

Kalkulation Friedhofsgebühren 2023-2024

Kostenstelle Kostenart	Gesamtkosten	nicht gebührenfähig	Hilfskostenstellen			Hauptkostenstellen				
			Gebäude/ Grundstücke	Bauhof	Personal Allg. Verwaltung	Benutzung der Friedhöfe	Benutzung Friedhofskapelle	Benutzung Abschiedsraum	Benutzung Leichen- kammer/ Kühlraum	Bestattung
Personalkosten										
Personal Waldfriedhof	241.615,03 €	24.688,08 €	0,00 €	216.926,95 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Personal Stadtfriedhof	158.499,61 €	0,00 €	0,00 €	158.499,61 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Personal Allg. Verwaltung (FG 32)	86.576,85 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	86.576,85 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe Personalkosten	486.691,49 €	24.688,08 €	0,00 €	375.426,56 €	86.576,85 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Maschinen- und Betriebskosten										
Unterhaltung Grundstücke, bauliche Anlagen, Kapellen	25.000,00 €	0,00 €	25.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Unterhaltung BGA	2.050,00 €	0,00 €	2.050,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Betriebskosten Friedhöfe	86.500,00 €	0,00 €	86.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Maschinenkosten	64.438,01 €	3.306,50 €	0,00 €	61.131,51 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe Sachkosten	177.988,01 €	3.306,50 €	113.550,00 €	61.131,51 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
kalkulatorische Kosten										
kalkulatorische Abschreibung	2.777,85 €	0,00 €	2.777,85 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
kalkulatorische Verzinsung	890,71 €	0,00 €	890,71 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe kalkulatorische Kosten	3.668,56 €	0,00 €	3.668,56 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Primärkosten	668.348,06 €	27.994,58 €	117.218,56 €	436.558,07 €	86.576,85 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Sekundärkostenverteilung										
ILV Grundstücke/Gebäude			117.218,56 €	0,00 €	0,00 €	37.356,59 €	54.181,39 €	3.708,63 €	21.466,34 €	505,61 €
- Zwischensumme			117.218,56 €	0,00 €	0,00 €	37.356,59 €	54.181,39 €	3.708,63 €	21.466,34 €	505,61 €
ILV Bauhof				436.558,07 €	0,00 €	345.590,55 €	4.274,28 €	329,00 €	1.657,00 €	84.707,23 €
- Zwischensumme				553.776,62 €	0,00 €	382.947,14 €	58.455,67 €	4.037,63 €	23.123,34 €	85.212,84 €
ILV Allg. Verwaltung					86.576,85 €	68.536,45 €	847,66 €	65,25 €	328,61 €	16.798,88 €
- Zwischensumme					640.353,48 €	451.483,59 €	59.303,33 €	4.102,88 €	23.451,95 €	102.011,72 €
gebührenfähige Gesamtkosten	640.353,48 €					451.483,59 €	59.303,33 €	4.102,88 €	23.451,95 €	102.011,72 €
Über-(+) bzw. Unterdeckung (-) Kalk. 2017-2018	-62.150,77 €					-43.257,35 €	6.442,56 €	0,00 €	-4.563,01 €	-20.772,97 €
Über-(+) bzw. Unterdeckung (-) Kalk. 2019-2020	-145.030,94 €					-89.932,02 €	-16.894,69 €	-1.611,26 €	-15.066,94 €	-21.526,03 €
Gebührenfähige Gesamtkosten nach Ausgleich	847.535,19 €					584.672,96 €	69.755,46 €	5.714,14 €	43.081,90 €	144.310,73 €