

Gebührenkalkulation Bestattungswesen 2022

A. Gebührenbedarf	einzel	Summe I	Summe	Vergleich Vorjahr	Differenz
Aufwendungen			728.741	740.026	-11.285
Personalaufwendungen			373.634	366.762	6.872
Personalkosten (operativ)	280.880,00			277.850	
Personalkosten (admin.)	92.754,33			88.912	
Sach- und Dienstleistungen			265.770	259.811	5.959
Bewirtschaftung d. Grundstücke und baul. Anlagen		32.000		32.250	-250
Aufwendungen für Energie und Wasser	20.000			20.500	
Aufwendungen für Abwasser	12.000			11.750	
Unterhaltung von beweglichem u. unbewegl. Vermögen/ Bewirtschaftung v. unbeweglichem Vermögen		159.066		159.525	-459
Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude usw.	95.000			95.000	
zentraler Aufwand f. Unterhaltung d. Grundstücke, Gebäude	14.659			14.459	
Unterhaltung d. Maschinen u. techn. Anlagen	0			0	
Unterhaltung von Fahrzeugen	13.407			13.266	
Unterhaltung d. Betriebs- und Geschäftsausstattung	19.000			8.750	
Aufwendungen f. Bewirtschaftung d. Grundstücke, Gebäude usw.	17.000			28.050	
Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		72.748		66.643	6.105
zentrale Bewirtschaftungskosten (11.06.03)	3.282			3.523	
anteilige Sachkosten zu den Personalkosten der Querschnittsbereiche	36.466			36.120	
Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	33.000			27.000	
Erstattungen an Dritte aus laufender Verwaltungstätigkeit		356		393	-37
Materialentnahmen Lager Bauhof	356			393	
Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich	0			0	
Erstattungen an private Unternehmen (Kriegsgräber)	1500			1500	
Erstattungen an Andere (Kriegsgräber)	1600			1400	
Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		1.600		1.000	600
Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	1.600			1.000	
Sonstige ordentliche Aufwendungen			4.192	9.090	
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen		142		140	2
Aus- und Fortbildungskosten	142			140	
Aufwendungen f. die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		1.000		5.000	-4.000
Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.000			5.000	
Geschäftsaufwendungen		50		50	0
Geschäftsaufwendungen	50			50	
Versicherungen, Wertveränderungen bei Vermögensgegenständen		1.000		900	100
Beiträge an Versicherungen, Verbände und Vereine	1.000			900	
Wertkorrekturen zu Forderungen	0			0	
Weitere sonstige ordentliche Aufwendungen		2.000		3.000	-1.000
Aufwendungen für Schadensfälle	2.000			3.000	
Kalkulatorische Kosten			85.145	104.363	-19.218
Abschreibungen	60.134			76.464	
Zinsen	25.011			27.899	
Erträge			6.650	6.450	200
Zuwendungen und allgemeine Umlagen; Leistungsentgelte (privat+öff.-r.); Kostenerstattungen		0		0	0
Erträge aus Auflösung v. Sonderposten, Zuweisungen u. Beiträgen	0		0	0	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen; Leistungsentgelte (privat+öff.-r.); Kostenerstattungen		50		50	0
Verwaltungsgebühren	50		50		
Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen		4.000	4.000	3.500	500
Erstattungen vom Land (Judenfriedhof)	900		900	900	
Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (Kriegsgräber)	8.820		8.820	5.700	
Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderver.	4.000		4.000	0	
Erstattungen von privaten Unternehmen	0		0	3.500	
Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen		2.600		2.900	-300
Aktivierete Eigenleistungen	2.600		2.600	2.900	
Ergebnis					
Aufwand			728.741	740.026	-11.285
abzgl. Erträge			6.650	6.450	
= verbleibender Aufwand			722.091	733.576	-11.485
Über-/Unterdeckungen (+/-)					
Überdeckung 2018		-13.972,99	25,14%	-3.512,38	-3.324 aus 2017
Überdeckung 2019		-9.814,84	100,00%	-9.814,84	-10.460 aus 2018
Überdeckung 2020		-23.827,67	0,00%	0,00	
= Gebührenbedarf 2021			708.764	719.792	-11.028

B) Ermittlung der Gebühreneinnahmen ohne Anpassung der Gebührensätze					
Leistung	Anzahl	Stellen	Faktor	Geb.-satz €	Erlöse €
Gebühren für die Überlassung von Gräbern					
Reihengräber	50				
Kinder bis 5 Jahre	0			715,00 €	0 €
Kinder bis 5 Jahre, anonym	0			1.001,00 €	0 €
über 5 Jahre alte Personen	6			1.430,00 €	8.580 €
über 5 Jahre alte Personen, anonym	1			2.074,00 €	2.074 €
Urnen	17			1.073,00 €	18.241 €
Urnen, anonym	25			1.502,00 €	37.550 €
Aschestreufeld	1			1.201,00 €	1.201 €
Wahlgräber neu	131	191			
Wahlgräber je Stelle	11	19	1	1.734,00 €	32.946 €
1-stelliges Wahlgrab	5	5			
2-stelliges Wahlgrab	6	12			
3-stelliges Wahlgrab	0	1			
4-stelliges Wahlgrab	0	1			
Urnengräber je Stelle	21	40	1	1.302,00 €	52.080 €
Zukauf einer Stelle bei Verlängerung	2	2			
2-stelliges Urnenwahlgrab	18	36			
3-stelliges Urnenwahlgrab	0	0			
4-stelliges Urnenwahlgrab	1	2			
Urnenwahlgrabstätte "Baumbestattung" je Stelle	94	125	1	1.731,00 €	216.375 €
1-stelliges Wahlgrab	64	64			
2-stelliges Wahlgrab	30	60			
3-stelliges Wahlgrab	0	1			
Pflegefreie Grabstätten im Rasenfeld	5	7	1	2.379,00 €	16.653 €
1-stellige pflegefreie Grabstätte im Rasenfeld	3	3			
2-stellige pflegefreie Grabstätte im Rasenfeld	2	4			
Wahlgräber Verlängerung je Stelle	73	152	Ø Jahre	je Stelle und Jahr	
Verlängerung des Nutzungsrechts an Wahlgrabstätten, je Stelle	25	57	13,90	57,80 €	45.795 €
Urnenbeisetzung auf Wahlgrab mit Verlängerung	12	24	11,10	57,80 €	15.398 €
Verlängerung des Nutzungsrechts an Urnenwahlgrabstätten, je Stelle	19	39	9,70	43,40 €	16.418 €
Verlängerung des Nutzungsrechts Urnenwahlgrabstätte "Baumbestattung"	16	32	4,00	57,70 €	7.386 €
Pflegefreie Grabstätten im Rasenfeld	1	1	3,90	79,30 €	309 €
Verlängerung ohne Beisetzung je Stelle			Ø Jahre	je Stelle und Jahr	
Verlängerung des Nutzungsrechts an Wahlgrabstätten, je Stelle	7	13	12,7	57,80 €	9.543 €
Verlängerung des Nutzungsrechts an Urnenwahlgrabstätten, je Stelle	1	3	3,9	43,40 €	508 €
Verlängerung des Nutzungsrechts an Urnenwahlgrabstätten "Baumbestattung", je Stelle	0	0	0,0	57,70 €	0 €
Pflegefreie Grabstätten im Rasenfeld	0	0	0,0	- €	0 €
Bestattungs- und Aufbewahrungsgebühren					
Aufbewahrung einer Leiche in einer Leichenzelle	Beisetz.	Tage	Ø pro Beisetzung		
je angefangenen Tag ohne Kühlung	248	328	1,3237	42,00 €	13.788 €
Für die Bestattung eines Verstorbenen					
Kinder bis 5 Jahre sowie Tot- und Fehlgeburten		0		102,00 €	0 €
über 5 Jahre alte Personen		45		814,00 €	36.630 €
Urnen		203		509,00 €	103.327 €
Gebühren für das Aus- und Umbetten von erdbestatteten Leichen und Aschenurnen					
Ausbetten einer Leiche					
Kinder bis 5 Jahre	0			1.018,00 €	0 €
über 5 Jahre alte Personen	0			2.036,00 €	0 €
Urnen	0			1.018,00 €	0 €
Ausbetten und Wiederbestatten einer Leiche auf demselben Friedhof					
Kinder bis 5 Jahre	0			1.120,00 €	0 €
über 5 Jahre alte Personen	0			2.850,00 €	0 €
Urnen	0			1.527,00 €	0 €
Benutzung der Trauerhalle	Beisetz.	Anzahl	Ø		
Nutzung der Trauerhalle	248	153	61,86%	217,00 €	33.201 €
Gebühren für sonstige Leistungen					
Gedenktafeln	60%	76		250,00 €	18.884 €
Pflege von vor Ablauf der Nutzungszeit zurückgegebenen Grabstellen je Jahr Restlaufzeit/Stelle bei Rest-ND > 5 J.					
Reihengräber	Anzahl	Stellen	Ø Jahre	je Stelle und Jahr	
Kinder bis 5 Jahre	0	0	0,9	27,00 €	0 €
über 5 Jahre alte Personen	10	10	6,1	41,00 €	2.501 €
Urnen	0	0	1,2	20,00 €	0 €
Wahlgräber					
Wahlgräber je Stelle	46	92	8,40	41,00 €	31.616 €
Urnengräber je Stelle	4	8	9,50	20,00 €	1.482 €
Summe					722.485 €
Gegenüberstellung:					
Gebührenbedarf				708.764 €	
Gebühreneinnahmen				722.485 €	
Deckung/Deckungsgrad				13.722 €	101,90%
Empfohlene Gebührenanpassung					-1,90%

[illegible]