

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 | 57.120,00 | 58.260,00 | 59.430,00 | 60.620,00 | |
| 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