtschaftungskosten	4.927,64	3.113,80	1.850,94	3.297,46	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	4.927,64	3.113,80	1.850,94		4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
560 Dienst- und Schutzklgd.	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	0,00	0,00	0,00		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
620 Sonst. Vw. / Betr.ausg.	1.314,95	1.519,75	1.871,87	1.568,86	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	1.314,95	1.519,75	1.871,87		3.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
640 Steuern, Versicherungen	243,78	458,28	285,78	329,28	450,00	450,00	460,00	470,00	480,00	490,00	470,00
	243,78	458,28	285,78		450,00	450,00	460,00	470,00	480,00	490,00	
679 Verwaltungskosten					15.810,00	15.810,00	16.130,00	16.450,00	16.780,00	17.120,00	16.458,00
					15.810,00	15.810,00	15.810,00	15.810,00	15.810,00	15.810,00	
679 Bauhofleistungen					52.420,00	56.000,00	57.120,00	58.260,00	59.430,00	60.620,00	58.286,00
					52.420,00	56.000,00	56.000,00	56.000,00	56.000,00	56.000,00	
680 kalk. Abschreibung					8.000,00	7.271,30	7.371,30	7.371,30	7.371,30	7.371,30	7.351,30
					8.000,00	7.271,30	7.371,30	7.371,30	7.371,30	7.371,30	
685 kalk. Zinsen					18.000,00	17.177,22	16.886,07	16.586,80	16.287,52	15.988,25	16.585,17
					18.000,00	17.177,22	16.886,07	16.586,80	16.287,52	15.988,25	
											115.970,47

II. Kostenstellenrechnung Bestattungswesen Merzhausen für die Jahre 2018 bis 2022

Kostensart	Kalkulation Mittelwert 2018 - 2022	Vorkostenstellen							Kalkulation Mittelwert 2018 - 2022	Endkostenstellen						
		Verwaltung Gesamt	Dienst-räume	Friedhof	Bestattung	Leichen-halle	Trauer-raum	Verwaltungs-gebühren		Verwaltung Gesamt	Dienst-räume	Friedhof	Bestattung	Leichen-halle	Trauer-raum	Verwaltungs-gebühren
500 Unterhaltung	6.320,00	0%	10%	40%	0%	45%	5%	0%	6.320,00	0,00	632,00	2.528,00	0,00	2.844,00	316,00	0,00
520 Geräte, Ausstattung etc.	3.000,00	0%	5%	55%	20%	15%	5%	0%	3.000,00	0,00	150,00	1.650,00	600,00	450,00	150,00	0,00
540 Bewirtschaftungskosten	4.000,00	0%	5%	75%	0%	15%	5%	0%	4.000,00	0,00	200,00	3.000,00	0,00	600,00	200,00	0,00
560 Dienst- und Schutzklgd.	500,00	0%	5%	50%	35%	5%	5%	0%	500,00	0,00	25,00	250,00	175,00	25,00	25,00	0,00
620 Sonst. Vw. / Betr.ausg.	3.000,00	0%	0%	40%	10%	50%	0%	0%	3.000,00	0,00	0,00	1.200,00	300,00	1.500,00	0,00	0,00
640 Steuern, Versicherungen	470,00	0%	0%	25%	25%	25%	25%	0%	470,00	0,00	0,00	117,50	117,50	117,50	117,50	0,00
679 Verwaltungskosten	16.458,00	50%	0%	0%	0%	0%	0%	50%	16.458,00	8.229,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.229,00
679 Bauhofleistungen	58.286,00	0%	2%	73%	21%	2%	2%	0%	58.286,00	0,00	1.165,72	42.548,78	12.240,06	1.165,72	1.165,72	0,00
680 kalk. Abschreibung	7.351,30	0%	0%	74%	0%	22%	4%	0%	7.351,30	0,00	0,00	5.439,96	0,00	1.617,29	294,05	0,00
685 kalk. Zinsen	16.585,17	0%	0%	74%	0%	22%	4%	0%	16.585,17	0,00	0,00	12.273,03	0,00	3.648,74	663,41	0,00
Summe	115.970,47								115.970,47	8.229,00	2.172,72	69.007,27	13.432,56	11.968,24	2.931,68	8.229,00
Zwischensumme I		Verwaltung	0%	30%	60%	5%	5%	0%		8.229,00	0,00	2.468,70	4.937,40	411,45	411,45	0,00
Zwischensumme II			Diensträume	40%	50%	5%	5%	0%			2.172,72	869,09	1.086,36	108,64	108,64	0,00
Kosten pro Jahr									115.970,47			72.345,06	19.456,32	12.488,33	3.451,76	8.229,00

Rechnungsamt 6. November 2017
Az.: 752.04/3-20.11

Marina Bösch