Haushaltsplan 2013 - Entwurf

1208033068 Friedhof Moorrege

20. September 2012

SLassoued / 15:20:04

Seite 2

Kostenstelle		08000 Friedhof, hoheitl. Teil			
Sachkonto		Soll 2013	Soll 2012	Ist 2011	Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
40111	Grabnutzungsgebühren	36.000,00	36.000,00	39.774,20	21.551,00
40120	Bestattungsgebühren	10.000,00	10.000,00	10.445,00	4.875,00
40130	Friedhofs-/Grabfeldunterhaltg.	1.100,00	1.100,00	1.089,00	495,00
40132	Jährliche Friedhofsunterhaltg.	7.000,00	7.000,00	5.496,00	3.675,50
40141	Grabmalgenehmigung	1.400,00	1.400,00	1.580,00	762,00
40150	Erlöse aus Grabpflege	6.200,00	6.200,00	8.043,70	5.655,70
40470	Entgelte für Dienstleistungen	2.000,00	0,00	0,00	2.530,00
40800	Erlöse aus Verpachtung	0,00	0,00	0,00	70,00
45150	Zuschüsse von Gemeinden	45.360,00	43.940,00	40.050,00	21.970,00
49101	Ertr.Auflösg.SoPo Anlageverm.	0,00	0,00	99,17	0,00
50190	Sonst.Ertr.frühere Geschäftsj.	0,00	0,00	5.896,48	0,00
56100	Ertragszinsen Kontokorrent	3.270,00	3.270,00	2.714,52	0,00
58700	Ertr.a. Entgelten f. Mahnungen	10,00	10,00	0,00	0,00
61030	Pers.aufw.privatr.ang.Mitarb.	74.800,00	71.600,00	68.891,88	40.460,50
62100	Arbeitgeberant.Sozialvers.	1.200,00	1.200,00	838,78	0,00
62130	Arb.geb.ant.Soz.vers.p.a.Mit.	400,00	400,00	259,65	0,00
62200	Gesetzl.Unf.vers.,Berufsgen.	800,00	650,00	644,64	645,44
64400	Bekleidungsgeld Schutz/Dst.kl.	200,00	200,00	723,70	307,01
64500	Mitarbeitervertretung	500,00	640,00	300,00	0,00
65240	Abschreib.BGA	0,00	0,00	99,17	0,00
69100	Aufw.innerki.Verw.kostenerst.	3.750,00	3.750,00	4.577,10	1.297,46
70300	Geschäftsaufwand	300,00	300,00	381,15	320,77
70400	Kommunikationskosten	100,00	100,00	85,38	0,00
70810	Materialaufw.f.Wirtschaftsbed.	2.000,00	2.000,00	2.346,65	1.356,55
71210	Instandh.Grundst.u.Außenanlag.	800,00	800,00	2.961,53	1.108,96
71220	Instandhaltung Gebäude	900,00	900,00	862,17	947,98
71240	Instandhaltung BGA	1.600,00	1.600,00	2.173,77	1.428,46
71241	Anschaffungskosten BGA	0,00	0,00	1.487,50	0,00
71250	Instandhaltung Fahrzeuge	3.000,00	3.000,00	9.847,63	3.427,99
72110	Abfallgebühren	1.200,00	1.200,00	789,66	756,43
72140	Wasserverbr.-u.Entwäss.geb.	720,00	720,00	1.054,78	458,52
72200	Versicherungen	330,00	330,00	320,00	0,00
74190	Zuf.sonst.Sonderp.m.Finanzd.	0,00	0,00	5.826,04	0,00
75100	Aufw.für Mieten, Pachten etc.	900,00	900,00	900,00	0,00
75220	Strom	180,00	180,00	150,00	0,00
83100	Entnahme aus Rücklagen	2.570,00	2.810,00	11.587,12	0,00
83300	Zuführung zu Rücklagen	21.230,00	21.260,00	20.544,68	0,00
Summe 08000 Friedhof, hoheitl. Teil					
	Erträge:	114.910,00	111.730,00	126.775,19	61.584,20
	Aufwendungen:	114.910,00	111.730,00	126.065,86	52.516,07
	Ergebnis:	0,00	0,00	709,33	9.068,13

Erläuterungen zu 08000 Friedhof, hoheitl. Teil

- 40111 Grabnutzungsgebühren/Berechtigungsgebühren
 30 % davon gehen jährlich in die FU-Rücklage
- 40120 Bestattungsgebühren
- 40130 Friedhofsunterhaltungsgebühren für Folgejahre:
 Anstelle einer jährlichen Rechnung kann die Friedhofsunterhaltungsgebühr im Falle einer Verlängerung für den Rest der Laufzeit abgelöst werden. Diese Gebühren werden hier vereinnahmt. Die Zuführung an die Unterhaltungsrücklage erfolgt über das Sachkonto 83300, der jährliche Rückfluss von 1/25 wird beim Sachkonto 83100 vereinnahmt.
- 40132 Friedhofsunterhaltungsgebühren für das lfd. Jahr
 Diese Gebühr entfällt
 a) für Gräber. deren Nutzungsrecht nach dem 01.04.97 verliehen wird, und
 b) für Gräber. deren Nutzungsrecht nach dem 01.04.97 verlängert wird, für den Zeitraum der Verlängerung.
- 40141 Grabmalgebühren
- 40150 Grabpflege und Bepflanzung = 4.000 €
 Erstattungen Grabpflegekosten aus Stiftungen = 400 €
 Pflegekosten aus Grablegaten = 1.800 €
- 40470 Baggerarbeiten für Gemeinde Heist
- 45150 Zuschuss der politischen Gemeinde
- 56100 Zinsen
 Zinsen der Friedhofsunterhaltungsrücklage, RL 5325.02 = 1729 €
 Zinsen aus Grablegaten, RL 6410.01 = 1298€
 Zinsen für Abschr. RL Iseki-Schlepper, (bis 2022) RL 5325.01 = 143 €
 Zinsen für Abschr. RL Bagger RL 5323.01 = 101 €
 Zinsen insgesamt = 3270 €
- 58700 Mahngebühren
- 61030
Name	Verg. Gruppe	wchtl. Std.	Jahresbetrag
Heydorn	K6	39	44.000 €
Ritter, O.	K5	19,25	19.600 €
Heydorn Lisa	K3	7,5	6.300 €
- Personalkostenersatz:
 an Kirchengemeinde Appen für Personalkosten der Verwaltung des Friedhofes, K 6, 4 Std. wchtl. = 4.900 € (Helga Gätjens) = 74.800 €
- 62100 AG-Anteil Sozialversicherungen
- 62130 AG-Anteil Soz.vericherung privatrechtl.MA
- 62200 Berufsgenossenschaft
 Beiträge des Arbeitgebers zur gesetzlichen Unfallversicherung der Mitarbeiter
- 64400 Berufs-/Arbeitskleidung
 Schutzkleidung
- 64500 Kosten der Mitarbeitervertretung
 pro MA 160 € für 201
 lt. Aufstellung Personalabteilung = 497,60 €
- 69100 Ersatz anteiliger Verwaltungskosten an den Kirchenkreis unter Vorbehalt auf Basis der Rg. 2011, Abr. Ende 2012
 lt. Entgeltverzeichnis des Kirchenkreises
- 70300 Geschäftsaufwand
 Papier, Porto, Bürobedarf usw
- 70400 Telefonkosten Mobiltelefon
- 70810 Saat- und Pflanzgut, Mutterboden

- 71210 Instandhaltung Grundstücke und Außenanlagen
Herrichten der Wege und Reparaturen im
Gelände u.a.
- 71220 Bauunterhaltungskosten:
Unterhaltung Grundstück und Gebäude
- 71240 Inventarbeschaffung/Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung
Inventarbeschaffungskosten bis Einzelwert 150 € (Netto) sowie Unterhaltung
und Reparatur der Geräte und Ausstattungsgegenstände (unabhängig vom
Anschaffungswert) z.B. Karre, Schaufeln, Maschinen u.ä.
- 71250 Haltung von Fahrzeugen:
- Iseki-Schlepper: Kfz-St.,Kfz.Versicherung, TÜV, Wartung, Reparaturen
- Zeppelin Minibagger: TÜV, Wartung, Reparaturen
- John-Deere Rasentrac: TÜV, Wartung, Reparaturen
Diesel für die Fahrzeuge
- 72110 Müllcontainer
- 72140 Wasserbeschaffungskosten = 500 €
Vorflutergebühr = 220 €
- 72200 Ersatz an Kirchenkreis:
Umlagesätze fürVversicherungsprämien
- Gebäude ca 150 qm x 1,7859 € = 267,89 €
- Inventar pro Anlage = 26,40 €
- Haftpflicht für 3 Mitarbeiter je 9,4413 € = 28,32 €
insgesamt ca. = 330 €
- 75100 Raummiete Mitarbeiterraum ca. 10qm
an Kirchengemeinde Moorrege-Heist
- 75220 Stromkosten für Licht- und Elektroheizung an
Kirchengemeinde Mandant 33069
- 83100 Rückflüsse, Unterhaltungsrücklage:
1/25 aus dem Sachkonto 40130 = 50 €
1/25 aus der FU-RL = 2.520 €
zusammen ca. 2.570 €
- 83300 Zuführung an den Grablegefonds:
RL 6410.01 = Zinsen 1300 €
Zuführung an Abschreibungsrücklage Iseki-Schlepper:
RL 5325.01 = 4.030 € + Zinsen = 1430 € (bis 2022)
(Abschreibung Iseki-Kompakt-Schlepper)
Zuführung an Abschreibungsrücklage Bagger:
RL Nr. 5323.01 = 870 €
(Abschreibung Bagger = 770 € + Zinsen 100 €)
- Zinsen sh. Sachkonto 56100
Zuführung Friedhofsunterhaltungsrücklage
Zinsen für die FU-RL wurden bei Sachkonto 56100 in Höhe von 1700 € verbucht
bei Sachkonto 40130 FU Folgejahre vereinnahmte 1100 €, diese gehen an dei FU-RL
Aus Sachkonto 40111 Grabnutzungsgeb. werden 30 % der FU-RL zugeführt = 10.800 €
Zuführung insgesamt= 21.230 €

Haushaltsplan 2013 - Entwurf

1208033068 Friedhof Moorrege

20. September 2012

15:20:05

SLassoued

Kostenstelle	Soll 2013	Soll 2012	Ist 2011	Ist 2012
	EUR	EUR	EUR	EUR
08000 Friedhof, hoheitl. Teil	0,00	0,00	709,33	9.068,13

Erträge:	114.910,00	111.730,00	126.775,19	61.584,20
Aufwendungen	114.910,00	111.730,00	126.065,86	52.516,07
Ergebnis:	0,00	0,00	709,33	9.068,13