

# Stadtgrün Neuss - Bereich Friedhöfe

## Ermittlung des Gebührenbedarfs 2026

13.01.2026

Nr.	Bezeichnung	Betriebs- abrechnungs- ergebnis 2022 Euro	Betriebs- abrechnungs- ergebnis 2023 Euro	Betriebs- abrechnungs- ergebnis 2024 Euro	Ansatz 2025 Euro	Kalkulation 2026 Euro
<b>A. Direkte Kosten</b>						
	<b>I. Materialaufwand</b>					
	<b>a.) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe</b>	153.952	122.441	190.373	131.370	133.340
	<b>b.) Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>	101.227	145.075	136.538	127.500	129.410
	<b>II. Personalaufwand</b>	2.373.754	2.407.326	2.435.787	3.040.434	2.890.322
	<b>III. Kalkulatorische Kosten</b>	597.760	526.651	519.469	477.476	480.609
	<b>IV. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	679.859	688.026	705.508	724.090	730.700
	<b>V. Sonstige Steuern</b>	5.050	5.137	5.116	5.560	5.620
	<b>Summe</b>	<b>3.911.603</b>	<b>3.894.656</b>	<b>3.992.791</b>	<b>4.506.429</b>	<b>4.370.001</b>
<b>B. Nebenerträge</b>						
	<b>Summe</b>	<b>151.207</b>	<b>136.692</b>	<b>171.808</b>	<b>113.094</b>	<b>102.072</b>
	<b>VERBLEIBENDE DIREKTE KOSTEN:</b>	<b>3.760.396</b>	<b>3.757.964</b>	<b>3.820.983</b>	<b>4.393.335</b>	<b>4.267.929</b>
<b>C. Abgrenzungen</b>						
	Kosten der Nebenkostenstellen:	45.793	43.076	24.333	33.961	17.646
41700000	Ertrag aus öffentlichem Grünanteil	355.308	352.155	357.866	363.302	368.934
	<b>GEBÜHRENBEDARF:</b>	<b>3.359.295</b>	<b>3.362.733</b>	<b>3.438.784</b>	<b>3.996.073</b>	<b>3.881.349</b>
<b>D. Ausgleich von Über-/Unterdeckungen gem § 6 (2) KAG</b>						
	Unterdeckung 2018	59.185				
	Überdeckung 2019	-41.614				
	Überdeckung 2020 (anteilig)	-21.618				
	Überdeckung 2020 (anteilig) und 2021		-190.000	-224.198		
	Unterdeckung 2022					119.463
	Unterdeckung 2023 (anteilig)					28.752
	Überdeckung 2024					-148.216
	<b>Summe</b>	<b>-4.047</b>	<b>-190.000</b>	<b>-224.198</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>BEREINIGTER GEBÜHRENBEDARF:</b>	<b>3.355.248</b>	<b>3.172.733</b>	<b>3.214.585</b>	<b>3.996.073</b>	<b>3.881.349</b>
<b>E. Haupterträge:</b>						
	<b>Grabnutzungs- und Bestattungsgebühren</b>	<b>3.235.784</b>	<b>3.096.258</b>	<b>3.362.801</b>	<b>3.992.260</b>	<b>3.877.658</b>
	<b>ÜBER (+) / UNTERDECKUNG (-)</b>	<b>-119.463,8</b>	<b>-76.475,6</b>	<b>148.215,7</b>	<b>-3.812,6</b>	<b>-3.691,2</b>