

| <b>Gegenüberstellung</b><br>Kalkulation - Betriebsabrechnung 2004<br><i>R e t t u n g s d i e n s t</i> | <b>Kalku-<br/>lation</b> | <b>Betriebs-<br/>abrechn.</b> | <b>Verände-<br/>rung €</b> | <b>Verände-<br/>rung %</b> |
|---|--------------------------|-------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <b>Personalkosten</b>   |                          |                               |                            |                            |
| Feuer- + Rettungswache (Beamte + Angest.)   | 2.134.003                | 2.180.424                     | 46.421                     | 2,18                       |
| Zivildienstleistende  | 45.000                   | 6.562                         | -38.438                    | -85,42                     |
| Arbeiter  | 36.435                   | 29.016                        | -7.419                     | -20,36                     |
| FB Personal, sonstige Dienste   | 180.309                  | 162.772                       | -17.537                    | -9,73                      |
| <b>Summe Personalkosten</b>   | <b>2.395.747</b>         | <b>2.378.774</b>              | <b>-16.973</b>             | <b>-0,71</b>               |
| <b>Sachkosten</b>   |                          |                               |                            |                            |
| bauliche Unterhaltung   | 7.410                    | 3.959                         | -3.451                     | -46,57                     |
| Unterh. Geräte/Ausrüstung, Materialbesch.   | 36.000                   | 39.800                        | 3.800                      | 10,56                      |
| Anschaffung v. Einrichtungsgegenständen   | 510                      | 466                           | -44                        | -8,60                      |
| Anschaffung v. pers. Ausrüstungsgegenständen  | 19.430                   | 19.383                        | -47                        | -0,24                      |
| Bewirtschaftungskosten  | 31.020                   | 36.413                        | 5.393                      | 17,39                      |
| Aus- und Fortbildungskosten   | 18.500                   | 5.060                         | -13.440                    | -72,65                     |
| GEZ-Gebühren  | 390                      | 388                           | -2                         | -0,62                      |
| Abführung v. Notarztgebühren an Kreis UN  | 170.000                  | 170.000                       | 0                          | 0,00                       |
| Abführung v. Sachkosten des medizin. Bedarfs  | 40.000                   | 40.000                        | 0                          | 0,00                       |
| Abführ. ant. Gebühreneinnahmen an DRK-Bönen   | 70.000                   | 69.650                        | -350                       | -0,50                      |
| Beitrag zu den Kosten der ADV   | 27.630                   | 27.630                        | 0                          | 0,00                       |
| Sachkosten des Sammelnachweises   | 149.955                  | 137.510                       | -12.445                    | -8,30                      |
| - ant. Sachko. der Pers.-ko. Querschnittsbereiche   | 58.660                   | 58.728                        | 68                         | 0,12                       |
| Materialentnahmen aus dem Lager   | 8.000                    | 1.463                         | -6.537                     | -81,71                     |
| Kosten d. Jahresrechn. Bergkamen + Bönen  | 75.160                   | 72.830                        | -2.330                     | -3,10                      |
| Vorleistungen in Schadensfällen   |                          | 0                             | 0                          | #DIV/0!                    |
| <b>Summe Sachkosten</b>   | <b>712.665</b>           | <b>683.280</b>                | <b>-29.385</b>             | <b>-4,12</b>               |
| <b>Kalkulatorische Kosten</b>   |                          |                               |                            |                            |
| Abschreibungen  | 158.040                  | 157.777                       | -263                       | -0,17                      |
| Zinsen  | 60.600                   | 63.057                        | 2.457                      | 4,05                       |
| <b>Summe Kalkulatorische Kosten</b>   | <b>218.640</b>           | <b>220.834</b>                | <b>2.194</b>               | <b>1,00</b>                |
| <b>Gesamtkosten</b>   | <b>3.327.052</b>         | <b>3.282.888</b>              | <b>-44.164</b>             | <b>-1,33</b>               |
| <b>Nebenerlöse</b>  |                          |                               |                            |                            |
| Einnahmen aus Vers.-leistung  | 4.000                    | 0                             | -4.000                     | -100,00                    |
| Kostenerstattung für Zivildienstleistende   | 19.500                   | 2.857                         | -16.643                    | -85,35                     |
| <b>Summe Nebenerlöse</b>  | <b>23.500</b>            | <b>2.857</b>                  | <b>-20.643</b>             | <b>-87,84</b>              |
| <b>Verbleibende Kosten</b>  | <b>3.303.552</b>         | <b>3.280.031</b>              | <b>-23.521</b>             | <b>-0,71</b>               |
| <b>Gebührenerlöse</b>   |                          |                               |                            |                            |
| Gebühren der Hauptleistung  | 2.954.947                | 3.080.553                     | 125.606                    | 4,25                       |
| Kilometerpauschale  | 185.266                  | 186.518                       | 1.252                      | 0,68                       |
| Sonstige  | 15.697                   | 9.854                         | -5.843                     | -37,22                     |
| Abgr. zu Vorperiodeneinflüssen (Altvorträge)  | 137.757                  | 137.757                       | 0                          | 0,00                       |
| <b>Summe Erlöse</b>   | <b>3.293.667</b>         | <b>3.414.682</b>              | <b>121.015</b>             | <b>3,67</b>                |
| <b>Deckung I</b>  | <b>-9.885</b>            | <b>134.651</b>                | <b>144.536</b>             |                            |
| <b>var. Kosten der Begleiteinsätze Feuerw. o. Abr.</b>  | <b>9.920</b>             | <b>6.977</b>                  | <b>-2.943</b>              | <b>-29,67</b>              |
| <b>Deckung II</b>   | <b>35</b>                | <b>141.628</b>                | <b>141.593</b>             |                            |
| <b>Kennzahlen:</b>  |                          |                               |                            |                            |
| ( 2) Anzahl Fahrzeuge   | 8                        | 9                             | 1                          | 12,50                      |
| ( 3) Einsätze gesamt  | 13.323                   | 11.899                        | -1.424                     | -10,69                     |
| ( 5) Fehleinsätze   | 1.613                    | 1.533                         | -80                        | -4,96                      |
| ( 6) Volleinsätze   | 11.710                   | 10.366                        | -1.344                     | -11,48                     |

| <b>Gegenüberstellung</b><br>Kalkulation - Betriebsabrechnung 2004<br><i>S t r a ß e n r e i n i g u n g</i> | <b>Kalku-<br/>lation</b> | <b>Betriebs-<br/>abrechn.</b> | <b>Verände-<br/>rung €</b> | <b>Verände-<br/>rung %</b> |
|---|--------------------------|-------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <b>Personalkosten</b>   |                          |                               |                            |                            |
| Arbeiter  | 149.691                  | 184.760                       | 35.069                     | 23,43                      |
| Arbeiter (Rufbereitschaft)  | 30.689                   | 42.371                        | 11.682                     | 38,06                      |
| Angestellte, Beamte   | 41.580                   | 40.641                        | -939                       | -2,26                      |
| Summe Personalkosten  | 221.960                  | 267.772                       | 45.812                     | 20,64                      |
| <b>Sachkosten</b>   |                          |                               |                            |                            |
| Unterhaltung der Geräte   | 6.000                    | 5.608                         | -392                       | -6,53                      |
| Bewirtschaftungskosten  | 1.000                    | 1.597                         | 597                        | 59,74                      |
| Winterdienst Streumaterial  | 17.200                   | 19.960                        | 2.760                      | 16,05                      |
| Abfuhr der Kehrrichtcontainer   | 13.100                   | 702                           | -12.398                    | -94,64                     |
| Entgelte für Ablagerung Abfälle   | 44.100                   | 24.306                        | -19.794                    | -44,88                     |
| sonstige Sachkosten   | 90.110                   | 81.832                        | -8.278                     | -9,19                      |
| Materialentnahmen städt. Lager  | 0                        | 879                           | 879                        | #DIV/0!                    |
| Summe Sachkosten  | 171.510                  | 134.885                       | -36.625                    | -21,35                     |
| <b>Kalkulatorische Kosten</b>   |                          |                               |                            |                            |
| Abschreibungen  | 42.380                   | 34.096                        | -8.284                     | -19,55                     |
| Zinsen  | 25.790                   | 23.214                        | -2.576                     | -9,99                      |
| Summe Kalkulatorische Kosten  | 68.170                   | 57.309                        | -10.861                    | -15,93                     |
| <b>Gesamtkosten</b>   | <b>461.640</b>           | <b>459.967</b>                | <b>-1.673</b>              | <b>-0,36</b>               |
| <b>Gebührenerlöse Straßenreinigung</b>  | 370.989                  | 371.922                       | 933                        | 0,25                       |
| <b>Abgr. zu Vorperiodeneinflüssen (Altvorträge)</b>   | 44.245                   | 44.245                        | 0                          | 0,00                       |
| <b>Über-/Unterdeckung (+/-)</b>   | <b>-46.406</b>           | <b>-43.799</b>                | <b>2.607</b>               |                            |
| <b>- Gemeindeanteil 10,0 %</b>  | 46.164                   | 45.997                        | -167                       | -0,36                      |
| <b>Über-/Unterdeckung (+/-)</b>   | <b>-242</b>              | <b>2.198</b>                  | <b>2.440</b>               |                            |

| <b>Gegenüberstellung</b><br>Kalkulation - Betriebsabrechnung 2004<br><i>A b f a l l b e s e i t i g u n g</i> | <b>Kalku-<br/>lation</b> | <b>Betriebs-<br/>abrechn.</b> | <b>Verände-<br/>rung €</b> | <b>Verände-<br/>rung %</b> |
|---|--------------------------|-------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <b>Personalkosten</b>   |                          |                               |                            |                            |
| Arbeiter  | 17.980                   | 3.765                         | -14.215                    | -79,06                     |
| Angestellte, Beamte   | 93.330                   | 91.853                        | -1.477                     | -1,58                      |
| <b>Summe Personalkosten</b>   | <b>111.310</b>           | <b>95.618</b>                 | <b>-15.692</b>             | <b>-14,10</b>              |
| <b>Sachkosten</b>   |                          |                               |                            |                            |
| Kostenbet. Stadt Cont.-standpl.   | 3.000                    | 89                            | -2.911                     | -97,05                     |
| Kosten für die Bereitst. von Hundetoil.   | 2.000                    | 2.430                         | 430                        | 21,52                      |
| Ko. Rep. + Beschaffung Papierkörbe  | 1.000                    | 1.722                         | 722                        | 72,20                      |
| Fortbildung, Schulung, Seminare   | 1.000                    | 290                           | -710                       | -71,00                     |
| Abfuhr der Abfälle durch Untern.  | 867.631                  | 866.316                       | -1.315                     | -0,15                      |
| Aktion "Saubere Stadt" (GWA)  | 385.105                  | 364.515                       | -20.590                    | -5,35                      |
| Abfallberatung (Verbraucher-Zentrale)   | 36.900                   | 36.818                        | -82                        | -0,22                      |
| Kosten der Abfallfibel  | 12.000                   | 9.290                         | -2.710                     | -22,59                     |
| Kosten der Müllentsorgung   | 2.580.698                | 2.477.586                     | -103.112                   | -4,00                      |
| Wertstoffhof Stadt Kamen  | 229.000                  | 237.816                       | 8.816                      | 3,85                       |
| Sachko. zu Pers.-ko. aus Querschn.  | 30.350                   | 35.838                        | 5.488                      | 18,08                      |
| Sachkosten des Sammelnachweises   | 4.000                    | 1.122                         | -2.878                     | -71,95                     |
| Materialentnahmen städt. Lager  | 0                        | 11                            | 11                         | #DIV/0!                    |
| <b>Summe Sachkosten</b>   | <b>4.152.684</b>         | <b>4.033.842</b>              | <b>-118.842</b>            | <b>-2,86</b>               |
| <b>Kalkulatorische Kosten</b>   |                          |                               |                            |                            |
| Abschreibungen  | 870                      | 299                           | -571                       | -65,63                     |
| Zinsen  | 2.060                    | 720                           | -1.340                     | -65,05                     |
| <b>Summe Kalkulatorische Kosten</b>   | <b>2.930</b>             | <b>1.019</b>                  | <b>-1.911</b>              | <b>-65,22</b>              |
| <b>Gesamtkosten</b>   | <b>4.266.924</b>         | <b>4.130.480</b>              | <b>-136.444</b>            | <b>-3,20</b>               |
| <b>Nebenerlöse</b>  |                          |                               |                            |                            |
| Kostenersatz  | 200                      | 272                           | 72                         | 36,08                      |
| <b>Summe Nebenerlöse</b>  | <b>200</b>               | <b>272</b>                    | <b>72</b>                  | <b>36,08</b>               |
| <b>Verbleibende Kosten</b>  | <b>4.266.724</b>         | <b>4.130.207</b>              | <b>-136.517</b>            | <b>-3,20</b>               |
| <b>Gebührenerlöse</b>   |                          |                               |                            |                            |
| Gebühreinn. Wertstoffhof + Stadt  | 231.300                  | 249.020                       | 17.720                     | 7,66                       |
| Müllabfuhrgebühren  | 3.870.627                | 3.859.813                     | -10.814                    | -0,28                      |
| Abgr. zu Vorperiodeneinfl. (Altvotr.)   | 163.889                  | 163.889                       | 0                          | 0,00                       |
| <b>Summe Gebührenerlöse</b>   | <b>4.265.816</b>         | <b>4.272.722</b>              | <b>6.906</b>               | <b>0,16</b>                |
| <b>Über-/Unterdeckung (+/-)</b>   | <b>-908</b>              | <b>142.514</b>                | <b>143.422</b>             |                            |
| <b>Kennzahlen:</b>  |                          |                               |                            |                            |
| Anzahl Gefäße   | 19.061                   | 19.123                        | 62                         | 0,33                       |
| Jahresvolumen in m³   | 66.576                   | 66.429                        | -146                       | -0,22                      |

| <b>Gegenüberstellung</b><br>Kalkulation - Betriebsabrechnung 2004<br><i>M ä r k t e</i> | <b>Kalku-<br/>lation</b> | <b>Betriebs-<br/>abrechn.</b> | <b>Verände-<br/>rung €</b> | <b>Verände-<br/>rung %</b> |
|---|--------------------------|-------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <b>Personalkosten</b>   |                          |                               |                            |                            |
| Arbeiter  | 25.970                   | 19.709                        | -6.261                     | -24,11                     |
| Angestellte, Beamte   | 27.760                   | 25.961                        | -1.799                     | -6,48                      |
| <b>Summe Personalkosten</b>   | <b>53.730</b>            | <b>45.670</b>                 | <b>-8.060</b>              | <b>-15,00</b>              |
| <b>Sachkosten</b>   |                          |                               |                            |                            |
| Unterhaltung Stromanschluß  | 200                      | 328                           | 128                        | 63,75                      |
| Anschaffung Geräte  | 150                      | 0                             | -150                       | -100,00                    |
| Strom, Wasser, Entwässerung   | 7.500                    | 7.319                         | -181                       | -2,41                      |
| Entgelte für die Ablagerung der Abfälle   | 1.500                    | 56                            | -1.444                     | -96,30                     |
| Werbungskosten  | 16.000                   | 14.074                        | -1.926                     | -12,04                     |
| Abraum-Abfuhr durch Unternehmer   | 1.500                    | 58                            | -1.442                     | -96,13                     |
| MwSt-Zahllast   | 5.400                    | 0                             | -5.400                     | -100,00                    |
| Sachkosten des Sammelnachweises   | 5.300                    | 2.996                         | -2.304                     | -43,47                     |
| Sachko. der Pers.-ko. der Querschnittsber.  | 8.690                    | 10.714                        | 2.024                      | 23,30                      |
| Materialentnahmen städt. Lager  | 0                        | 201                           | 201                        | #DIV/0!                    |
| <b>Summe Sachkosten</b>   | <b>46.240</b>            | <b>35.745</b>                 | <b>-10.495</b>             | <b>-22,70</b>              |
| <b>Kalkulatorische Kosten</b>   |                          |                               |                            |                            |
| Abschreibungen  | 690                      | 1.450                         | 760                        | 110,20                     |
| Zinsen  | 950                      | 1.227                         | 277                        | 29,20                      |
| <b>Summe Kalkulatorische Kosten</b>   | <b>1.640</b>             | <b>2.678</b>                  | <b>1.038</b>               | <b>63,28</b>               |
| <b>Gesamtkosten</b>   | <b>101.610</b>           | <b>84.093</b>                 | <b>-17.517</b>             | <b>-17,24</b>              |
| <b>Nebenerlöse</b>  |                          |                               |                            |                            |
| Rückz. v. Strom- u. Wasserkosten  | 100                      | 0                             | -100                       | -100,00                    |
| Mehrwertsteuer-Erstattung der VSt   | 1.000                    | 0                             | -1.000                     | -100,00                    |
| Erstattung der Stromkosten  | 4.500                    | 4.512                         | 12                         | 0,27                       |
| Werbungskostenerstattung  | 16.000                   | 14.152                        | -1.848                     | -11,55                     |
| <b>Summe Nebenerlöse</b>  | <b>21.600</b>            | <b>18.664</b>                 | <b>-2.936</b>              | <b>-13,59</b>              |
| <b>Verbleibende Kosten</b>  | <b>80.010</b>            | <b>65.429</b>                 | <b>-14.581</b>             | <b>-18,22</b>              |
| <b>Gebührenerlöse</b>   |                          |                               |                            |                            |
| Marktstandgebühren  | 55.322                   | 60.206                        | 4.884                      | 8,83                       |
| Standgelder für Kirmessen   | 29.157                   | 26.222                        | -2.935                     | -10,07                     |
| Abgr. zu Vorperiodeneinfl. (Altvotr.)   | -4.470                   | -3.764                        | 706                        | -15,79                     |
| <b>Summe Gebührenerlöse</b>   | <b>80.009</b>            | <b>82.664</b>                 | <b>2.655</b>               | <b>3,32</b>                |
| <b>Über-/Unterdeckung I (+/-)</b>   | <b>-1</b>                | <b>17.235</b>                 | <b>17.236</b>              |                            |
| Korrektur um Saldo MwSt ./ VorSt  |                          | 5.233                         | 5.233                      | #DIV/0!                    |
| <b>Über-/Unterdeckung II (+/-) analog Kalk.</b>   | <b>-1</b>                | <b>12.002</b>                 | <b>12.003</b>              |                            |
| <b>Kennzahlen:</b>  |                          |                               |                            |                            |
| Einsatzstd. Arbeiter  | 539                      | 798                           | 259                        | 48,05                      |

| <b>Gegenüberstellung</b><br>Kalkulation - Betriebsabrechnung 2004<br><i>Bestattungswesen</i> | <b>Kalku-<br/>lation</b> | <b>Betriebs-<br/>abrechn.</b> | <b>Verände-<br/>rung €</b> | <b>Verände-<br/>rung %</b> |
|--|--------------------------|-------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <b>Personalkosten</b>  |                          |                               |                            |                            |
| Arbeiter   | 255.520                  | 207.424                       | -48.096                    | -18,82                     |
| Angestellte, Beamte  | 71.015                   | 75.751                        | 4.736                      | 6,67                       |
| <b>Summe Personalkosten</b>  | <b>326.535</b>           | <b>283.175</b>                | <b>-43.360</b>             | <b>-13,28</b>              |
| <b>Sachkosten</b>  |                          |                               |                            |                            |
| Unt. d. Grundstücke u. baul. Anlagen   | 5.500                    | 5.584                         | 84                         | 1,53                       |
| Unt. der Wege und Anpflanzungen  | 2.800                    | 2.680                         | -120                       | -4,30                      |
| Unt. der Ehrengräber   | 2.000                    | 1.246                         | -754                       | -37,68                     |
| Unt. d. jüdischen Friedhofes   | 500                      | 0                             | -500                       | -100,00                    |
| Anlegung v. Rasenbord und Trittpl.   | 1.100                    | 813                           | -287                       | -26,11                     |
| Besch. v. Maschinen u. Geräten   | 800                      | 776                           | -24                        | -2,97                      |
| Betr. u. Unt.-kosten für Geräte u. Werkzeuge   | 1.800                    | 1.639                         | -161                       | -8,93                      |
| Ausstatt. u. Gebrauchsgegenstände  | 500                      | 480                           | -20                        | -3,99                      |
| Bewirtschaftungskosten   | 35.000                   | 35.996                        | 996                        | 2,85                       |
| Beitrag zum Volksb. Dt. Kriegsgräberfürsorge   | 160                      | 153                           | -7                         | -4,14                      |
| Sachkosten des Sammelnachweises  | 31.800                   | 20.507                        | -11.293                    | -35,51                     |
| Sachko. der Pers.-ko. der Querschnittsber.   | 29.590                   | 29.834                        | 244                        | 0,82                       |
| Materialentnahmen städt. Lager   | 300                      | 1.039                         | 739                        | 246,19                     |
| <b>Summe Sachkosten</b>  | <b>111.850</b>           | <b>100.747</b>                | <b>-11.103</b>             | <b>-9,93</b>               |
| <b>Kalkulatorische Kosten</b>  |                          |                               |                            |                            |
| Abschreibungen   | 51.840                   | 52.819                        | 979                        | 1,89                       |
| Zinsen   | 37.470                   | 45.143                        | 7.673                      | 20,48                      |
| <b>Summe Kalkulatorische Kosten</b>  | <b>89.310</b>            | <b>97.962</b>                 | <b>8.652</b>               | <b>9,69</b>                |
| <b>Gesamtkosten</b>  | <b>527.695</b>           | <b>481.885</b>                | <b>-45.810</b>             | <b>-8,68</b>               |
| <b>Nebenerlöse</b>   |                          |                               |                            |                            |
| Einnahmen für ausgeführte Arbeiten   | 3.000                    | 0                             | -3.000                     | -100,00                    |
| Rückzahlung v. Strom- u. Wasserkosten  | 0                        | 7.257                         | 7.257                      | #DIV/0!                    |
| Zuschuß zur Unt. d. Ehrengräber  | 5.800                    | 5.123                         | -677                       | -11,67                     |
| Zuschuß z. Unt. d. jüd. Ehrenfriedhofs   | 850                      | 870                           | 20                         | 2,36                       |
| <b>Summe Nebenerlöse</b>   | <b>9.650</b>             | <b>13.251</b>                 | <b>3.601</b>               | <b>37,31</b>               |
| <b>Verbleibende Kosten</b>   | <b>518.045</b>           | <b>468.634</b>                | <b>-49.411</b>             | <b>-9,54</b>               |
| Friedhofsgebühren (Rest)   | 532.130                  | 503.110                       | -29.020                    | -5,45                      |
| Abgr. zu Vorperiodeneinfl. (Altvotr.)  | -10.081                  | -10.081                       | 0                          | 0,00                       |
| <b>Summe Gebühreneinnahmen</b>   | <b>522.049</b>           | <b>493.029</b>                | <b>-29.020</b>             | <b>-5,56</b>               |
| <b>Über-/Unterdeckung I (+/-)</b>  | <b>4.004</b>             | <b>24.395</b>                 | <b>20.391</b>              |                            |
| <b>Korrekturposten zur Erm. des Gebührenbed.:</b>  |                          |                               |                            |                            |
| ./.. Sachko. "Erschl. von Grabst." HHSt 750.95004  | 0                        | 0                             | 0                          | #DIV/0!                    |
| + Diff. aus Kosten ./.. Zuschüsse für Ehrengräber  | -4.150                   | -4.747                        | -597                       | 14,39                      |
| ./.. Anteil "öffentliches Grün"  | 0                        | 0                             | 0                          | #DIV/0!                    |
| <b>Über-/Unterdeckung II (+/-) analog Kalk.</b>  | <b>-146</b>              | <b>19.648</b>                 | <b>19.794</b>              |                            |
| <b>Kennzahlen:</b>   |                          |                               |                            |                            |
| Einsatzstd. Arbeiter   | 9.900                    | 7.177                         | -2.724                     | -27,51                     |
| Anzahl Bestattungen  | 275                      | 263                           | -12                        | -4,36                      |