

Gebührennachkalkulation 2024

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-						Personalkosten/		
				Bestattungen	lünner Straße	Berge	ner Straße	straße	Notsarg	Genehmig-		Grün- und	Kriegs-	Pflege-	investiv	Overhead
								westl. Teil		ungen		Vorhalte-	gräber	gräber		
					flächen											
4	<u>Aufwand nach Ergebnisrechnung 2024</u>															
5																
6	<u>Personalkosten</u>															
7	401200	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	40.129 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	40.129 €
8	402200	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	2.231 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	2.231 €
9	403200	Beiträge zu ges. Sozialversicherung Arbeitnehmer	9.337 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	9.337 €
10	404100	Beihilfen und Unterstütz.-leistg. F. Beamte u. Arbeitn.	4 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	4 €
11		Sach- und Verwaltungsgemeinkosten	17.130 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	17.130 €
12																
13	<u>Sachkosten</u>															
14	421100	Unterhaltung d. Grundstücke und baulichen Anlagen	1.271 €	0 €	1.035 €	217 €	0 €	20 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
15	421202	Pflege der Friedhofsanlagen	73.890 €	0 €	0 €	0 €	38.446 €	24.690 €	0 €	0 €	0 €	7.765 €	2.988 €	0 €	0 €	0 €
16	421210	Bestattungsarbeiten	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
17	421201	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	3.378 €	0 €	0 €	0 €	1.437 €	1.942 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
18	422101	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	381 €	0 €	134 €	157 €	0 €	91 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
19	422201	Erwerb geringw. Vermögensgegenstände	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
20	424101	Abgaben und Entgelte	1.617 €	0 €	0 €	93 €	508 €	1.015 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
21	424102	Heizung	2.443 €	0 €	2.443 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
22	424103	Reinigung	7.148 €	0 €	4.421 €	2.728 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
23	424104	Strom	3.386 €	0 €	1.039 €	2.346 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
24	424105	Versicherungen	734 €	0 €	532 €	202 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
25	424106	Sonstige Bewirtschaftungskosten	0 €	0 €	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 €	0 €	0 €
27	428101	Verbrauch von Vorräten	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
28																
29	<u>Kalkulatorische Kosten</u>															
30		Abschreibungen	4.270 €	0 €	1.473 €	661 €	1.824 €	311 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
31		kalkulatorische Zinsen	4.267 €	0 €	1.136 €	751 €	1.728 €	653 €	0 €	0 €	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 €	0 €	0 €
35	443105	Öffentliche Bekanntmachungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
36	443106	Reisekosten	37 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	37 €
37	443108	Sonstige Geschäftsaufwendungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
38	443109	EDV-Aufwendungen	3.993 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	3.993 €
39	481100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.702 €	12.188 €	373,31	792 €	3.131 €	4.809 €	0 €	0 €	0 €	0 €	409 €	0 €	0 €	0 €
40																
41		Summen	197.348 €	12.188 €	12.585 €	7.946 €	47.074 €	33.531 €	0 €	0 €		7.765 €	3.397 €	0 €	0 €	72.861 €
42																
43		Summe o. neutr. Aufwand	186.185 €													
44																
45	Verteilung Vorkosten nach Kennzahlen von 2024			23.236 €	12.118 €	3.836 €	27.322 €		623 €	5.726 €	0 €		0 €	0 €	0 €	
46																
47	Summe End- und Nebenkostenstellen			35.424 €	24.704 €	11.782 €	107.927 €		623 €	5.726 €	7.765 €		3.397 €	0 €	0 €	
48																
49	Erstattungen Land			8.898 €												
50	Erträge a. d. Auflösung von Rückstellungen															
51	Einnahmen 2024 (ohne Erstattung vom Land)			120.157 €	24.868 €	18.485 €	7.840 €	67.364 €	528 €	1.072 €						
52																
53	Über-/Unterdeckung			-66.028 €	-10.556 €	-6.218 €	-3.942 €	-40.563 €	-95 €	-4.654 €	5.501 €					
54																
55																
56	Ergebnis 2024			-66.028 €												
57	Verlustvortrag aus 2023			-67.519 €												
58	Verlustvortrag nach 2025			-133.547 €												