



Abrechnung der Gebührenkalkulation aus 2007

- A. Nutzungs- und Verlängerungs-
gebühren Friedhof Holtwick**

- B. Leichen- und Trauerhallengebühr**

- c. Bestattungsgebühr**

A

Zusammenstellung
GebührenhaushaltNutzung- und
Verlängerungsgebühr Abrechnung 2007

1.	Aufwandsermittlung	Soll	Ist
1.1	Abschreibungen		
1.1.1	Grundstück	- €	
1.1.2	Investitionen 1969 bis 2006 Einfassungen und Wege	2.686,00 €	2.691,09 €
1.1.3	Auflösung Sonderposten	- 1.278,00 €	1.354,49 €
1.1.4	Investitionen 1969 bis 2004 für Friedhofskreuz u. Anpflanz.	889,00 €	889,42 €
1.2	Verzinsung		
1.2.1	Grundstück	6.480,00 €	6.480,00 €
1.2.2	Investitionen 1969 bis 2005 Einfassungen und Wege	- €	
1.2.3	Investitionen 1969 bis 2004 für Friedhofskreuz u. Anpflanz.	891,00 €	890,18 €
1.3	Personalkosten		
1.3.1	Verwaltung	4.516,00 €	4.750,25 €
1.3.2	Betriebshof	9.000,00 €	5.624,00 €
1.3.3	Interne Verrechnungen	- €	831,56 €
1.4	Unterhaltungskosten	3.000,00 €	2.727,89 €
1.5	Versicherungen		
1.5.1	Berufsgenossenschaft	160,00 €	98,47 €
	Zwischensumme	26.344,00 €	23.628,37 €
1.6	Grünpolitischer Wert	- 2.634,40 €	2.362,84 €
	Summen	23.709,60 €	21.265,53 €
2.	Ertragsermittlung		
2.1	Sonstige Erträge	100,00 €	150,00 €
	Summe	100,00 €	150,00 €
3.	Ermittlung umlagefähiger Aufwand		
	Aufwand	23.709,60 €	21.265,53 €
	Ertrag	- 100,00 €	150,00 €
	umlagefähiger Aufwand	23.609,60 €	21.115,53 €

Ermittlung des Gebührensatzes und Gebührenaufkommens 2007

Nutzungs- und Verlängerungsgebühr	Anzahl der Grabstellen Dez. 06	Gebührenaufkommen
Zugang 2007	901,5	22.537,50 €
Neuausgabe Einzelgräber	2,0	25,00 €
Neuausgabe Urneneinzelgräber	3,0	18,75 €
Neuausgabe Doppel/FamG	22,0	550,00 €
Verlängerung mit Bestattung	0,0	-
Verlängerung ohne Bestattung.	14,0	350,00 €
Zwischensumme	41,0	943,75 €
Grabstellen	942,5	
umlagef. Aufwand / Grabstellen pro Grabstelle/Jahr	21.115,53 €	
	22,40 €	
gültiger Gebührensatz	25,00 €	23.481,25 €

*) Es wurden 19 Grabstellen mit Bestattung verlängert, diese werden jedoch erst in späteren Jahren wirksam.

Ermittlung des Kostendeckungsgrades 2007

	Soll	Ist
Aufwand 2007	23.609,60 €	21.115,53 €
Gebührenaufkommen 2007	23.937,50 €	23.481,25 €
Überdeckung 2007	327,90 €	2.365,72 €
Grad der Kostendeckung	101,39%	111,20%

B**Zusammenstellung Gebührenhaushalt
Leichenhalle / Trauerhalle****Abrechnung
2007**

1.	Aufwandsermittlung	Soll	Ist
1.1	Abschreibungen		
1.1.1	Grundstück	- €	
1.1.2	Gebäude	838,00 €	837,55 €
1.1.3	Investitionen Sargwagen 50 %/	55,00 €	54,68 €
1.1.4	Aggregat	109,00 €	86,98 €
1.1.5	Kühlzelle	149,00 €	148,79 €
1.2	Verzinsung		
1.2.1	Grundstück	517,00 €	516,60 €
1.2.2	Gebäude	2.345,00 €	2.345,18 €
1.2.3	Investitionen Sargwagen 50 %/	13,50 €	13,12 €
1.2.4	Aggregat	43,00 €	43,49 €
1.2.5	Kühlzelle	77,00 €	77,37 €
1.3	Personalkosten		
1.3.1	Verwaltung	565,00 €	593,78 €
1.3.2	Betriebshof	800,00 €	- €
1.3.3	Interne Verrechnungen	- €	103,94 €
1.4	Unterhaltungskosten	2.100,00 €	3.726,13 €
1.5	Bewirtschaftungskosten	2.350,00 €	1.925,40 €
1.6	Versicherungen		
	Gebäudeversicherung	90,00 €	87,68 €
	Summen	10.051,50 €	10.560,69 €
2.	Ertragsermittlung		
2.7	Sonstige Erträge	- 150,00 €	- 378,00 €
	Summe	- 150,00 €	- 378,00 €
3.	Ermittlung umlagefähiger Aufwand		
	Aufwand	10.051,50 €	10.560,69 €
	Ertrag	- 150,00 €	- 378,00 €
	umlagefähiger Aufwand	9.901,50 €	10.182,69 €

D. Ermittlung des Gebührenaufkommens**2007**

	Nutzung		Geb-Aufkommen
	Gebührensatz		60,00 €
4	Sterbefälle Leichenhalle 3 Tage	12,0	720,00 €
4	Sterbefälle Trauerhalle 1 Tag	4,0	240,00 €
	Gebührensatz		63,00 €
19	Sterbefälle Leichenhalle 3 Tage	57,0	3.591,00 €
21	Sterbefälle Trauerhalle 1 Tag	21,0	1.323,00 €
	Summe	78,0	5.874,00 €

F. Ermittlung des Kostendeckungsgrades**2007**

Aufwand 2007	10.182,69 €
Gebührenaufkommen 2007	5.874,00 €
Unterdeckung 2007	- 4.308,69 €
Grad der Kostendeckung	57,69%

C

Zusammenstellung
Gebührenhaushalt

Bestattung

2007

1.	Aufwandsermittlung	Soll	Ist
1.1	Abschreibungen		
1.1.1	Investitionen Sargwagen 50 %	55,00 €	54,67 €
1.2	Verzinsung		
1.2.1	Investitionen Sargwagen 50 %	13,50 €	13,12 €
1.3	Personalkosten		
1.3.1	Verwaltung	565,00 €	593,78 €
1.3.2	Interne Verrechnungen	- €	103,94 €
	Summen	633,50 €	765,51 €
2.	Ertragsermittlung		
2.7	Sonstige Erträge	- €	- €
	Summe	- €	- €
3.	Ermittlung umlagefähiger Aufwand		
	Aufwand	633,50 €	765,51 €
	Ertrag	- €	- €
	umlagefähiger Aufwand	633,50 €	765,51 €
	umlagefähiger Aufwand		765,51 €

C. Ermittlung des und Gebührenaufkommens

Bestattungen	Anzahl
unter 6 Jahren	1,0
über 6 Jahren	20,0
Urnenbeisetzung	4,0
Summe	25,0
Gebührenaufkommen	
Laut Buchungsliste	8.069,00 €
Leistungen Fremdunternehmer	- 7.250,11 € *)
Summe	818,89 €

*) davon sind 78,31 € zusätzliche Dienstleistungen des Bestatters

F. Ermittlung des Kostendeckungsgrades

Aufwand 2007	765,51 €
Gebührenaufkommen 2007	818,89 €
Überdeckung 2007	53,38 €
Grad der Kostendeckung	106,97%