

# Gebührenkalkulation für die kostenrechnende Einrichtung Bestattungswesen 2018

Anlage 1

Produkt:

1302 - Friedhöfe

| Sachkonto | Erträge                   | 2018       | 2017       | 2016    | Sachkonto | Aufwendungen                          | 2018       | 2017       | 2016    |
|-----------|---------------------------|------------|------------|---------|-----------|---------------------------------------|------------|------------|---------|
|           |                           | Planansatz | Planansatz | Ist     |           |                                       | Planansatz | Planansatz | Ist     |
|           |                           | in €       | in €       | in €    |           |                                       | in €       | in €       | in €    |
| 43218000  | Bestattungsgebühren       | 620.000    | 620.000    | 567.154 | USK       | Materialaufwand / Bezogene Leistungen | 68.000     | 67.000     | 61.883  |
| 43211000  | Ruherechtsentschädigungen | 12.000     | 12.000     | 11.011  | USK       | Personalaufwand                       | 587.000    | 550.000    | 526.876 |
| 41611000  | Sonst. Einnahmen          | 2.500      | 2.500      | 1.581   | USK       | Anderer betrieblicher Aufwand         | 48.000     | 48.000     | 45.185  |
| 44810000  | Ersätze                   |            |            | 2.027   | USK       | Umlage Werkstatt/Fahrzeug             | 107.000    | 100.000    | 81.938  |
| USK       | Finanzerträge             | 0          | 2.000      | 1.780   | USK       | Umlage kfm. Abteilung                 | 26.000     | 23.000     | 23.064  |
|           |                           |            |            |         | USK       | Zinsen u.ä. Aufwendungen              | 100        | 300        | 38      |
|           |                           | 634.500    | 636.500    | 583.553 | 52360000  | Für Leistungen des GSK                | 46.000     | 45.000     | 45.836  |
|           |                           |            |            |         | 52416000  | Gebäudebezogene Versicherungen        | 0          | 0          | 0       |
|           |                           |            |            |         | 52417000  | Gebäudebezogene Steuern               | 0          | 0          | 0       |
|           | Allg. Deckungsmittel      | 265.200    | 214.200    | 238.820 | 52911000  | Aufwendungen für EDV                  | 7.600      | 7.400      | 5.876   |
|           |                           | 29,48%     | 25,18%     | 29,04%  | 53170000  | Zuschuss an den Volksbund             | 0          | 0          | 0       |
|           |                           | *)         |            |         | --        | Verzinsung des Anlagekapitals         | 10.000     | 10.000     | 31.677  |
|           |                           |            |            |         | 57110000  | Abschreibungsaufwand                  | 0          | 0          | 0       |
|           |                           | 899.700    | 850.700    | 822.373 |           |                                       | 899.700    | 850.700    | 822.373 |

\*) Der öffentliche Anteil an der Grünpflege soll auch in 2018 auf rd. 20 % begrenzt werden. Die Einrechnung des öffentlichen Anteils an der Grünpflege bezieht sich aber nicht auf alle Gebührentatbestände. Lediglich bei den Nutzungsgebühren kommt dieser in der Berechnung zum tragen. Somit beträgt der Gesamtkostendeckungsgrad rd. 70 %.