

**Gebührenkalkulation
für die öffentliche Einrichtung
"Bestattungswesen"
für das Jahr 2006**

a) Kostenart

750 4100 - Persönliche Ausgaben (SN 1)

Die Kosten fallen für die im Stellenplan berücksichtigten Bediensteten an. Die Personalkosten beinhalten insgesamt 0,56 Stellen. 31.310 €

750 5001 - Bauliche Unterhaltung der Leichenhallen

Unterhaltungsaufwand und kleinere Reparaturen am Gebäude. 3.000 €

750 5006 - Wartung der Kühlzellen 2.000 €

750 5008 - Wartung der Feuerlöscher 80 €

750 5100 - Unterhaltung der Friedhöfe

Materialkosten für die Unterhaltung und Pflege der Wege und Anlagen, Wasserleitungen pp. 7.500 €

**750 5201 - Unterhaltung und Beschaffung von
Gebrauchsgegenständen**

Unterhaltung und Beschaffung von Arbeitsgeräten und Ausrüstungsgegenständen für Beisetzungen, Ausstattung der Leichenhallen. 500 €

750 5400 - Heizungsenergie 2.300 €

750 5401 - Stromkosten 4.500 €

zu übertragen: 51.190 €

Übertrag:	51.190 €
<u>750 5402 - Wasserversorgung</u>	4.500 €
<u>750 5403 - Abwasserbeseitigungsgebühren</u>	6.000 €
<u>750 5404 - Gebäudeversicherung</u>	
Die Gebäudeversicherung für die Friedhofsgebäude.	1.580 €
<u>750 5405 - Abfallbeseitigungsgebühr</u>	290 €
<u>750 5407 - Grundsteuer und Straßenreinigung</u>	1.180 €
<u>750 5430 - Gebäudereinigungsmittel</u>	
Putz- und Reinigungsmittel für die Friedhofshallen und Leichenkammern.	500 €
<u>750 5440 - Fensterreinigung</u>	
Reinigung der Fenster an den Friedhofsgebäuden.	300 €
<u>750 6280 Softwarepflege Friedhofsverwaltung</u>	900 €
<u>750 6290 - Abfallbeseitigung auf Friedhöfen</u>	
Deponiegebühren für die Abfälle von Friedhöfen.	8.000 €
<u>750 6520 - Fernmeldeentgelte</u>	300 €
zu übertragen:	<hr/> 74.740 €

Übertrag: 74.740 €

750 6790 - Erstattung von Personalkosten
(innere Verrechnung)

Die Höhe der Erstattung der Personal- und Sachkosten wurde nach den vom Personalamt errechneten Personalkosten unter Anwendung eines Personenschlüssels ermittelt. Es handelt sich um die Kosten, die die Querschnittsämter für diesen Gebührenhaushalt erbringen. Als Querschnittsämter wurden berücksichtigt die Unterabschnitte: Ratsangelegenheiten, Hauptverwaltungsbeamte und Vertreter, Hauptamt, Personalamt, Kasse, Kämmerei, Rechnungsprüfungsamt und Gebäudebewirtschaftung.

8.570 €

750 6794 - Büro und Sachkosten pp.
(innere Verrechnung mit HSt. 060.1694)

Die im Unterabschnitt 060 (Zentrale Dienste) enthaltenen allgemeinen Ausgaben für den Betrieb "Rathaus" werden nach dem für alle Unterabschnitte geltenden Personenschlüssel auf alle Unterabschnitte verteilt, bei denen Personalkosten auf der Grundlage des Stellenplanes angesetzt sind.

14.760 €

750 6798 Personalkosten -Friedhofswärter, i. V.- 126.200 €

750 6799 - Inanspruchnahme des Betriebsamtes, innere Verrechnung

Leistungen des Betriebsamtes (Personal- und Fahrzeugkosten pp.) für die Unterhaltung der Wege und Anlagen. Besonders stark ins Gewicht fallen die Kosten für das Ausheben und Schliessen der Grabstellen. Die Abrechnung erfolgt nach Stundensätzen aufgrund der täglich zu führenden Arbeitsnachweise.

64.800 €

zu übertragen: 289.070 €

Übertrag: 289.070 €

750 6800 7 - Abschreibungen

S. Anlagennachweis 2005 - vorläufig - = 20.902,98 € 20.900 €

750 6850 3 - Verzinsung des Anlagekapitals

6,5 % des Anlagekapitals
(Restbuchwert) = 1.450.269,75 €
siehe Anlagennachweis 2005 -vorläufig- 94.267,53 € 94.270 €

**750 7170 - Zuschuss für die Unterhaltung des
Friedhofes Frelenberg** 6.150 €

750 8920 - Deckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren

Aufgrund des § 6 Abs. 3 KAG NW sind Kostenüberdeckungen am Ende eines Kalkulationszeitraumes innerhalb der nächsten drei Jahre auszugleichen. Kostenunterdeckungen sollen innerhalb dieses Zeitraumes ausgeglichen werden. Am Ende des Jahres 2004 ergab sich nach Ausgleich der Fehlbeträge aus den Vorjahren ein noch auszugleichender Betrag von 16.990,50 €. Hiervon wird ein anteiliger Betrag von 8.500,00 € im Jahr 2006 in Ansatz gebracht.

8.500 €

Gesamtkosten 2006: 418.890 €

b) Einnahmen Bestattungswesen

Unter Beibehaltung der bisherigen Gebührensätze kann im Jahr 2006 mit folgenden Gebühreneinnahmen gerechnet werden:

750 1000 - Gebühren für das Genehmigen von Grabaufbauten

Voraussichtliche Einnahmen 2006 14.500 €

750 1001 - Gebühren für die Einebnung von Grabstätten

Voraussichtliche Einnahmen 2006 7.500 €

750 1100 5 - Gebühren für die Verleihung und Verlängerung von Nutzungsrechten an Grabstätten, Bestattungsgebühren und Benutzungsgebühren für Leichen- und Trauerhallen

Voraussichtliche Einnahmen 2006:

a) Verleihung von Nutzungsrechten	151.020,00 €	
b) Verlängerung von Nutzungsrechten	36.400,00 €	
c) Bestattungsgebühren	32.137,00 €	
d) Benutzung Leichen-/Trauerhallen	19.470,00 €	
	239.027,00 €	239.030 €

750 1400 - Mieten 4.690 €

750 1570 - Sonstige Einnahmen 10 €

750 1690 2 - Kostenanteil für Grünflächen

41,23 % der voraussichtlichen Ausgaben,
vermindert um die Kosten, die direkt dem Bestattungswesen
zuzuordnen sind = 153.113,15 €

153.110 €

Gesamteinnahmen 2006: **418.840 €**

c) Gegenüberstellung

Kosten	=	418.890 €
Einnahmen	=	<u>418.840 €</u>
Kostenunterdeckung		50 €

Übach-Palenberg den 15.11.2005

Im **Auftrage:**



Jansen
Stadtoberinspektor

Vorläufiger Anlagenachweis 2005 "Bestattungswesen"

Anlagegruppen	Anfangsbestand 01.01.2005	Zugang zu in 2005 Abschr. ab 2004	Abgang zu in 2005 Wegf. Abschr. ab 2006	Endstand zu 31.12.2005	bisherige Abschreibungen bis 31.12.2004	Abschreibungen im Haushaltsjahr 2005	Abgang (ausgewiesene Beträge in Spalte 4)	Abschreibungen insgesamt	Restbuchwerte (Endstand) 31.12.2005
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1. Grund und Boden	656.912,92 €	-	-	656.912,92 €	-	-	-	-	656.912,92 €
2. Leichenhallen									
a) Übach	40.627,25 €	-	-	40.627,25 €	18.268,47 €	405,97 €	-	18.674,44 €	21.952,81 €
b) Palenberg	120.726,69 €	-	-	120.726,69 €	38.092,79 €	1.229,15 €	-	39.321,94 €	81.404,75 €
c) Scherpenseel	63.620,82 €	-	-	63.620,82 €	20.382,45 €	637,59 €	-	21.020,04 €	42.600,78 €
3. Einrichtungen- gegenstände	1.405,39 €	-	-	1.405,39 €	0,00 €	140,54 €	-	140,54 €	1.264,85 €
4. Kolumbarien	69.176,66 €	39.710,00 €	-	108.886,66 €	5.572,82 €	600,38 €	-	6.173,20 €	102.713,46 €
5. Fahrzeuge und Geräte									
a) Rasenmäher	1.934,39 €	-	-	1.934,39 €	1.264,79 €	197,21 €	-	1.462,00 €	472,39 €
b) Grabschaltung	0,00 €	-	-	0,00 €	-	0,00 €	-	0,00 €	0,00 €
c) Laufrost	0,00 €	-	-	0,00 €	-	0,00 €	-	0,00 €	0,00 €
d) Kranzwagen	0,00 €	-	-	0,00 €	-	0,00 €	-	0,00 €	0,00 €
e) Friedhofsbagger	0,00 €	-	-	-	-	-	-	0,00 €	0,00 €
f) Arbeitsgeräte	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-	0,00 €	0,00 €
g) Sargversenker	2.789,37 €	-	-	2.789,37 €	1.950,57 €	278,65 €	-	2.229,22 €	560,15 €
h) Ausstattungs- gegenstände	19.114,95 €	5.000,00 €	-	24.114,95 €	6.007,97 €	1.911,36 €	-	7.919,33 €	16.195,62 €
6. Grünanlagen/ Wegenetz/ Einzäunung	780.618,65 €	10.000,00 €	-	790.618,65 €	248.924,50 €	15.502,13 €	-	264.426,63 €	526.192,02 €
Gesamtbeträge:	1.756.927,09 €	54.710,00 €	0,00 €	1.811.637,09 €	340.464,36 €	20.902,98 €	0,00 €	361.367,34 €	1.450.269,75 €