

5.1 Ansetzbare Kosten

Ermittlung der durchschnittlichen laufenden Kosten aus den Jahren 2015 -2024

Friedhof Hornburg

Produkt PSK		55310										
		2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024*	⊖
Betriebskosten												
4012 ff	Personalausgaben	13.047,80	16.200,00	6.881,79	9.064,07	7.139,00	9.583,06	9.741,36	19.463,88	20.267,85	20.267,85	13.165,67
4211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	29.203,51	1.198,67	2.181,98	6.684,05	0,00	565,84	962,47	9.798,70	10.694,14	2.276,26	6.356,56
4212000	Unterhaltung d. sonstigen unbeweglichen Vermögens	280,25	0,00	1.488,26	230,33	138,46	30,41	0,00	0,00	66,13	0,00	223,38
4221000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	0,00	12,85	0,00	12,85	0,00	60,27	16,07	34,99	16,07	15,31
4222000	Erwerb geringf. Vermögensgegenstände	0,00	953,54	891,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	184,51
4241000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.491,65	1.772,63	1.246,96	1.554,30	829,02	1.609,42	2.712,25	2.626,66	2.346,44	2.489,02	1.867,84
4242000	Strom, Wasser, Abwasser	771,42	1.360,55	3.014,65	863,45	1.067,33	1.315,28	1.347,96	742,40	186,60	0,00	1.066,96
4243000	Reinigung	557,52	433,67	314,16	433,67	651,45	664,67	677,97	948,89	733,04	761,81	617,69
4244000	Versicherung	248,26	275,60	148,30	347,35	457,33	473,95	492,30	515,18	568,29	568,29	409,49
4711300	Abschreibungen auf Gebäude	100,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00
4721200	Sonstige Abschreibungen auf Forderungen	1.236,62	0,00	0,00	740,00	0,00	0,00	130,00	0,00	0,00	0,00	210,66
4811000	Bauhofleistungen	30.135,50	25.650,75	36.156,00	32.614,50	28.393,00	26.521,25	26.340,75	30.435,38	25.766,00	25.766,00	28.777,91
Zwischensumme Betriebskosten		77.072,53	47.945,41	52.436,54	52.531,72	38.688,44	40.763,88	42.465,33	64.547,16	60.663,48	52.145,30	52.925,98

Betriebseinnahmen												
3311000	Verwaltungsgebühren	3.142,00	2.076,00	1.732,00	804,00	1.812,80	1.944,00	1.168,00	740,00	1.268,00	501,00	1.518,78
3321000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	26.659,32	24.950,71	26.923,53	24.858,94	26.114,89	25.960,71	25.117,77	25.684,74	27.002,64	24.840,23	25.811,35
3461000	Sonst. private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3462000	Schadenersatzl. Versicherung	0,00	752,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75,28
Zwischensumme Betriebseinnahmen		29.801,32	27.779,50	28.655,53	25.662,94	27.927,69	27.904,71	26.285,77	26.424,74	28.270,64	25.341,23	27.405,41

Summe laufende Kosten	47.271,21	20.165,91	23.781,01	26.868,78	10.760,75	12.859,17	16.179,56	38.122,42	32.392,84	26.804,07	25.520,57
Kostendeckung	38,67%	57,94%	54,65%	48,85%	72,19%	68,45%	61,90%	40,94%	46,60%	48,60%	51,78%

Im PSK 3321 ist der gebildete RAP (1987-2011 =22.412,16 €) eingerechnet worden.

Vorbehaltlich der endgültigen Buchungen bei Abschreibungen wurden die Haushaltsansätze übernommen

* Stand 18.11.2024

5.1 Ansetzbare Kosten

Ermittlung der durchschnittlichen laufenden Kosten aus den Jahren 2015 -2023

Friedhof Isingerode

Produkt		55320										
PSK		2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024*	☺
Betriebskosten												
4012 ff	Personalausgaben	10.903,49	7.118,10	6.881,59	9.064,07	9.428,71	9.852,87	9.740,96	16.141,83	16.002,65	16.002,65	11.113,69
4211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	59,53	145,81	117,85	103,88	97,05	74,41	648,55	5.394,17	5.186,81	2.503,82	1.433,19
4212000	Unterhaltung d. sonstigen unbeweglichen Vermögens	319,17	297,50	55,49	3,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67,57
4221000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72,15	46,81	0,00	18,92	38,75	17,66
4222000	Erwerb geringf. Vermögensgegenstände	0,00	210,45	13,36	0,00	0,00	0,00	93,24	0,00	0,00	0,00	31,71
4241000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	348,43	160,12	329,75	244,73	271,12	530,40	725,69	781,75	479,71	387,17
4242000	Strom,Wasser, Abwasser	71,72	104,81	100,93	100,93	110,62	133,26	139,47	224,41	82,63	0,00	106,88
4243000	Reinigung	295,48	210,92	157,08	210,92	434,30	443,12	451,99	670,28	366,52	507,90	374,85
4244000	Versicherung	38,28	84,96	45,71	107,31	140,89	146,03	149,25	156,30	176,14	176,14	122,10
4711300	Abschreibungen auf Gebäude	42,10	42,10	42,10	42,10	42,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21,05
4721200	Sonstige Abschreibungen auf Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4811000	Bauhofleistungen	8.018,00	6.387,00	9.139,00	6.475,00	6.346,25	7.114,25	5.838,25	11.533,25	9.390,25	9.390,25	7.963,15
	Zwischensumme Betriebskosten	19.747,77	14.950,08	16.713,23	16.437,46	16.844,65	18.107,21	17.638,92	34.845,93	32.005,67	29.099,22	21.639,01

Betriebseinnahmen												
3311000	Verwaltungsgebühren	648,00	636,00	0,00	1.064,00	164,00	100,00	20,00	20,00	60,00	45,00	275,70
3321000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.130,66	3.393,86	2.579,52	2.960,86	2.677,66	2.737,85	2.560,10	2.650,28	2.870,97	2.514,08	2.807,58
3461000	Sonst. private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3462000	Schadenersatzl. Versicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	236,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23,69
	Zwischensumme Betriebseinnahmen	3.778,66	4.029,86	2.579,52	4.024,86	3.078,56	2.837,85	2.580,10	2.670,28	2.930,97	2.559,08	3.106,97

Summe laufende Kosten	15.969,11	10.920,22	14.133,71	12.412,60	13.766,09	15.269,36	15.058,82	32.175,65	29.074,70	26.540,14	18.532,04
Kostendeckung	19,13%	26,96%	15,43%	24,49%	18,28%	15,67%	14,63%	7,66%	9,16%	8,79%	14,36%

Im PSK 3321 ist der gebildete RAP (1987-2011=2363,86) eingerechnet worden.

Vorbehaltlich der endgültigen Buchungen bei den Abschreibungen wurden die Haushaltsansätze übernommen.

* Stand 18.1.2024