Kalkulation Gebührenhaushalt Friedhof 2027

		RE 2025	HH 2027
2	**Zuwendungen und allg. Umlagen**	**2.910,53**	**3.000,00**
4141000000	Zuw. lauf. Zweck Land	0,00	0,00
4142000000	Zuw. lauf. Zweck v. Gemeinden	2.910,53	3.000,00
4	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**192.241,09**	**60.700,00**
4311000000	Verwaltungsgebühren	216,00	200,00
4321400000	Grabherstellungsgebühren	57.591,84	60.000,00
4321500000	Leichenhallengebühren	450,11	500,00
4321700000	Erträge Wahlgrabgebühren	133.983,14	0,00
4381000000	Erträge Auflösung Sonderposten Gebührenausgl.	0,00	0,00
5	**Privat-rechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0,00**
4421000000	Erträge aus Verkauf	0,00	0,00
6	**Kostenerstattung und -umlagen**	**0,00**	**0,00**
4481000000	Kostenerstattungen vom Land	0,00	0,00
4487000000	Kostenerstattungen private Unternehmen	0,00	0,00
4487100000	Erstattungen von Versicherungen	0,00	0,00
7	**Sonstige ordentliche Erträge**	**0,00**	**3.300,00**
4571000000	Auflösung sonstige Sonderposten	0,00	3.300,00
27	**Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**14.757,59**	**30.000,00**
481100000	Grünflächenanteil, 20 % der Bauhofleistung	14.757,59	30.000,00
	Gesamtsumme der Erträge	**209.909,21**	**97.000,00**
11	**Summe Personalaufwendungen**	**39.002,08**	**41.000,00**
501200000	Dienstaufwendungen für tarifl. Beschäftigte	30.016,52	31.800,00
501900000	Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0,00	0,00
502200000	Beiträge zu Versorgungskassen	2.318,47	2.200,00
503200000	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung	6.667,09	7.000,00
505100000	Zuführung Pensionsrückstellung Beschäftigte	0,00	0,00
506100000	Zuführung Beihilferückstellung Beschäftige	0,00	0,00
13	**Summe Aufwendungen für Sach- und Dienstlstg.**	**75.601,44**	**70.900,00**
521500000	Instandhaltung Grundstücke/baul. Anlagen	0,00	0,00
524110000	Unterhaltung von Grundstücken u. baul. Anlagen	885,05	900,00
524120000	Bewirtschaftung von Grundstücken u. baul. Anlagen	4.517,43	5.000,00
524200000	Unter./Bewirtsch. Infra.verm.	18.352,24	20.000,00
525500000	Unterhaltung des sonst. bewegl. Vermögens	0,00	0,00
528100000	Aufwendungen für sonst. Sachleistungen	14.447,16	15.000,00
528140000	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffen	0,00	0,00
529100000	Aufwendungen für sonst. Dienstleistungen	37.399,56	30.000,00
529110000	Prüfungs- und Beratungskosten	0,00	0,00
16	**Summe sonst. ordentliche Aufwendungen**	**19.800,51**	**11.400,00**
541200000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	0,00
542100000	Aus- und Fortbildung Bedienstete	202,30	0,00
542100000	Auf. Ehren. Tätigkeit	370,00	400,00
542200000	Mieten und Pachten	0,00	0,00
542910000	Gerichts- und ähnliche Kosten	0,00	0,00
542930000	Betriebskostenanteil ZL	0,00	0,00
543110000	Bürodedarf	0,00	0,00
543117000	GWG als Aufwand	7.314,85	0,00
543120000	Bücher und Zeitschriften	708,34	700,00
543130000	Porto, Telefon u. Internet	0,00	0,00
543150000	Dienstreisen	0,00	0,00
543160000	sonst. Geschaftsaufwendungen	0,00	0,00
544200000	Umsatzsteuer (§13b UStG u.a.)	5.255,12	4.500,00
544500000	sonstige Steuern	52,00	100,00
544600000	Versicherungen	3.135,12	3.200,00
544800000	Schadensfälle	0,00	0,00
547300000	Wertever. Umlaufvermögen	266,21	0,00
549930000	Beiträge an Verbände	0,00	0,00
549950000	Softwarepflege/-wartung	2.496,57	2.500,00
24	**Summe außerorderntliche Aufwendungen**	**134.404,03**	**123.300,00**
28	**Summe Aufwendungen aus internen Leistungsbez.**	**125.516,59**	**204.900,00**
581100000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	125.516,59	204.900,00
700.68000	kalkulatorische Abschreibung	**17.526,22**	**14.100,00**
700.68500	Verzinsung des Anlagekapitals	**5.545,06**	**4.400,00**
	Gesamtsumme der Aufwendungen	**282.991,90**	**346.700,00**
	Gebührenfremde Flächen (35 %) d. int. LV	**43.930,81**	**71.715,00**
	Porto/Telefon pauschal	**200,00**	**200,00**
	Gebürenrelevante Aufwendungen	**239.261,09**	**275.185,00**
	negatives Jahrergebnis 2024	**270.037,05**	
	Ergebnis 2025	**-299.388,93**	**-178.185,00**
	Ergebnis ohne Vorjahr:	-29.351,88	-178.185,00

Erläuterungen: