

19%
7%
keine

Gebührenbedarfskalkulation 2010

Stand: 21.09.2009

Angaben in EURO	Plan 2010	Trauerhallen 3071100	Gerichtsmedizin 3071300	Krematorium 3072010	netto		Bestattungen/ Beisetzungen 3072100	Trägerleistung Auftr.-NR 1122001237	Umsversand 3072300	netto		Friedhöfe Allgemein 3073000	Grabnutzung 3073100	Kriegsgräber AF / WF / Odf 3073300	Verwalt.leistungen	Kriegsgräberfeld Va.b	Gesamt	Pflegerüber 3073400
					Krematorium 3072010	Krematorium 3072010				Umsversand 3072300	Umsversand 3072300							
1. Kosten																		
MATERIALAUFWAND	651.108	46.428	6.058	226.389	197.906	28.483	2.780	0	700	588	112	12.374	60.445	14.270	0	0	14.270	150
Aufw. für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe u. bezogene Waren	52.921	4.340	262	17.699	14.932	2.767	730	0	700	588	112	4.064	2.940	3.420	0	0	3.420	150
540100 Frische Brennstoffe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
540900 Wasser	3.020	300	130	200	187	13	0	0	0	0	0	900	840	120	0	0	120	0
540950 Abwassergebühr	1.776	190	132	250	250	0	0	0	0	0	0	864	0	0	0	0	0	0
541000 Sonst.Materiell (Hilfs- u. Reihungsmittel) Ersatz Kfz	31.000	3.000	0	5.600	4.706	894	600	0	0	0	0	500	1.500	3.300	0	0	3.300	150
541050 Graberde	180	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
541060 Gehwegplatten/Pflaster Grabpflocke	700	0	0	0	0	0	100	0	0	0	0	0	300	0	0	0	0	0
541070 Aschekapseln: Versandkarton für Aschekapseln	9.699	0	0	8.999	7.562	1.437	0	0	700	588	112	0	0	0	0	0	0	0
541100 Werkzeuge, Hebezeuge	680	50	0	200	168	32	30	0	0	0	0	0	200	0	0	0	0	0
541200 Hinweischilder	200	0	0	100	84	16	0	0	0	0	0	0	100	0	0	0	0	0
542100 Aufbereit.materiell/Chemikalien	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
542200 Elektromateriell	1.700	100	0	1.500	1.261	239	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
543000 Arbeitsschutz u. Dienstbekleidungskleidung	3.850	700	0	850	714	136	0	0	0	0	0	1.800	0	0	0	0	0	0
544500 sofort aktiv. Anlagegüter	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
821902 Umlage RfB (PR)	116	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aufwendungen für bezogene Leistungen	598.187	42.088	5.796	208.690	182.974	25.716	2.050	0	0	0	0	8.310	57.505	10.850	0	0	10.850	0
540200 Treibstoffe	12.780	0	0	400	336	64	120	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
540300 Schmierstoffe, Kraftstoffe	940	0	0	100	84	16	190	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
540400 Strom	33.328	5.768	1.236	21.700	18.235	3.465	0	0	0	0	0	2.060	464	0	0	0	0	0
540500 Erdgas	88.195	24.600	2.880	52.075	43.761	8.314	0	0	0	0	0	4.800	840	0	0	0	0	0
540600 Sonst. Gasverbrauch Flüssiggas	410	0	0	20	17	3	340	0	0	0	0	0	50	0	0	0	0	0
540700 Warmwasser/elektr. Öl	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
545100 Fremdleistung für Gebäude und Grundstücke	14.700	6.300	600	4.100	3.445	655	0	0	0	0	0	0	500	0	0	0	0	0
545110 Fremdleistung für Heizung Maschinen und Anlagen	83.800	2.500	600	76.800	64.538	12.262	0	0	0	0	0	300	100	0	0	0	0	0
545120 Pflege Grünanlagen	20.909	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.665	4.650	0	0	4.650	0
545130 FL Entsorgungskosten Filterstaub	2.000	0	0	2.000	1.681	319	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
545200 Fremdleistung mobile Technik	7.100	0	0	0	0	0	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
545300 Fremdleistung f. Betriebsausstattung	9.920	2.200	0	370	311	59	300	0	0	0	0	650	3.400	0	0	0	0	0
546100 Trägerleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
548000 Sonstige Fremdleistungen	51.286	500	0	3.500	2.941	559	1.000	0	0	0	0	500	2.800	6.000	0	0	6.000	0
548000 Grabmale für Gemeinschaftsgrabstätte	35.686	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35.686	0	0	0	0	0
548010 Fremdleistung f. Grabpflege, Beraumung Grabstätten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
548020 Musikalische Umräumung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
548030 FL für Kompostierung/Abfallbeseitigung	6.150	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.000	200	0	0	200	0
548040 Aemtsarzgebühren	47.625	0	0	47.625	47.625	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
548400 Betriebsbesorgung	174.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
548600 Fremdleistung f. Straßeneinrichtung	5.980	0	480	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.000	0	0	0	0	0
548603 Fremdleistung f. Winterdienst	2.820	220	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.000	0	0	0	0	0
548700 Aufwand FL period. fr.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
821903 Umlage bez. Leistungen (PR)	58	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PERSONALAUFWAND	1.027.898	70.535	0	118.999	118.999	0	0	0	0	0	0	513.357	0	0	0	0	0	0
A) Löhne u. Gehälter	812.732	56.673	0	95.700	95.700	0	0	0	0	0	0	413.543	0	0	0	0	0	0
550001 Personalarbeitsg.	770.930	53.764	0	90.851	90.851	0	0	0	0	0	0	392.339	0	0	0	0	0	0
550100 Überstl./Aufstb.																		
555000 Lohnfortzahlung																		
556000 Urlaubsgeld																		
557000 Weihnachtsgeld	41.802	2.909	0	4.849	4.849	0	0	0	0	0	0	21.204	0	0	0	0	0	0
558000 Jubiläumsgeld/Abfindungen																		
B) Sozialabgaben u. Aufwendg.	187.984	13.288	0	22.438	22.438	0	0	0	0	0	0	95.795	0	0	0	0	0	0
C) Altersvorsorg. u. Unterstütz.																		
c) Sonst. Personalaufwand	27.182	574	0	861	861	0	0	0	0	0	0	4.019	0	0	0	0	0	0
562000 Beitr. Berufsgen.	7.176	574	0	861	861	0	0	0	0	0	0	4.019	0	0	0	0	0	0
563000 Ruhegeld																		
564200 Altersstock (564202)	20.006																	
ABSCHREIBUNGEN	273.932	32.130	4.472	145.609	145.609	0	2.098	0	0	0	0	7.433	37.356	0	0	3.642	3.642	0
571000 Ust. Abschreibungen	273.932	32.130	4.472	145.609	145.609	0	2.098	0	0	0	0	7.433	37.356	0	0	3.642	3.642	0
573000 Abschreibungen GWG																		
571100 außerplanmäß. Abschr.																		
SONST. BETRIEBL. AUFWENDG.	81.937	1.537	130	8.022	7.345	677	284	0	2.848	2.401	447	1.385	12.530	500	0	0	500	0
591000 Mietn. Pächten u. Leasinggebühren	5.100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	600	0	0	0	0	0
591600 Gebühren	5.551	365	0	300	300	0	0	0	0	0	0	850	3.000	0	0	0	0	0
591800 Beiträge zu Verbänden u. Vereinen	350	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
592000 Gebäudeversicherungen	1.913	910	130	700	700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
592100 Betriebsversicherung	3.276	222	0	2.758	2.758	0	84	0	0	0	0	5	0	0	0	0	0	0
592200 Kfz-Versicherungen u. sonst. Versicherung	2.050	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
593000 Büromateriell	2.940	50	0	600	504	96	200	0	0	0	0	30	60	0	0	0	0	0
593210 Berechtigungskarten	170	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	170	0	0	0	0	0
593300 Bücher / Zeitschriften	300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
594000 Fernsprechggebühren	9.240	0	0	240	202	38	0	0										

Gebührenbedarfskalkulation 2010

Stand: 21.09.2009

Angaben in EURO	Plan 2010	Historische Gräber/Ehrengräber				San./Aufbau	Gesamt	Verw. Jüdischer Friedhof		Graberanlage	Verwahrte Gräber			Öffentliches Grün	Fuhpark	Verwaltung Allgemein	MWSI		34.02%	
		AF / Odf	Kapellen	Plan-leist Odf				Sachausgaben	Verwalt.leistungen		Friedhof		Pflege				Beräumung	Gesamt	Verwaltung Allgemein	Verwaltung Allgemein
		3073600					3073700	3073730	3074000	3075100	3075110		3076100	3070301	3070000	3070000	3072010	3070120		
1. Kosten																				
MATERIALAUFWAND	651.108	9.720	12.956	10.000	0	32.676	3.574	0	150	580	500	1.500	2.000	12.800	35.110	189.050	37.025	12.596	5.400	
Aufw. für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe u bezogene Waren	52.921	520	0	0	0	520	50	0	0	580	0	0	0	400	15.200	1.350	147	50	400	
440100 Frische Brennstoffe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
440900 Wasser	3.020	120	0	0	0	120	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300	20	7	110	
440950 Abwassergebühr	1.776	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	250	0	0	90	
441000 Sonst.Materiell (Hilfs- u.Reinigungsmittel /Ersatzf.Kfz	31.000	400	0	0	0	400	50	0	0	100	0	0	400	15.000	300	48	16	100	0	
441050 Graberde	180	0	0	0	0	0	0	0	0	180	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
441060 Gehwegplatten/Pflaster Grabpflocke	700	0	0	0	0	0	0	0	0	300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
441070 Aschekapseln: Versandkarton für Aschekapseln	9.699	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
441100 Werkzeuge, Hebezeuge	680	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200	0	0	0	0	0	
441200 Hinweisschilder	200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
442100 Aufbereit.materiell/Chemikalien	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
442200 Elektromaterial	1.700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100	
443000 Arbeitsschutz u Dienstabkleidungskleidung	3.850	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	500	80	27	0	
444500 sofort aktiv. Anlagegüter	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
821902 Umlage RfB (PR)	116	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Aufwendungen für bezogene Leistungen	598.187	9.200	12.956	10.000	0	32.156	3.524	0	150	0	500	1.500	2.000	12.400	19.910	187.700	36.878	12.545	5.000	
440200 Treibstoffe	12.780	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12.260	0	0	0	0	0	
440300 Schmierstoffe, Kraftstoffe	940	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	650	0	0	0	0	0	
440400 Strom	33.328	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.100	335	114	0	0	
440500 Erdgas	88.195	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.000	479	163	0	0	
440600 Sonst Gasverbrauch, Flüssiggas	410	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
440700 Warmenergie, elektr. Öl	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
445100 Fremdleistung für Gebäude und Grundstücke	14.700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.600	415	141	600	0	
445110 Fremdleistung für Heizung, Maschinen und Anlagen	83.800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	500	80	27	3.000	0	
445120 Pflege Grünanlagen	20.909	1.000	0	0	0	1.000	2.994	0	0	0	0	0	7.600	0	0	0	0	0	0	
445130 FL Entsorgungskosten Filterstaub	2.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
445200 Fremdleistung mobile Technik	7.100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7.000	0	0	0	0	0	
445300 Fremdleistung f. Betriebsausrüstung	9.920	300	0	0	0	300	0	0	0	0	0	0	0	0	1.700	271	92	1.000	0	
446100 Trägerleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
448000 Sonstige Fremdleistungen	51.286	5.500	12.956	10.000	0	28.456	530	0	0	500	1.500	2.000	2.300	0	3.300	527	179	400	0	
448000 Grabmale für Gemeinschaftsgrabstätte	35.686	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
448010 Fremdleistung f. Grabpflege, Beraumung Grabstätten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
448020 Musikalische Umräumung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
448030 FL für Kompostierung/Abfallbeseitigung	6.150	200	0	0	0	200	0	0	150	0	0	0	1.600	0	0	0	0	0	0	
448940 Amtsarztgebühren	47.625	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
448940 Betriebsversorgung	174.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	174.500	27.861	9.478	0	0	
448960 Fremdleistung f. Straßenreinigung	5.980	1.500	0	0	0	1.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
448963 Fremdleistung f. Winterdienst	2.820	700	0	0	0	700	0	0	0	0	0	0	900	0	0	0	0	0	0	
448700 Aufwand FL period.f.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
821903 Umlage bez. Leistungen (PR)	58	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
PERSONALAUFWAND	1.027.898	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	305.001	0	0	0	0	
A) Löhne u. Gehälter	812.732	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	246.816	0	0	0	0	
550001 Personalarbeitsg.	770.930	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	233.976	0	0	0	0	
550100 Übersid./Aufst.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
555000 Lohnfortzahlung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
556000 Urlaubsgeld	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
557000 Weihnachtsgeld	41.802	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12.840	0	0	0	0	
558000 Jubiläumsgeld/Abfindungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B) Sozialabgaben u. Aufwendg.	187.984	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	56.463	0	0	0	0	
I. Altersversorg. u. Unterstütz.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
C) Sonst. Personalaufwand	27.182	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.722	0	0	0	0	
562000 Beitr. Berufsgen.	7.176	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.722	0	0	0	0	
563000 Ruhegeld	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
564200 Altersbeihilf. (564202)	20.006	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
ABSCHREIBUNGEN	273.932	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26.899	4.634	0	0	0	9.659	
671000 Utd. Abschreibungen	273.932	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26.899	4.634	0	0	0	9.659	
673000 Abschreibungen GWG	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
671100 außerplanmäß. Abschr.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
SONST. BETRIEBL. AUFWENDG.	81.937	1.300	0	0	0	1.300	0	0	2	0	0	0	0	2.271	41.580	6.191	2.106	173	0	
691000 Mietn. Pächten u. Leasinggebühren	5.100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.500	718	244	0	0	
691600 Gebühren	5.551	800	0	0	0	800	0	0	0	0	0	0	0	96	150	0	0	0	0	
691800 Beiträge zu Verbänden u. Vereinen	350	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	350	56	19	0	0	
692000 Gebäudeversicherungen	1.913	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	173	
692100 Betriebsversicherung	3.276	0	0	0	0	0	0	0	2	0	0	0	0	125	80	0	0	0	0	
692200 Kfz-Versicherungen u. sonst. Versicherung	2.050	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.050	0	0	0	0	0	

Gebührenbedarfskalkulation 2010

Stand: 21.09.2009

Angaben in EURO	Plan 2010	Personalrat 3070160	ATZ/Ruhephase 3070503	Gesamt	Erlöse SDS 3070010
1. Kosten					
MATERIALAUFWAND	651.108	174	0	194.624	0
Aufw. für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe u. bezogene Waren	52.921	116	0	1.866	0
40100 Frische Brennstoffe	0	0	0	0	0
40900 Wasser	3.020	0	0	410	0
40950 Abwassergebühr	1.776	0	0	340	0
41000 Sonst. Material (Hilfs- u. Reihungsmittel / Ersatzfz. Kfz)	31.000	0	0	400	0
41050 Graberde	180	0	0	0	0
41060 Gießergips / Plaster, Grabpflocke	700	0	0	0	0
41070 Aschekapseln, Versandkarten für Aschekapseln	9.699	0	0	0	0
41100 Werkzeugzeuge, Hebezeuge	680	0	0	0	0
41200 Hinweischilder	200	0	0	0	0
41200 Aufbereit. material/Chemikalien	0	0	0	0	0
41220 Elektromaterial	1.700	0	0	100	0
41300 Arbeitsschutz u. Dienstbekleidungskleidung	3.850	0	0	500	0
44500 sofort aktiv. Anlagegüter	0	0	0	0	0
821902 Umlage RfB (PR)	116	116	0	116	0
Aufwendungen für bezogene Leistungen	598.187	58	0	192.758	0
540200 Treibstoffe	12.780	0	0	0	0
540300 Schmierstoffe, Kraftstoffe	940	0	0	0	0
540400 Strom	33.328	0	0	2.100	0
540500 Erdgas	88.195	0	0	3.000	0
540600 Sonst. Gasverbrauch, Flüssiggas	410	0	0	0	0
540700 Warmwasser, elektr. Öl	0	0	0	0	0
545100 Fremdleistung für Gebäude und Grundstücke	14.700	0	0	3.200	0
545110 Fremdleistung für Heizung, Maschinen und Anlagen	83.800	0	0	3.500	0
545120 Pflege, Grünanlagen	20.909	0	0	0	0
545130 FL Entsorgungskosten Filterstaub	2.000	0	0	0	0
545200 Fremdleistung mobile Technik	7.100	0	0	0	0
545300 Fremdleistung f. Betriebsausrüstung	9.920	0	0	2.700	0
546100 Trägerleistungen	0	0	0	0	0
548000 Sonstige Fremdleistungen	51.286	0	0	3.700	0
548000 Grabmale für Gemeindefriedhöfe	35.686	0	0	0	0
548010 Fremdleistung f. Grabpflege, Bewäumung Grabstätten	0	0	0	0	0
548020 Musikalische Umrahmung	0	0	0	0	0
548030 FL für Komposition/Abfallbeseitigung	6.150	0	0	0	0
548040 Ambulanzgebühren	47.625	0	0	0	0
548040 Betriebsversorgung	174.500	0	0	174.500	0
548060 Fremdleistung f. Straßennutzung	5.980	0	0	0	0
548063 Fremdleistung f. Winterdienst	2.820	0	0	0	0
548700 Aufwand FL period. fr.	0	0	0	0	0
821903 Umlage bez. Leistungen (PR)	58	58	0	58	0
PERSONALAUFWAND	1.027.898	0	20.006	325.007	0
A) Löhne u. Gehälter	812.732	0	0	246.816	0
550001 Personalarbeitslohn	770.930			233.976	
550100 Übersiedl./Aufstz					
555000 Lohnfortzahlung					
556000 Urlaubsgeld				0	
557000 Weihnachtsgeld	41.802			12.840	
558000 Jubiläumsgeld/Abfindungen				0	
B) Sozialabgaben u. Aufwendg.	187.984			56.463	
f. Altersvorsorg. u. Unterstütz.					
C) Sonst. Personalaufwand	27.182	0	20.006	21.728	0
562000 Beitr. Berufsgen.	7.176			1.722	
563000 Ruhegelder				0	
564200 Alterskassen (564202)	20.006		20.006	20.006	
ABSCHREIBUNGEN	273.932	0	0	14.293	0
571000 Utl. Abschreibungen	273.932	0		14.293	
573000 Abschreibungen GWG					
571100 außerplanmäß. Abschr.					
SONST. BETRIEBL. AUFWENDG.	81.937	1.375	0	43.128	8.000
591000 Mieten, Pachten u. Leasinggebühren	5.100	0	0	4.500	0
591600 Gebühren	5.551	0	0	150	0
591800 Beiträge zu Verbänden u. Vereinen	350	0	0	350	0
592000 Gebäudeversicherungen	1.913	0	0	173	0
592700 Betriebsversicherungen u. sonst. Versicherung	3.276	0	0	80	0
592200 Kfz-Versicherungen u. sonst. Versicherung	2.050	0	0	0	0
593000 Büromaterial	2.940	0	0	2.000	0
593210 Berechtigungskarten	170	0	0	0	0
593300 Bücher / Zeitschriften	300	0	0	300	0
594000 Fernsprechtgebühren	9.240	0	0	9.000	0
594500 Porto	2.472	0	0	2.400	0
594800 Frachten u. a. Aufwendungen/Umversand	2.800	0	0	0	0
595000 Werbung- u. Inseratenkosten	11.000	0	0	300	0
596000 Reisekosten	1.300	0	0	900	0
596010 Reisekosten (PAISV)	0	0	0	0	0
596300 Konferenzen/Seminare	2.500	0	0	2.500	0
596400 Bewirtungskosten	0	0	0	0	0
596900 Aus- u. Fortbildung	2.200	0	0	0	0
597000 Rechts- u. Beratungskosten	5.000	0	0	5.000	0
597100 Prüfungs- u. Jahresabschlusskosten	4.500	0	0	4.500	0
597300 Gerichts-, Prozeß- u. Notariatskosten	400	0	0	400	0
598600 Aufwand aus Selbstbeteiligung für Schäden	0	0	0	0	0
598800 Sonst. Aufwendungen	9.300	0	0	9.000	0
598500 Aufwand vergangene Abrechnungsperiode	0	0	0	0	0
599000 Kfz-Führungsgbühren	200	0	0	200	0
595000 Verluste Anlagen	0	0	0	0	0
599580 Skontoverlust	0	0	0	0	0
599900 Abschr. unabh. F. NL	0	0	0	0	0
599940 Einstellung PV	8.000	0	0	0	8.000
599950 Einstellung EW	0	0	0	0	0
521906 Umlage u. betr. Aufwendungen (PR)	1.375	1.375	0	1.375	0
SUMME AUFWENDUNGEN:	2.034.876	1.549	20.006	577.052	8.000
Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	69.640	0	0	0	0
650000 Zinsaufwendungen	69.640				
STEUERN	2.674	0	0	80	0
680200 Grundsteuer		0	0	0	0
681000 Kfz-Steuer	1.650	0	0	0	0
681100 Versicherungssteuer	1.024	0	0	80	0
681200 Sonst. Steuern		0	0	0	0
SUMME	2.107.190	1.549	20.006	577.132	8.000
2. Ausgliederung sonstiger Einnahmen					
4900000 Pflege öffentliches Grün	-192.000			0	
4900000 Sonst. Pflegeleistungen Grabstätten	-57.670			0	
4900000 Verkehrsm. u. Instandhalt. Kapellen	-13.380			0	
4900000 Planungsleist., Baumaßn., O&F	-10.000			0	
4900000 Zuwendungen für Kriegsfürsorge u. Verwaltungsleist.	-91.770			0	
4900000 Zuweisung f. Verwaisten jüdischen Friedhof	-3.574			0	
4900000 Entgelt gewerbliche Tätigkeit	-2.039			-2.039	
5390000 Erstattung sonstiger Leistungen	-500			0	
539010 Zuschuss Rehabilitanden	-38.412			0	
534000 Vermietung Rechtsmedizin	-16.353			0	
523000 Auflos. Sonderpost. Investzuschüsse (52800)	-70.100			-8.949	
Aktivierete Eigenleistungen	-3.000			-3.000	
Zwischens. Sonst. Umsatzerlöse/Erträge	-498.799	0	0	-13.988	0
Zwischensumme Kosten	1.608.391	1.549	20.006	563.144	8.000
Umlage Krematorium (Personal) ILV		0	0	0	0
Umlage Friedhöfe allgem. (Personal) ges. ILV		0	0	0	0
Umlage Friedhöfe allgem. (Personal) ges. ILV		0	0	0	0
Umlage Trauerhalle (Personal) ILV		0	0	0	0
Umlage Verwaltung (Personal) ILV		0	0	-23.788	0
Umlage Verwaltung (Personal) ILV		0	0	0	0
Umlage Personalarzt		0	0	0	0
Umlage SG zu 548000	114.456	0	0	0	0
Leistungsabgabe für Dritte	-2.447			-2.447	
Zwischens. Kosten nach Umlage ILV	1.720.400	1.549	20.006	536.909	8.000
Sonstige Umlage (übrige Sachkosten)		0	0	0	0
Sonstige Umlage (übrige Sachkosten)		0	0	0	0
Zwischensumme nach Umlage Sachkosten	1.720.400	1.549	20.006	536.909	8.000
Umlage Verwaltung allgem.		-1.549	-20.006	-536.909	
Zwischensumme einschl. Verwalt.uml.	1.720.400	0	0	0	8.000
Umlage Technikleistung		0	0	0	0
Umlage Technikleistung		0	0	0	0
Umlage Technikleistung Friedhöfe allg.		0	0	0	0
Zwischensumme einschl. Technikleistung	1.720.400	0	0	0	8.000
Verwaltungskosten				18.474	
Verwaltungsleistung Kriegsgräber IM					
Ausgleich Über- / Unterdeckung Vorjahre	83.785			0	28.218
Gesamtsumme Kosten	1.804.186	0	0	18.474	36.218
Einnahmen aus Gebühren	1.680.586			18.474	
Ergebnis	-123.600	0	0	0	-36.218
davon Forderungsausfall	-36.217,79				
Summe Abrechnung Stadt Schwerin	0				

Feuerbestattung gesamt

Feuerbestattung

Die Gebühr beinhaltet:

- Bewirtschaftung und Unterhaltung des Krematoriums
- Sargannahme und -kontrolle einschließlich Begleitpapiere
- Kosten für anteilige Nutzung der Kühlräume / Gefrierzelle
- Vorbereitung und Durchführung der Einäscherung, Ascheaufbereitung
- Bereitstellung der Aschekapseln mit Identitätssteinen, Befüllen der Urnen, Prägen der Urnendeckel
- Urnenaufbewahrung bis zur Beisetzung
- anteilige allgemeine Verwaltungskosten

Zu der Gebühr ist die zum Zeitpunkt der Leistung geltende gesetzliche Mehrwertsteuer nach UStG § 12 (1) zu erheben.

Zusätzliche Leichenschau

Die Auslage beinhaltet die Durchführung der zweiten Leichenschau vor der Feuerbestattung (Bestattungsgesetz – BestattG M-V vom 3. Juli 1998 lt. Gesundheitswesen-Gebührenverordnung-GesGebVO vom 03.Dezember 2001).

Aufbewahrung einschließlich Kühlung des Sarges bis zur Einäscherung

Diese einmalige Gebühr beinhaltet die Bereitstellung von Kühlräumen zur Aufbewahrung eines Verstorbenen.

Zu der Gebühr ist die zum Zeitpunkt der Leistung geltende gesetzliche Mehrwertsteuer nach UStG § 12 (1) zu erheben.

Kosten lt. Kostenträgerrechnung - Bedarf 2010-

Feuerbestattung

Materialaufwand*	197.905,61 €
davon: Aufw. für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe u. bezogene Waren	14.931,87 €
davon: Aufw. f. bezogene Leistungen	182.973,74 €
Personalaufwand einschl. ILV	138.141,68 €
Abschreibungen einschl. ILV	145.608,55 €
Sonst. betriebliche Aufwendungen einschl. ILV	7.345,03 €
Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	56.357,67 €
Steuern	390,00 €
Zwischensumme	545.748,54 €
Verzinsung des aus Eigenmitteln finanzierten Anlagekapitals	- €
Zwischensumme	545.748,54 €
Umlage Verwaltung (brutto)	166.100,40 €
Umlage Fuhrpark	- €
./. Auflösung FÖ / Sonderposten	- 54.277,17 €
./. Zusätzliche Leichenschau	- 47.625,00 €
Ausgleich Über- / Unterdeckung Vorjahre	90.150,72 €
Vorsteuerabzug Verwaltungskosten	- 14.701,55 €
Vorsteuerabzug aus Investmaßnahmen	- 3.193,28 €
Gesamtkosten für Feuerbestattungen	682.202,66 €

* einschließlich zusätzlicher Leichenschau

Ermittlung der Äquivalenz

Feuerbestattung

Die Äquivalenz wurde anhand des durchschnittlichen Körpergewichts eines Verstorbenen ermittelt.

Aufbewahrung einschließlich Kühlung des Sarges bis zur Einäscherung

Die Gebühren werden über die Divisionskalkulation ermittelt.

Kalkulation der Gebühr über Äquivalenz -Bedarf 2010-

Feuerbestattungen

	Äquivalenz	Fallzahl	gewichtete Fallzahl	Gebühr ¹⁾ (gerundet)	Gebühr ²⁾ Leichenschau
C.2. Feuerbestattung					
a) Feuerbestattung v. Verstorbenen ab vollend.6.Lebensjahr	1,00	1.900	1.900,00	324,00 €	25,00 €
b) Feuerbestattung v. Verstorbenen bis zum vollend.6.Lebensjahr	0,44	0	0,00	142,50 €	25,00 €
c) Feuerbestattung v. Verstorbenen bis zum voll.1. Lebensjahr	0,05	5	<u>0,25</u> <u>1.900,25</u>	16,00 €	25,00 €
	<u>Kosten gesamt</u>	<u>615.527,66 €</u>		<u>323,92 €</u>	
	Anzahl der Feuerbestattungen	1.900,25			

¹⁾ ohne zusätzliche Leichenschau vor einer Feuerbestattung

²⁾ Zusätzliche Leichenschau vor einer Feuerbestattung (Gesundheitswesen-Gebührenverordnung-GesGebVO vom 03. Dezember 2001)

C.2. Aufbewahrung einschließlich Kühlung des Sarges bis zur Einäscherung

e) Kühlraum	<u>Kosten gesamt</u>	<u>66.675,00 €</u>	<u>35,00 €</u>
		1.905,00 €	

Urnenversand

Die Gebühr für den Urnenversand beinhaltet:

- Versandvorbereitungen einschl. Verpackungsmaterial
- Porto
- Abrechnung des Paketdienstes

Zu der Gebühr ist die zum Zeitpunkt der Leistung geltende gesetzliche Mehrwertsteuer nach UStG § 12 (1) zu erheben.

Ermittlung der Äquivalenz

Urnenversand

Die Gebühren werden über die Divisionskalkulation ermittelt.

Kalkulation der Gebühr über Äquivalenz -Bedarf 2010-

Urnenversand

D.1. Urnenversand	Kosten gesamt	3.779,59 €	<u>15,00 €</u>
	Anzahl des Urnenversandes	255	