

Gebührenbedarfsberechnung Friedhof	2023	Stand: 12.10.2022
---	-------------	-------------------

Kosten	ansatzfähig	Hauptkostenstellen						Hilfskostenstelle		Gesamt				
		Anteil	Nutzungsrecht	Anteil	Bestattungen	Anteil	Verabschiedungsstätten	Anteil	Sternenkinderfeld		Anteil	Verwaltung		
1. Personalkosten Verwaltung														
Amt 10	Personalkosten Verwaltung	85.994,24 €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	100,00%	85.994,24 €	85.994,24 €	
		85.994,24 €											85.994,24 €	
2. Kosten für Sach- und Dienstleistungen														
2.1	Amt 70	Arbeitsleistung Betriebshof	147.286,90 €	80,36%	118.355,55 €	14,73%	21.698,52 €	1,12%	1.643,83 €	0,67%	986,30 €	3,13%	4.602,72 €	147.286,90 €
2.2	Amt 70	Betrieb-/Unterhaltung Fahrzeuge Betriebshof	30.746,16 €	80,36%	24.706,74 €	14,73%	4.529,57 €	1,12%	343,15 €	0,67%	205,89 €	3,13%	960,82 €	30.746,16 €
2.3	521010	Unterhaltung Grün- und Wasserflächen	7.000,00 €		6.340,00 €		- €		- €		660,00 €		- €	7.000,00 €
2.4	521110	Bauliche Unterhaltung	3.400,00 €	20,17%	685,71 €	0,00%	- €	79,83%	2.714,29 €	0,00%	- €	0,00%	- €	3.400,00 €
2.5	521111	Wartungen/Prüfungen	100,00 €		- €		- €		100,00 €		- €		- €	100,00 €
2.6	524120	Bewirtschaftung Grundstück-Hausgebühren	250,00 €		- €		- €		250,00 €		- €		- €	250,00 €
2.7	524130	Gebäudereinigung	1.250,00 €	5,94%	74,26 €	0,00%	- €	94,06%	1.175,74 €	0,00%	- €	0,00%	- €	1.250,00 €
2.8	524140	Grund-/Gebäudeversicherung	250,00 €	29,37%	73,43 €	4,20%	10,49 €	66,43%	166,08 €	0,00%	- €	0,00%	- €	250,00 €
2.9	524151	Energie/Strom Bedarf Gebäude	3.500,00 €	35,00%	1.225,00 €	10,00%	350,00 €	25,00%	875,00 €	0,00%	- €	30,00%	1.050,00 €	3.500,00 €
2.10	524153	Wasser Bedarf Gebäude und Grundstück	2.300,00 €	98,00%	2.254,00 €	0,00%	- €	0,00%	- €	1,00%	23,00 €	1,00%	23,00 €	2.300,00 €
2.11	525510	Unterhaltung BGA	1.500,00 €		- €		- €		- €		- €	100,00%	1.500,00 €	1.500,00 €
2.12	528110	Sonstiges Ver- u. Gebrauchsmaterial	1.000,00 €	100,00%	1.000,00 €		- €		- €		- €		- €	1.000,00 €
2.13	528120	Öffentlichkeitsarbeit/Werbemittel	4.000,00 €	100,00%	4.000,00 €		- €		- €		- €		- €	4.000,00 €
2.14	528190	Sonstige Sachleistungen	3.000,00 €	100,00%	3.000,00 €		- €		- €		- €		- €	3.000,00 €
2.15	529120	Besondere Dienstleistungen	30.000,00 €		8.200,00 €		21.800,00 €		- €		- €		- €	30.000,00 €
2.16	529190	Sonstige Dienstleistungen Dritte	15.000,00 €	100,00%	15.000,00 €		0		- €		- €		- €	15.000,00 €
2.17	§ 6 Abs. 2 KAG NRW	Unterdeckungen aus Vorjahre (BAB 2019+2020)	23.991,97 €		9.352,15 €		14.639,82 €		- €		- €		- €	23.991,97 €
			274.575,04 €		194.266,83 €		63.028,40 €		7.268,09 €		1.875,19 €		8.136,53 €	274.575,04 €
3. Kalkularische Kosten														
3.1	571100	Kalk. Abschreibungen	17.744,06 €		14.856,50 €		267,47 €		1.776,84 €		841,64 €		1,61 €	17.744,06 €
3.2	§ 6 Abs. 2 KAG NRW	Kalk. Zinsen (Zinssatz 0,46%)	1.785,27 €		1.570,91 €		2,21 €		116,55 €		95,50 €		0,09 €	1.785,27 €
			19.529,32 €		16.427,42 €		269,68 €		1.893,39 €		937,14 €		1,70 €	19.529,32 €
Summe Kosten			380.098,59 €		210.694,25 €		63.298,07 €		9.161,48 €		2.812,32 €		94.132,47 €	380.098,59 €

Erträge	ansatzfähig	Anteil	Hauptkostenstellen						Hilfskostenstelle		Gesamt			
			Friedhof	Anteil	Bestattungen	Anteil	Verabschiedungsstätten	Anteil	Sternenkinderfeld	Anteil		Verwaltung		
4. Erträge														
4.1	414802	erhaltene Spenden	- 1.000,00 €					- €		- 1.000,00 €			- 1.000,00 €	
4.2	416100	Erträge SoPo Auflösung (§ 6 Abs. 2 KAG NRW i.V.m. § 44 Abs. 6 KommHVO NRW)	- 97.512,77 €		92.702,95 €		- €	- 4.809,82 €				- €	- 97.512,77 €	
4.3	431100	Verwaltungsgebühren	- 3.982,00 €		- €		- €	- €		- €		- 3.982,00 €	- 3.982,00 €	
4.4	448801	Erstattungen übriger Bereiche	- 120,00 €		120,00 €		- €	- €		- €		- €	- 120,00 €	
		Summe Erträge	- 102.614,77 €		92.822,95 €		- €	- 4.809,82 €		- 1.000,00 €		- 3.982,00 €	- 102.614,77 €	
Primärkosten			277.483,82 €		117.871,30 €		63.298,07 €		4.351,66 €		1.812,32 €		90.150,47 €	277.483,82 €
Umlage Verwaltungskosten			90.150,47	62,92%	56.723,23 €	33,79%	30.460,95 €	2,32%	2.094,15 €	0,97%	872,14 €		90.150,47 €	
Gesamtkosten			277.483,82 €		174.594,53 €		93.759,02 €		6.445,81 €		2.684,47 €		277.483,82 €	
abzgl. Kriegsgräber/stillgelegte Flächen/Ewiges Gedenken			- 55.287,71 €	31,67%	- 55.287,71 €								- 55.287,71 €	
abzgl. öffentliches Interesse			- 31.757,16 €	26,62%	- 31.757,16 €								- 31.757,16 €	
ansatzfähige Kosten			190.438,96 €		87.549,67 €		93.759,02 €		6.445,81 €		2.684,47 €		190.438,96 €	