

**Anlage 1** zur Beschlussvorlage "Anpassung der Gebühren im Friedhofswesen zum 01.01.2019"

<b>Zusammenstellung der betriebswirtschaftlich ansatzfähigen Kosten für den Gebührenhaushalt "Bestattungswesen"</b>	<b>Gebührenkalkulation 2019 EURO</b>	<b>Gebührenkalkulation 2018 EURO</b>	<b>Ergebnis 2017 EURO</b>
<b>1. Personalkosten</b>	<b>1.181.350</b>	<b>1.137.780</b>	<b>1.062.611</b>
- Friedhofsverwaltung	96.990	119.090	123.694
- Friedhofsunterhaltung	1.084.360	1.018.690	938.917
<b>2. Sachkosten</b>	<b>584.350</b>	<b>588.770</b>	<b>497.467</b>
- Unterhaltung der Grünflächen und Verwertung der Grünabfälle	130.030	154.660	97.026
- Verwaltungskostenerstattungen f. Leistungen d. Querschnittsämter	119.800	109.760	116.512
- Kosten für Unterhaltung/Betrieb von Fahrzeugen und Geräten	71.940	72.420	43.960
- Umlage ZBH-Verwaltung	80.090	76.120	70.774
- Grundbesitzabgaben	13.500	13.500	12.610
- Umlage ZBH-Werkstatt	45.170	39.050	43.911
- Strom, Wasser, Heizung	29.200	30.700	22.926
- Gebäudeunterhaltung (Instandsetzung, Reinigung, Versicherungen)	20.980	15.600	25.919
- Unterhaltung der Kriegsgräber	20.000	20.000	15.595
- Umlage Betriebshof Zechenstraße	25.650	27.390	22.407
- allgemeine Geschäftsausgaben (Telefon,EDV etc.)	9.490	12.470	9.657
- Dienst- und Schutzkleidung	10.600	7.000	7.039
- sonstiger betrieblicher Aufwand	5.900	8.500	6.700
- Mieten, Pachten	2.000	1.600	2.431
<b>3. Kalkulatorische Kosten</b>	<b>662.000</b>	<b>661.600</b>	<b>661.211</b>
<b>3.1 Abschreibungen</b>	<b>337.400</b>	<b>322.600</b>	<b>314.968</b>
- auf Fahrzeuge und Geräte	148.400	142.600	136.116
- auf Friedhofseinrichtungen (Gebäude, Rahmenanlagen, Gräber)	189.000	180.000	178.852
<b>3.2 kalkulatorische Zinsen</b>	<b>324.600</b>	<b>339.000</b>	<b>346.243</b>
- auf Fahrzeuge und Geräte	24.100	27.000	29.343
- auf Friedhofseinrichtungen (Gebäude, Rahmenanlagen, Gräber)	300.500	312.000	316.900
<b>3. Gesamtkosten (1. + 2.)</b>	<b>2.427.700</b>	<b>2.388.150</b>	<b>2.221.289</b>
<b>4. nicht über Gebühren zu finanzierende Kosten</b>	<b>-448.250</b>	<b>-429.450</b>	<b>-373.768</b>
./ Verkaufserlöse, Versicherungsentschädigungen etc.	-20.550	-20.550	-6.524
./ Kosten der Nebenkostenst. (Kriegsgräber u. a.)	-35.000	-30.000	-32.951
./ Kosten des außer Dienst gestellten Friedhofes Brassert	-65.000	-65.000	-58.123
./ städtischer Anteil für das öffentliche Grün (28 % der Kosten der Rahmenanlagen)	-327.700	-313.900	-276.170
<b>originärer Gebührenbedarf</b>	<b>1.979.450</b>	<b>1.958.700</b>	<b>1.847.521</b>
./ Entnahme aus der Gebührenaussgleichsrücklage			
<b>5. durch Gebühren insgesamt zu deckende Kosten</b>	<b>1.979.450</b>	<b>1.958.700</b>	<b>1.847.521</b>