

Gebührennachkalkulation 2023

1	<u>Bezeichnung</u>			Kostenstellen											
2				Endkostenstellen							neutraler Aufwand				Vorkostenstellen
3					604.20.01	604.50.01	604.10.01	604.30.01						604.00.01	
					Kapelle Hase-	Kapelle	FH Haselün-	FH Park-							
				Bestattungen	lünner Straße	Berge	ner Straße	straße	Notsarg	Genehmig-	Grün- und	Kriegs-	Pflege-	Personalkosten/	
								westl. Teil		ungen	Vorhalte-	gräber	gräber	Overhead	
											flächen		investiv		
4	<u>Aufwand nach Ergebnisrechnung 2023</u>														
5															
6	<u>Personalkosten</u>														
7	401200	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	36.322 €	0 €	0 €	118 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	36.204 €	
8	402200	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	1.961 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	1.961 €	
9	403200	Beiträge zu ges. Sozialversicherung Arbeitnehmer	8.391 €	0 €	0 €	33 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	8.358 €	
10	404100	Beihilfen und Unterstütz.-leistg. F. Beamte u. Arbeitn.	5 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	5 €	
11		Sach- und Verwaltungsgemeinkosten	16.134 €	0 €	0 €	38 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	16.096 €	
12															
13	<u>Sachkosten</u>														
14	421100	Unterhaltung d. Grundstücke und baulichen Anlagen	5.425 €	0 €	966 €	4.459 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
15	421202	Pflege der Friedhofsanlagen	69.625 €	0 €	0 €	0 €	36.648 €	21.451 €	0 €	0 €	8.559 €	2.967 €	0 €	0 €	
16	421210	Bestattungsarbeiten	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
17	421201	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	4.811 €	0 €	0 €	0 €	1.633 €	1.073 €	0 €	0 €	2.105 €	0 €	0 €	0 €	
18	422101	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	607 €	0 €	297 €	116 €	0 €	194 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
19	422201	Erwerb geringw. Vermögensgegenstände	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
20	424101	Abgaben und Entgelte	2.623 €	0 €	16 €	94 €	1.480 €	1.033 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
21	424102	Heizung	1.150 €	0 €	1.150 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
22	424103	Reinigung	7.066 €	0 €	4.372 €	2.694 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
23	424104	Strom	2.301 €	0 €	1.685 €	616 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
24	424105	Versicherungen	613 €	0 €	444 €	169 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
25	424106	Sonstige Bewirtschaftungskosten	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
26	427108	Planungskosten	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
27	428101	Verbrauch von Vorräten	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
28															
29	<u>Kalkulatorische Kosten</u>														
30		Abschreibungen	4.443 €	0 €	1.473 €	835 €	1.824 €	311 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
31		kalkulatorische Zinsen	4.353 €	0 €	1.165 €	764 €	1.764 €	659 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
32															
33	<u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>														
34	441100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
35	443105	Öffentliche Bekanntmachungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
36	443106	Reisekosten	120 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	120 €	
37	443108	Sonstige Geschäftsaufwendungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
38	443109	EDV-Aufwendungen	1.395 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	1.395 €	
39	481100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	27.847 €	12.115 €	692,88	882 €	7.531 €	6.395 €	0 €	0 €	0 €	232 €	0 €	0 €	
40															
41		Summen	195.193 €	12.115 €	12.261 €	10.816 €	50.881 €	31.116 €	0 €	0 €	10.664 €	3.199 €	0 €	64.140 €	
42															
43		Summe o. neutr. Aufwand	181.330 €												
44															
45	Verteilung Vorkosten nach Kennzahlen von 2023			20.474 €	10.583 €	3.511 €	23.241 €	593 €	5.737 €	0 €	0 €	0 €	0 €		
46															
47	Summe End- und Nebenkostenstellen			32.589 €	22.844 €	14.328 €	105.238 €	593 €	5.737 €	10.664 €	3.199 €	0 €	0 €		
48															
49	Erstattungen Land			8.898 €											
50	Erträge a. d. Auflösung von Rückstellungen														
51	Einnahmen 2023 (ohne Erstattung vom Land)			134.306 €	26.517 €	24.682 €	5.120 €	76.900 €	484 €	603 €					
52															
53	Über-/Unterdeckung			-47.024 €	-6.072 €	1.838 €	-9.208 €	-28.339 €	-109 €	-5.134 €	5.700 €				
54															
55															
56	Ergebnis 2023			-47.024 €											
57	Verlustvortrag aus 2022			-20.495 €											
58	Verlustvortrag nach 2024			-67.519 €											