

# Vorauskalkulation 2020 bis 2022

## Inhaltsverzeichnis

	Übersicht über die Kalkulationsergebnisse	15
Anlage 1	Ermittlung der Bemessungseinheiten für die Grabnutzungsgebühren	19
Anlage 2	Grabnutzungsgebühr - Ermittlung der Kostenanteile pro Einheit	21
Anlage 3	Sonstige Gebührensätze	25
Anlage 4	Übersicht Gesamtkosten und deren Aufteilung	26
Anlage 5	Darstellung der Abschreibung und Verzinsung	28

Übersicht über die Kalkulationsergebnisse

Leistung		Satz laut gültiger Satzung	kalkulierte Ist-Kosten	Gebührensatz gerundet	Fallzahlen	Erlöse
			100%			
<b>§ 4 Grabnutzungsgebühren</b>						
<b>1. Erdgrabstätte</b>						
1.1	Erdreihengrab (Nutzungsdauer für 20 Jahre)	1.135,18 €	1.170,04 €	1.170,00 €	2,0	2.340,09 €
1.2	Erddoppelgrab (Nutzungsdauer für 20 Jahre)	2.270,36 €	2.340,09 €	2.340,00 €	1,0	2.340,09 €
1.3	Wahlgrab (Nutzungsdauer für 30 Jahre)	3.453,21 €	3.559,28 €	3.559,00 €	2,0	7.118,55 €
1.4	Doppelwahlgrab (Nutzungsdauer für 30 Jahre)	6.906,43 €	7.118,55 €	7.118,00 €	1,0	7.118,55 €

Übersicht über die Kalkulationsergebnisse

Leistung		Satz laut gültiger Satzung	kalkulierte Ist-Kosten	Gebührensatz gerundet	Fallzahlen	Erlöse
			100%			
<b>2. Urnengrabstätte</b>						
2.1	Urnenreihengrab (Nutzungsdauer für 20 Jahre)	187,30 €	193,06 €	193,00 €	4,0	772,23 €
2.2	Doppelurnengrab (Nutzungsdauer für 20 Jahre)	368,93 €	380,26 €	380,00 €	12,0	4.563,17 €
2.3	Wahlgrab 1 - 4 Urnen (Nutzungsdauer für 30 Jahre)	1.447,35 €	1.491,81 €	1.491,00 €	2,0	2.983,61 €
2.4	Familiengrab bis 4 Urnen (Nutzungsdauer für 30 Jahre)	2.171,03 €	2.237,71 €	2.237,00 €	1,0	2.237,71 €
2.5	Urnengemeinschaftsanlage (Nutzungsdauer für 20 Jahre)	141,90 €	146,26 €	146,00 €	69,0	10.091,63 €
2.6	Rasengrab - einzeln (Nutzungsdauer für 20 Jahre)	141,90 €	146,26 €	146,00 €	20,0	2.925,11 €
2.7	Rasengrab - doppel (Nutzungsdauer für 20 Jahre)	283,79 €	292,51 €	292,00 €	21,0	6.142,73 €
neu ab 2020	Rasengrab mit Stehle (Nutzungsdauer für 20 Jahre)	204,33 €	210,61 €	210,00 €	5,0	1.053,04 €
Gesamt						49.686,53 €

Übersicht über die Kalkulationsergebnisse

Leistung		Satz laut gültiger Satzung	kalkulierte Ist-Kosten	Gebührensatz gerundet	Fallzahlen	Erlöse
			100%			
<b>3. Verlängerungen für Wahlgrabstätten pro Jahr</b>						
3.1	Erddoppelgrab	113,52 €	117,00 €	117,00 €		
3.2	Wahlgrab	115,11 €	118,64 €	118,00 €		
3.3	Doppelwahlgrab	230,21 €	237,29 €	237,00 €		
3.4	Doppelurnengrab	18,45 €	19,01 €	19,00 €		
3.5	Wahlgrab 1 - 4 Urnen	48,25 €	49,73 €	49,00 €		
3.6	Familiengrab bis 4 Urnen	72,37 €	74,59 €	74,00 €		
3.7	Rasengrab doppelt	14,19 €	14,63 €	14,00 €		

Übersicht über die Kalkulationsergebnisse

Leistung	Satz laut gültiger Satzung	kalkulierte Ist-Kosten	Gebührensatz gerundet	Fallzahlen	Erlöse
		100%			
<b>§ 5 Benutzungsgebühren</b>					
<b>1. Benutzung der Trauerhalle</b>					
1.1 Benutzung Trauerhalle groß (Calbe)	325,27 €	354,16 €	354,00 €	55,0	19.478,54 €
1.2 Benutzung Tauerhalle klein (Calbe, Schwarz und Trabitze)	260,22 €	283,32 €	283,00 €	4,0	1.133,30 €
<b>2. sonstige Gebühren</b>					
2.1 Zulassung für Gewerbetreibende Jahresgenehmigung	64,83 €	70,33 €	70,00 €	6,2	436,02 €
2.2 Grabmalgenehmigung	15,56 €	16,88 €	16,00 €	74,8	1.262,47 €
2.3 allgemeine Verwaltung	19,45 €	21,10 €	21,00 €	159,0	3.354,50 €
2.4 Ausstellen Graburkunde	2,59 €	2,81 €	2,00 €	99,6	280,17 €
2.5 Genehmigung Einebnung	5,19 €	5,63 €	5,00 €	43,8	246,42 €
<b>Gebührenerlöse jährlich</b>					<b>75.877,96 €</b>

	Grabart	Grabfläche m²	Beiwert in Prozent		Nutzungs-jahre	Bemess.-einheiten pro Grabart								Mittelwert 2013-2018	Prognose	Verlängerungen fall-bezogen	Bemess.-einheiten insgesamt
			doppelte Belegung	besondere Belegung			2014	2015	2016	2017	2018	Summe					
<b>Erdgrabstätten</b>																	
1.1	Erdreihengrab	2,00	0%	0%	20	40,00	1	4	0	1	2	8	1,6	2,0		80,0	
1.2	Erddoppelgrab	4,00	0%	0%	20	80,00	2	0	0	3	0	5	1,0	1,0		80,0	
1.3	Wahlgrab	3,38	0%	20%	30	121,68	1	2	5	1	0	9	1,8	2,0		243,4	
1.4	Doppelwahlgrab	6,76	0%	20%	30	243,36	1	0	0	0	0	1	0,2	1,0		243,4	
<b>Urnengrabstätten</b>																	
2.1	Urnendreihengrab	0,33	0%	0%	20	6,60	5	4	0	3	3	15	3,0	4,0		26,4	
2.2	Doppelurnengrab	0,65	0%	0%	20	13,00	15	16	12	10	7	60	12,0	12,0		156,0	
2.3	Wahlgrab 1- 4 Urnen	1,00	50%	20%	30	51,00	1	0	5	1	1	8	1,6	2,0		102,0	
2.4	Familiengrab bis 4 Urnen	1,50	50%	20%	30	76,50	0	0	0	0	0	0	0,0	1,0		76,5	
2.5	Urnengemeinschaftsanlage	0,25	0%	0%	20	5,00	75	61	65	59	75	335	67,0	69,0		345,0	
2.6	Rasengrab - einzeln	0,25	0%	0%	20	5,00	0	17	22	21	21	81	20,3	20,0		100,0	
2.7	Rasengrab - doppelt	0,50	0%	0%	20	10,00	0	16	16	25	26	83	20,8	21,0		210,0	
neu	Rasengrab mit Stehle	0,36	0%	0%	20	7,20								5,0		36,0	
<b>Summe Bestattungen (erstmaliges Nutzungsrecht)</b>							<b>101</b>	<b>120</b>	<b>125</b>	<b>124</b>	<b>135</b>	<b>605</b>	<b>129,2</b>	<b>140,0</b>	<b>0</b>	<b>1.698,62</b>	
<b>Verlängerung von Nutzungsrechten</b>																	
	Grabart	Grabfläche m²	Beiwert in Prozent		Mittelw.-jahre	Bemess.-einheiten pro Grabart								Mittelwert 2013-2018	Prognose	Verlängerungen fall-bezogen	Bemess.-einheiten insgesamt
<b>Erdgrabstätten</b>																	
3.1	Erddoppelgrab	4,00	0%	0%	5,7	22,80	0	12	4	2	5	23	4,6	2,0	0,1	45,6	
3.2	Wahlgrab	3,38	0%	20%	6,3	25,55	7	3	0	3	1	14	2,8	2,0	0,4	51,1	
3.3	Doppelwahlgrab	6,76	0%	20%	19,9	161,43	1	5	4	9	5	24	4,8	3,0	1,7	484,3	
<b>Urnengrabstätten</b>																	
3.4	Doppelurnengrab	0,65	0%	0%	81,15	52,75	0	8	13	22	6	49	9,8	6,0	3,9	316,5	
3.5	Wahlgrab 1-4 Urnen	1,00	50%	20%	13,3	22,61	0	4	5	1	4	9	2,3	2,0	0,4	45,2	
3.6	Familiengrab bis 4 Urnen	1,50	50%	20%	1	2,55	0	0	0	0	0	0	0,0	1,0	0	2,6	
3.7	Rasengrab - doppelt	0,50	0%	0%	1	0,50	0	0	0	2	0	0	0,0	1,0	0,1	0,5	
<b>Summe Verlängerungen Nutzungsrechte</b>							<b>8</b>	<b>32</b>	<b>26</b>	<b>39</b>	<b>21</b>	<b>119</b>	<b>24,3</b>	<b>17</b>	<b>6,6</b>	<b>945,7</b>	
<b>Summe der Bemessungseinheiten</b>							<b>109</b>	<b>152</b>	<b>151</b>	<b>163</b>	<b>156</b>	<b>724</b>	<b>153,5</b>	<b>157</b>	<b>6,6</b>	<b>2.644,4</b>	

<b>Verlängerung von Nutzungsrechten</b>							
Fett = Summe aller Verlängerungsjahre	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>Summe</b>	<b>Mittelwert 2013 -2018</b>
<b>Erddoppelgrab</b>							
Jahre je Verlängerung	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>14</b>	<b>43</b>	<b>57</b>	<b>11,4</b>
							5,7
<b>Wahlgrab</b>	<b>24</b>	<b>33</b>	<b>16</b>	<b>26</b>	<b>9</b>	<b>108</b>	<b>21,6</b>
Jahre je Verlängerung							6,3
<b>Doppelwahlgrab</b>	<b>33</b>	<b>137</b>	<b>37</b>	<b>100</b>	<b>74</b>	<b>381</b>	<b>76,2</b>
Jahre je Verlängerung							19,9
<b>Doppelurnengrab</b>	<b>0</b>	<b>151</b>	<b>156</b>	<b>167</b>	<b>67</b>	<b>541</b>	<b>108,2</b>
Jahre je Verlängerung							81,2
<b>Wahlgrab 1 - 4 Urnen</b>	<b>0</b>	<b>20</b>	<b>33</b>	<b>6</b>	<b>46</b>	<b>105</b>	<b>26,3</b>
Jahre je Verlängerung							26,3
<b>Familiengrab bis 4 Jahren</b>							<b>1,0</b>
Jahre je Verlängerung							1,0
<b>Rasengrab doppelt</b>				<b>5</b>	<b>0</b>	<b>5</b>	<b>1,0</b>
							1,0
<b>Summe Verlängerung Nutzungsrechte (Jahre</b>	<b>57</b>	<b>341</b>	<b>242</b>	<b>318</b>	<b>239</b>	<b>1.197</b>	<b>234,3</b>

	Kosten jährlich	Aufteilung	
		fallbezogen	flächenbezogen
		0%	100%
Unterhaltungskosten- und Bewirtschaftungskosten	72.146,63 €	0,00 €	72.146,63 €
Abschreibung und Verzinsung (netto)	5.204,05 €	0,00 €	5.204,05 €
<b>Gesamtkosten</b>	<b>77.350,69 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>77.350,69 €</b>
<b>umzulegende Kosten</b>		<b>0,00 €</b>	<b>77.350,69 €</b>
Nutzungsjahre		3280,0	
Bemessungseinheiten			2644,4
<b>Betrag pro Einheit</b>		<b>0,00 €</b>	<b>29,25 €</b>

Grabart		durchschnittliche Gebührenfälle	Nutzungsjahre	Gesamtsumme Nutzungsjahr	Betrag pro Nutzungsjahr	Teilgebühr fallbezogen
Erdreihengrab	Ersterwerb	2,0	20,0	40,0	0,00 €	0,00 €
Erddoppelgrab	Ersterwerb	1,0	20,0	20,0		
	Verlängerung	2,0	20,0	40,0		
		3,0	20,0	60,0	0,00 €	0,00 €
Wahlgrab	Ersterwerb	2,0	30,0	60,0		
	Verlängerung	2,0	30,0	60,0		
		4,0	30,0	120,0	0,00 €	0,00 €
Doppelwahlgrab	Ersterwerb	1,0	30,0	30,0		
	Verlängerung	3,0	30,0	90,0		
		4,0	30,0	120,0	0,00 €	0,00 €
Urnengrabstätte	Ersterwerb	4,0	20,0	80,0	0,00 €	0,00 €
Doppelurnengrab	Ersterwerb	12,0	20,0	240,0		
	Verlängerung	6,0	20,0	120,0		
		18,0	20,0	360,0	0,00 €	0,00 €
Wahlgrab 1 - 4 Urnen	Ersterwerb	2,0	30,0	60,0		
	Verlängerung	2,0	30,0	60,0		
		4,0	30,0	120,0	0,00 €	0,00 €
Familiengrab bis 4 Urnen	Ersterwerb	1,0	30,0	30,0		
	Verlängerung	1,0	30,0	30,0		
		2,0	30,0	60,0	0,00 €	0,00 €
Urnengemeinschaftsanlage	Ersterwerb	69,0	20,0	1380,0	0,00 €	0,00 €
Rasengrab - einzeln	Ersterwerb	20,0	20,0	400,0	0,00 €	0,00 €
Rasengrab - doppelt	Ersterwerb	21,0	20,0	420,0		
	Verlängerung	1,0	20,0	20,0		
		22,0	20,0	440,0	0,00 €	0,00 €
Rasengrab mit Stehle	Ersterwerb	5,0	20,0	100,0	0,00 €	0,00 €
<b>Summe</b>		<b>157,0</b>		<b>3280,0</b>		

Grabart	Bemessungs- einheiten pro Grabart	Kosten je Bemessungseinheit	Teilgebühr flächenbezogen
<b>Erdgrabstätte</b>			
Erdreihengrab	40,00	29,25 €	1.170,04 €
Erddoppelgrab	80,00	29,25 €	2.340,09 €
Wahlgrab	121,68	29,25 €	3.559,28 €
Doppelwahlgrab	243,36	29,25 €	7.118,55 €
<b>Urnengrabstätte</b>			
Urnenreihengrab	6,60	29,25 €	193,06 €
Doppelurnengrab	13,00	29,25 €	380,26 €
Wahlgrab 1 - 4 Urnen	51,00	29,25 €	1.491,81 €
Familiengrab bis 4 Urnen	76,50	29,25 €	2.237,71 €
Urnengemeinschaftsanlage	5,00	29,25 €	146,26 €
Rasengrab - einzeln	5,00	29,25 €	146,26 €
Rasengrab - doppelt	10,00	29,25 €	292,51 €
Rasengrab mit Stehle	7,20	29,25 €	210,61 €

Grabart	Teilgebühr flächenbezogen	Gebührensatz- obergrenze	Nutzungsjahre	Kosten für Verlängerung pro Jahr
<b>Erdgrabstätte</b>				
Erdreihengrab	1.170,04 €	1.170,04 €	20	
Erddoppelgrab	2.340,09 €	2.340,09 €	20	117,00 €
Wahlgrab	3.559,28 €	3.559,28 €	30	118,64 €
Doppelwahlgrab	7.118,55 €	7.118,55 €	30	237,29 €
<b>Urnengrabstätte</b>				
Urnenreihengrab	193,06 €	193,06 €	20	
Doppelurnengrab	380,26 €	380,26 €	20	19,01 €
Wahlgrab 1 - 4 Urnen	1.491,81 €	1.491,81 €	30	49,73 €
Familiengrab bis 4 Urnen	2.237,71 €	2.237,71 €	30	74,59 €
Urnengemeinschaftsanlage	146,26 €	146,26 €	20	
Rasengrab - einzeln	146,26 €	146,26 €	20	
Rasengrab - doppelt	292,51 €	292,51 €	20	14,63 €
Rasengrab mit Stehle	210,61 €	210,61 €	20	

Sonstige Gebührensätze

Kosten für die Nutzung der Leichenhallen und Trauerhallen

Nr.	Gebührentatbestand	Fallzahlen							Äquivalenz		Kosten- anteil	Betriebs- kosten	kalkulatorische Kosten	Summe Kosten		
		2014	2015	2016	2017	2018	Mittelwert	Prognose	Wert	Einheiten						
1.1	Benutzung Trauerhalle groß (Calbe)	43	45	49	48	57	48,40	55,00	1,0	55,00						<b>354,16 €</b>
1.3	Benutzung Trauerhalle klein (Calbe, Schwarz und Trabitze)	2	4	6	7	1	4,00	4,00	0,8	3,20						<b>283,32 €</b>
								59,00		58,20	100%	15.993,60 €	4.618,24 €	20.611,84 €		
	<b>Summe gesamt</b>											<b>15.993,60 €</b>	<b>4.618,24 €</b>	<b>20.611,84 €</b>		

Kosten für Verwaltungsleistungen / Sonstige Gebühren

Nr.	Gebührentatbestand	Personaleinsatz				Sonstige Kosten				Kosten Gesamt	Fallzahlen						Kosten Anteil
		Mitarbeiter Verwaltung		Stunden gesamt	Stunden- satz	Personal- kosten											
		Std.	Pers.		28,13 €						2014	2015	2016	2017	2018	Prognose	
2.1	Zulassung für Gewerbetreibende Jahres- genehmigung	2,50	1	2,50	28,13 €	70,33 €				<b>70,33 €</b>	4	6	6	6	9	<b>6,20</b>	436,02 €
2.2	Grabmalgenehmigung	0,60	1	0,60	28,13 €	16,88 €				<b>16,88 €</b>	100	122	120	19	13	<b>74,80</b>	1.262,47 €
2.3	allgemeine Verwaltung	0,75	1	0,75	28,13 €	21,10 €				<b>21,10 €</b>	144	135	134	195	187	<b>159,00</b>	3.354,50 €
2.4	Ausstellen Graburkunde	0,10	1	0,10	28,13 €	2,81 €				<b>2,81 €</b>	107	154	84	83	70	<b>99,60</b>	280,17 €
2.5	Genehmigung Einebnung	0,20	1	0,20	28,13 €	5,63 €				<b>5,63 €</b>	31	42	44	45	57	<b>43,80</b>	246,42 €
	Summe Verwaltungsleistungen																5.579,59 €
	<b>Summe</b>																<b>5.579,59 €</b>

Übersicht Gesamtkosten und deren Aufteilung

Anlage 4

Beschreibung	Betriebskosten	Kalkulatorische (Netto-) Kosten	Gesamtkosten
Mittelwert jährliche Kosten	172.691,84 €	21.639,74 €	194.331,58 €
davon entfallen auf			
Gebäude	15.993,60 €	4.618,24 €	20.611,84 €
Verwaltungsleistungen	5.579,59 €	0,00 €	5.579,59 €
nicht gebührenfähige Kosten	78.972,02 €	11.817,43 €	90.789,45 €
Summe	100.545,21 €	16.435,67 €	116.980,87 €
es verbleiben für			
Grabnutzung	72.146,63 €	5.204,05 €	77.350,71 €
<b>Summe</b>	<b>172.691,84 €</b>	<b>21.639,72 €</b>	<b>194.331,58 €</b>

Ermittlung und Aufteilung der Betriebskosten

Haushaltsrechnung Stadt Calbe

Anlage 4

Konto	Beschreibung	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz Kalkulation			Kosten pro Jahr €	Gebäude €	andere Leistungen €	nicht geb. fähig €
		2016 €	2017 €	2018 €	2019 €	2020 €	2021 €	2022 €				
431100	Verwaltungsgebühren	4.662,87	4.613,84	4.556,02	4.400,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00	0,00	4.400,00	0,00
432100	Benutzung der öffentlichen Toilette	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00
446100	sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	2.994,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448100	Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	9.675,80	9.894,30	9.894,30	9.600,00	9.800,00	9.800,00	9.800,00	9.800,00	0,00	0,00	9.800,00
448700	Erträge aus Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	103,77	5,43	529,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Summe sonstige Erlöse (ohne Gebührenerlöse)</b>	<b>14.442,44</b>	<b>14.513,57</b>	<b>17.974,05</b>	<b>14.100,00</b>	<b>14.300,00</b>	<b>14.300,00</b>	<b>14.300,00</b>	<b>14.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.500,00</b>	<b>9.800,00</b>
501200	Dienstaufwendungen	16.635,57	74.110,45	74.953,96	79.470,00	81.635,00	81.635,00	81.635,00	81.635,00	8.174,93	48.424,96	25.035,11
502200	Beiträge zu Versorgungskassen	611,84	2.739,54	2.857,30	3.167,50	3.185,00	3.185,00	3.185,00	3.185,00	318,95	1.889,31	976,75
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	3.521,31	14.122,35	14.786,32	15.965,00	16.317,50	16.317,50	16.317,50	16.317,50	1.634,03	9.679,36	5.004,11
	<b>Personalaufwendungen gesamt</b>	<b>20.768,72</b>	<b>90.972,33</b>	<b>92.597,58</b>	<b>98.602,50</b>	<b>101.137,50</b>	<b>101.137,50</b>	<b>101.137,50</b>	<b>101.137,50</b>	<b>10.127,91</b>	<b>59.993,62</b>	<b>31.015,97</b>
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.558,33	1.807,05	9.465,29	29.500,00	17.300,00	12.800,00	12.800,00	14.300,00	3.234,31	1.055,69	10.010,00
522100	Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens	2.168,20	19.342,19	7.049,60	31.900,00	27.000,00	17.000,00	17.000,00	20.333,33	905,33	4.526,65	14.901,35
523100	Aufwendungen für Mieten und Pachten	0,00	4.589,35	1.749,58	6.400,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00	0,00	1.920,00	4.480,00
524100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	18.115,12	18.587,81	32.010,51	34.700,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00	1.450,00	7.250,00	20.300,00
525100	Haltung von Fahrzeugen	920,30	1.739,12	1.755,61	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	1.500,00	3.500,00
525200	Erwerb geringfügiger Vermögensgegenstände	0,00	139,00	418,57	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00	25,00	125,00	350,00
525500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.753,89	7,82	61,46	1.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	300,00	700,00
526100	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	0,00	171,11	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	5,00	25,00	70,00
	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>24.515,84</b>	<b>46.212,34</b>	<b>52.681,73</b>	<b>110.100,00</b>	<b>86.300,00</b>	<b>71.800,00</b>	<b>71.800,00</b>	<b>76.633,33</b>	<b>5.619,64</b>	<b>16.702,34</b>	<b>54.311,35</b>
	Unterhaltung Software	0,00	0,00	0,00	1.654,34	1.654,34	1.654,34	1.654,34	1.654,34	82,72	413,58	1.158,04
	Aufwendungen für den Verbrauch von Vorräten											
543100	Geschäftsaufwendungen	1.455,08	5.915,37	1.436,81	3.000,00	1.600,00	1.600,00	6.600,00	3.266,67	163,33	816,67	2.286,67
571100	Abschreibungen											
	Verzinsung des Anlagevermögens											
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	0,00	4.300,00	0,00
	<b>Summe Ausgaben</b>	<b>46.739,64</b>	<b>143.100,04</b>	<b>146.716,12</b>	<b>213.356,84</b>	<b>194.991,84</b>	<b>180.491,84</b>	<b>185.491,84</b>	<b>186.991,84</b>	<b>15.993,60</b>	<b>82.226,22</b>	<b>88.772,02</b>
	<b>Summe (Ausgaben - Einnahmen)</b>	<b>32.297,20</b>	<b>128.586,47</b>	<b>128.742,07</b>	<b>199.256,84</b>	<b>180.691,84</b>	<b>166.191,84</b>	<b>171.191,84</b>	<b>172.691,84</b>	<b>15.993,60</b>	<b>77.726,22</b>	<b>78.972,02</b>

Einrichtung	AfA	AfA	AfA	RBW	RBW	RBW	Verzinsung	Verzinsung	Verzinsung	AfA pro Jahr (Mittelwert)	Kalk. Zins pro Jahr (Mittelwert)	Summe kalk. Kosten pro Jahr Mittelwert 2020-2022	Gebäude	Grabnutzung	nicht gebührenfähig
	2020	2021	2022	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	2020	2021	2022		2,1%				
Grund und Boden Sonderflächen Friedhöfe	0,00	0,00	0,00	154.362,10	154.362,10	154.362,10	3.226,17	3.226,17	3.226,17	0,00	3.226,17	3.226,17	0,00	967,85	2.258,32
<b>Summe Grundstücke</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>154.362,10</b>	<b>154.362,10</b>	<b>154.362,10</b>	<b>3.859,05</b>	<b>3.859,05</b>	<b>3.859,05</b>	<b>0,00</b>	<b>3.226,17</b>	<b>3.859,05</b>	<b>0,00</b>	<b>1.157,72</b>	<b>2.701,34</b>
Trauerhalle Schwarz	-197,33	-197,33	-197,33	1.775,89	1.578,57	1.381,24	37,12	32,99	28,87	197,33	32,99	230,32	230,32	0,00	0,00
Trauerhalle Trabit	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	1,00	0,02	0,02	0,02	0,00	0,02	0,02	0,02	0,00	0,00
Lager Friedhof Calbe	-110,29	-110,29	-110,29	1.654,37	1.544,08	1.433,79	34,58	32,27	29,97	110,29	32,27	142,56	71,28	71,28	0,00
Verwaltungsgebäude Friedhof Calbe	-125,52	-125,52	-125,52	627,56	502,04	376,53	13,12	10,49	7,87	125,52	10,49	136,01	68,00	68,00	0,00
Trauerhalle Calbe	-564,43	-564,43	-564,43	7.901,99	7.337,56	6.773,13	165,15	153,36	141,56	564,43	153,36	717,78	717,78	0,00	0,00
Sanierung Trauerhalle Calbe	-1.428,57	-1.428,57	-1.428,57	28.571,43	27.142,86	25.714,29	597,14	567,29	537,43	1.428,57	567,29	1.995,86	1.995,86	0,00	0,00
Sanierung Trauerhalle Schwarz	-937,50	-937,50	-937,50	14.062,50	13.125,00	12.187,50	293,91	274,31	254,72	937,50	274,31	1.211,81	1.211,81	0,00	0,00
Sanierung Trauerhalle Trabit	-250,00	-250,00	-250,00	3.750,00	3.500,00	3.250,00	78,38	73,15	67,93	250,00	73,15	323,15	323,15	0,00	0,00
<b>Summe Gebäude und Aufbauten auf bebauten Grundstücken</b>	<b>-3.613,63</b>	<b>-3.613,63</b>	<b>-3.613,63</b>	<b>58.344,74</b>	<b>54.731,11</b>	<b>51.117,47</b>	<b>1.219,41</b>	<b>1.143,88</b>	<b>1.068,36</b>	<b>3.613,63</b>	<b>1.143,88</b>	<b>4.757,51</b>	<b>4.618,23</b>	<b>139,29</b>	<b>0,00</b>
Multicar Anschaffung in 2019	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	72.000,00	64.000,00	56.000,00	1.504,80	1.337,60	1.170,40	8.000,00	1.337,60	9.337,60	0,00	2.801,28	6.536,32
<b>Summe Fahrzeuge</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>72.000,00</b>	<b>64.000,00</b>	<b>56.000,00</b>	<b>1.504,80</b>	<b>1.337,60</b>	<b>1.170,40</b>	<b>8.000,00</b>	<b>1.337,60</b>	<b>9.337,60</b>	<b>0,00</b>	<b>2.801,28</b>	<b>6.536,32</b>
Wasserbecken	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	1,00	0,02	0,02	0,02	0,00	0,02	0,02	0,00	0,02	0,00
Wasserbecken	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	1,00	0,02	0,02	0,02	0,00	0,02	0,02	0,00	0,02	0,00
Wasserbecken	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	1,00	0,02	0,02	0,02	0,00	0,02	0,02	0,01	0,01	0,00
Pflaster	-679,93	-679,93	-679,93	10.198,93	9.519,00	8.839,07	213,16	198,95	184,74	679,93	198,95	878,88	0,00	263,66	615,21
Pflaster	-1.801,32	-1.801,32	-1.801,32	49.896,69	48.095,37	46.294,05	1.042,84	1.005,19	967,55	1.801,32	1.005,19	2.806,51	0,00	841,95	1.964,56
Eisentor	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	1,00	0,02	0,02	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wasserbecken	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	1,00	0,02	0,02	0,02	0,00	0,02	0,02	0,00	0,02	0,00
Wasserbecken	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	1,00	0,02	0,02	0,02	0,00	0,02	0,02	0,00	0,02	0,00
<b>Summe Betriebsvorrichtung</b>	<b>-2.481,25</b>	<b>-2.481,25</b>	<b>-2.481,25</b>	<b>60.101,62</b>	<b>57.620,37</b>	<b>55.139,13</b>	<b>1.256,12</b>	<b>1.204,27</b>	<b>1.152,41</b>	<b>2.481,25</b>	<b>1.204,27</b>	<b>3.685,52</b>	<b>0,01</b>	<b>1.105,71</b>	<b>2.579,77</b>
Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00	3,00	3,00	3,00	0,06	0,06	0,06	0,00	0,06	0,06	0,00	0,06	0,00
<b>Summe Betriebs- und Geschäftsausstattun</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3,00</b>	<b>3,00</b>	<b>3,00</b>	<b>0,06</b>	<b>0,06</b>	<b>0,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,06</b>	<b>0,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,06</b>	<b>0,00</b>
<b>Summe kalkulatorische Kosten Friedhöfe Bestand</b>	<b>-6.094,88</b>	<b>-6.094,88</b>	<b>-6.094,88</b>	<b>272.811,46</b>	<b>266.716,58</b>	<b>260.621,70</b>	<b>6.334,64</b>	<b>6.207,26</b>	<b>6.079,88</b>	<b>6.094,88</b>	<b>6.207,26</b>	<b>21.639,74</b>	<b>4.618,24</b>	<b>5.204,05</b>	<b>11.817,43</b>