

Bereich: Friedhofswesen
Az: 68
Datum: 20.11.2003

2003/350
öffentlich

Fraktionsvorlage

Beratungsfolge	Datum	TOP-Nr.
Betriebsausschuss III	10.12.2003	
Rat	18.12.2003	

Betreff

Gebührenbedarfsrechnung Friedhofswesen 2004

Finanzielle Auswirkungen ☐ keine haushaltsmäßige Berührung ☒ Auswirkungen siehe Sachverhalt	Haushaltsstelle(n): Gesamtkosten der Maßnahme: ggf. Höhe des Zuschusses %=
---	---

Beschlussvorschlag

Der Rat der Stadt Castrop-Rauxel nimmt von der Gebührenbedarfsrechnung Friedhofswesen 2004 Kenntnis und beschließt

Alternative 1: Die Friedhofsgebühren werden entsprechend beiliegender Gebührensatzung für das Jahr 2004 erhöht.

oder:

Alternative 2: Die Friedhofsgebühren werden unter Ausweisung eines Verlustbetrages in Höhe von 76.557 € für das Jahr 2004 nicht geändert.

K r u s e
Bürgermeister

D o b r i n d t
Technischer Beigeordneter

Sachverhalt

Gebührenbedarfsrechnung Friedhofswesen 2004

Für den Bereich Friedhofswesen wird für das Kalenderjahr 2004 folgende Gebührenbedarfsrechnung unter Zugrundelegung der Haushaltsansätze 2003 ermittelt und der erzielten Gebühreneinnahmen 2003 veranschlagt.

Die Alternative 1 beinhaltet eine in Einnahme und Ausgaben ausgeglichene kostendeckende Einrichtung Friedhofswesen unter der Voraussetzung einer Gebührenerhöhung lt. Anlage.

Die Alternative 2 beinhaltet eine in Einnahme und Ausgaben unausgeglichene kostendeckende Einrichtung Friedhofswesen mit einer Verlustausweisung von 76.557 €.

Ausgaben	Gebührenbedarf		
	2003 EURO	2004 EURO Alternative 1	2004 EURO Alternative 2
Persönliche Ausgaben	918.920	918.920	918.920
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.700	7.700	7.700
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	35.800	35.800	35.800
Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	8.700	8.700	8.700
Mieten und Pachten	1.500	1.500	1.500
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	31.700	31.700	31.700
Haltung von Fahrzeugen	66.500	66.500	66.500
Besondere Aufwendungen für Bedienstete	3.070	3.070	3.070
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	8.700	8.700	8.700
Geschäftsausgaben		7.160	7.160
Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungs- haushalts an öffentlich wirtschaftliche Unternehmen	16.300	16.300	
Innere Verrechnungen	103.150	103.150	
Kalkulatorische Abschreibung	81.720	78.260	
Kalkulatorische Zinsen	152.480	148.700	

Gesamtausgaben	1.425.480	1.436.160
Einnahmen	Gebührenbedarf	
	2002	2003
	EURO	EURO

Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.160.633	1.237.315
Ruherechtsentschädigung für Kriegsgräber	31.758	31.758
Entnahme aus Rücklage	68.857	0
Einnahmen aus Verkauf und Verpachtung	5.113	6.900
Erstattung von Ausgaben des Verwaltungshaushaltes vom Land	15.717	15.717
Zuweisung des Landes für den jüdischen Friedhof	854	854
Innere Verrechnungen öffentlicher Anteil	142.548	143.616
Grünwertanteil	10 %	10 %
Gesamteinnahmen	1.425.480	1.436.160

Den voraussichtlichen Ausgaben in Höhe von	1.425.480	1.436.160
stehen voraussichtliche Einnahmen in Höhe von gegenüber, so dass von einer ausgeglichenen Ausgabe- Einnahmeentwicklung ausgegangen wird.	<u>1.425.480</u> <u>0</u>	<u>1.436.160</u> <u>0</u>

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen

Ausgaben

Alternative 1	Alternative 2
---------------	---------------

Persönliche Ausgaben

918.000 €	918.920 €
-----------	-----------

Die Höhe der Personalkosten ist festgeschrieben nach dem Beschluss des Haupt- und Finanzausschuss vom 21.05.2003

Sächliche Ausgaben

187.130 €	187.130 €
-----------	-----------

Die sächlichen Ausgaben fallen in der gleichen Höhe wie in den Vorjahren an.

Innere Verrechnungen

94.301 €	94.301 €
----------	----------

Verwaltungskostenanteile für Leistungen der Querschnittsämter (Be-
reiche) für den Haushaltsunterabschnitt 750 auf der Grundlage des
Haushaltsansatzes 2003.

Kalkulatorische Kosten

Kalkulatorische Abschreibung	67.600 €	67.600 €
Kalkulatorische Zinsen	118.500 €	118.500 €

Summe kalkulatorischer Kosten

<u>186.100 €</u>	<u>186.100 €</u>
------------------	------------------

Die kalkulatorische Kosten insgesamt verringern sich in der Höhe
bei den Abschreibungen und bei den Zinsen gegenüber dem Vor-
Jahr 2003 um 41.000 €.

Aufgrund vorwiegend negativer Indizeswerte für Bauwerke und ge-
werbliche Produkte, vorgegeben durch das Statistischen Bundesamt
und für das Wirtschaftsjahr 2004 zu Grunde zu legen, verringern sich
die Abschreibungsraten, vom Wiederbeschaffungszeitwert der Anlage
güter zu berechnen, für das Wirtschaftsjahr 2004 zusätzlich über die
linearen Abschreibungsraten des Jahres 2004 hinaus.

Durch Absenkung des kalkulatorischen Zinssatzes von 8 % um 1,5 %
auf 6,5 % reduzieren sich die kalkulatorischen Kosten um 30.000 €
gegenüber dem laufenden Jahr.

Bestattungsgebühren der umliegenden Städte und Gemeinden sowie des ev. Friedhofes in Castrop-Rauxel

Die Übersicht dient als Vergleichsgrundlage zu Informationszwecken. Sie ist keine Bemessungsgrundlage, da nicht bekannt ist, ob kostendeckende Gebühren erhoben werden.

Erdbestattungen und Urneneinlassungen Gesamtgebühr							
Bestattung einschl. Nutzung und Trauerhalle u. Leichenzelle							

Friedhofs-träger	RG. bis vollende-tem 5. Lebens-jahr	RG. nach vollende-tem 5. Le-bensjahr	1 stelli-ge Wahl-grab-stätte	Urnen-reihen-grab	1 stellige Urnen-wahl-grabstät-te	Rasenrei-hengrab-stätte	Urne im anonymen Urnenfeld
------------------	-------------------------------------	--------------------------------------	------------------------------	-------------------	-----------------------------------	-------------------------	----------------------------

Stadt Gelsenkir-chen	920,00	1.610,00	3.120,00	795,00	1.400,00	2.210,00	1.145,00
----------------------	--------	----------	----------	--------	----------	----------	----------

Stadt Reckling-hausen	732,50	1.605,30	3.213,50	882,40	1.635,60	1.605,30	882,40
Stadt Herne	1.674,40	2.195,90	3.584,40	1.312,40	1.605,40	2.601,90	1.375,90

Stadt Dorsten	1.027,00	1.793,00	1.830,00	756,00	861,00	2.177,00	884,00
---------------	----------	----------	----------	--------	--------	----------	--------

Stadt Gladbeck	582,00	1.057,00	2.131,00	512,00	977,00	1.747,00	717,00
----------------	--------	----------	----------	--------	--------	----------	--------

Stadt Castop-Rauxel 2002	1.042,00	1.608,00	2.311,00	890,00	1.252,00	1.813,00	756,00
Stadt Castrop-Rauxel 2003	1.102,00	1.713,00	2.437,00	976,00	1.364,00	1.944,00	919,00

Stadt Dortmund		2.006,00	2.668,00	991,00	1.640,00	wird nicht angeboten	991,00
----------------	--	----------	----------	--------	----------	----------------------	--------

Evangelischer Friedhof	764,00	1.271,00	1.779,50		1.489,50	1.570,00	851,00
-------------------------------	--------	----------	----------	--	----------	----------	--------

Legende: RG. = Reihengrab; 1 st. WG = 1 stelliges Wahlgrab; URG = Urnenreihengrab; 1 st. UWG = 1 stelliges Urnenwahlgrab

Hinweis auf Excel Dateien des Bereiches 68

Pfad S oder F: a68 / Gebührenbedarf / 2003 /

- 1. Anlagennachweis**
- 2. Vorschlag zur Anhebung der Gebühren 2003 unter Beibehaltung des öffentlichen Anteils von 10 %**

