

Wirtschaftlichkeitsberechnung für den Friedhof der Gemeinde Heist**Erträge:**

Haushaltsstelle	Bezeichnung	HH-Ansatz 2023	derzeitiges Anordnungssoll Stand Nov. 2023	Kalkulation 2024
553000.43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Bestattungsgebühren)	55.000 €	21.940,00 €	24.000 €
553000.43212000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Graberwerb und Friedhofsunterhaltungsgebühren)	0 €	26.306,73 €	32.000 €
553000.44611000	Privat rechtlich: Sonstige steuerpflichtige Erträge 19%	0 €	252,10 €	500 €
553000.45720000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten von Dauergrabpflege	10.000 €	0,00 €	10.000 €
		65.000 €	48.498,83 €	66.500 €

Aufwendungen:

Produkt/Konto	Bezeichnung	HH-Ansatz 2023	derzeitiges Anordnungssoll	Kalkulation 2024
553000.50120000	tariflich Beschäftigte	7.900 €	6.451,87 €	8.000 €
553000.50220000	Beiträge an die VBL für tariflich Beschäftigte	500 €	300,57 €	500 €
553000.50320000	Sozialversicherungsbeiträge tariflich Beschäftigte	1.700 €	1.223,33 €	1.800 €
553000.52210000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	10.000 €	4.876,19 €	10.000 €
553000.52710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.000 €	457,21 €	2.000 €
553000.52712000	Aufwendungen für Grabpflege 7% VoSt	0 €	1.350,00 €	2.000 €
553000.54310000	Geschäftsaufwendungen	0 €	448,82 €	500 €
553000.54522100	Erstattungen an das Amt GuMS	6.800 €	6.800,00 €	6.900 €
553000.57113000	Abschreibungen	1.600 €	1.600,00 €	1.600 €
553000.58110000	Aufwendungen aus ILV	20.000 €	16.840,63 €	20.000 €
553000.58110010	Aufwendungen aus ILV - Bauhof -	80.300 €	80.300,00 €	80.500 €
		130.800 €	120.648,62 €	133.800 €

Kostendeckungsgrad:	50%	40%	50%
----------------------------	------------	------------	------------