

Gebührenkalkulation Bestattungswesen 2023

A. Gebührenbedarf	einzel	Summe I	Summe	Vergleich Vorjahr	Differenz
Aufwendungen			725.244	728.741	-3.497
Personalaufwendungen			373.070	373.634	-564
Personalkosten (operativ)	296.880,00			280.880	
Personalkosten (admin.)	76.190,24			92.754	
Sach- und Dienstleistungen			272.600	265.770	6.830
Bewirtschaftung d. Grundstücke und baul. Anlagen		31.700		32.000	-300
Aufwendungen für Energie und Wasser	20.000			20.000	
Aufwendungen für Abwasser	11.700			12.000	
Unterhaltung von beweglichem u. unbewegl. Vermögen/ Bewirtschaftung v. unbeweglichem Vermögen		174.600		159.066	15.534
Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude usw.	95.000			95.000	
zentraler Aufwand f. Unterhaltung d. Grundstücke, Gebäude	16.700			14.659	
Unterhaltung d. Maschinen u. techn. Anlagen	0			0	
Unterhaltung von Fahrzeugen	18.400			13.407	
Unterhaltung d. Betriebs- und Geschäftsausstattung	19.500			19.000	
Aufwendungen f. Bewirtschaftung d. Grundstücke, Gebäude usw.	25.000			17.000	
Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		65.000		72.748	-7.748
zentrale Bewirtschaftungskosten (11.06.03)	3.300			3.282	
anteilige Sachkosten zu den Personalkosten der Querschnittsbereiche	38.500			36.466	
Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	23.200			33.000	
Erstattungen an Dritte aus laufender Verwaltungstätigkeit		600		356	244
Materialentnahmen Lager Bauhof	600			356	
Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich	0			0	
Erstattungen an private Unternehmen (Kriegsgräber)	1500			1500	
Erstattungen an Andere (Kriegsgräber)	1600			1600	
Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		700		1.600	-900
Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	700			1.600	
Sonstige ordentliche Aufwendungen			2.550	4.192	
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen		500		142	358
Aus- und Fortbildungskosten	500			142	
Aufwendungen f. die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		1.000		1.000	0
Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.000			1.000	
Geschäftsaufwendungen		50		50	0
Geschäftsaufwendungen	50			50	
Versicherungen, Wertveränderungen bei Vermögensgegenständen		1.000		1.000	0
Beiträge an Versicherungen, Verbände und Vereine	1.000			1.000	
Wertkorrekturen zu Forderungen	0			0	
Weitere sonstige ordentliche Aufwendungen		0		2.000	-2.000
Aufwendungen für Schadensfälle	0			2.000	
Kalkulatorische Kosten			77.024	85.145	-8.121
Abschreibungen	59.458			60.134	
Zinsen	17.566			25.011	
Erträge			7.050	6.650	400
Zuwendungen und allgemeine Umlagen; Leistungsentgelte (privat+öff.-r.); Kostenerstattungen			50	50	0
Verwaltungsgebühren	50			50	
Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen			5.000	4.000	1.000
Erstattungen vom Land (Judenfriedhof)	900			900	
Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (Kriegsgräber)	6.600			8.820	
Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderver.	4.000			4.000	
Erstattungen von privaten Unternehmen	1.000			0	
Aktiviere Eigenleistungen und Bestandsveränderungen			2.000	2.600	-600
Aktiviere Eigenleistungen	2.000			2.600	
Ergebnis					
Aufwand			725.244	728.741	-3.497
abzgl. Erträge			7.050	6.650	400
= verbleibender Aufwand			718.194	722.091	-3.897
Über-/Unterdeckungen (+/-)					
Überdeckung 2020		-23.827,67	31,00%	-7.386,58	-3.512 aus 2018
Überdeckung 2021		-65.073,03	0,00%	0,00	-9.815 aus 2019
			0,00%	0,00	
= Gebührenbedarf 2023			710.808	708.764	2.044

B) Ermittlung der Gebühreneinnahmen ohne Anpassung der Gebührensätze					
Leistung	Anzahl	Stellen	Faktor	Geb.-satz €	Erlöse €
Gebühren für die Überlassung von Gräbern					
Reihengräber	51				
Kinder bis 5 Jahre	0			700,00 €	0 €
Kinder bis 5 Jahre, anonym	0			980,00 €	0 €
über 5 Jahre alte Personen	5			1.400,00 €	7.000 €
über 5 Jahre alte Personen, anonym	1			2.030,00 €	2.030 €
Urnen	18			1.050,00 €	18.900 €
Urnen, anonym	26			1.470,00 €	38.220 €
Aschestreufeld	1			1.176,00 €	1.176 €
Wahlgräber neu	130	190			
Wahlgräber je Stelle	12	17	1	1.734,00 €	29.478 €
Urnengräber je Stelle	21	42	1	1.299,00 €	54.558 €
Urnwahlgrabstätte "Baumbestattung" je Stelle	93	125	1	1.719,00 €	214.875 €
Pflegefreie Grabstätten im Rasenfeld	4	6	1	2.364,00 €	14.184 €
Wahlgräber Verlängerung je Stelle	75	157	Ø Jahre	je Stelle und Jahr	
Verlängerung des Nutzungsrechts an Wahlgrabstätten, je Stelle	23	61	14,20	57,80 €	50.066 €
Urneneisetzug auf Wahlgrab mit Verlängerung	13	18	12,40	57,80 €	12.901 €
Verlängerung des Nutzungsrechts an Urnenwahlgrabstätten, je Stelle	21	43	9,70	43,30 €	18.060 €
Verlängerung des Nutzungsrechts Urnenwahlgrabstätte "Baumbestattung"	17	35	4,70	57,30 €	9.426 €
Pflegefreie Grabstätten im Rasenfeld	1	2	3,20	78,80 €	504 €
Verlängerung ohne Beisetzung je Stelle			Ø Jahre	je Stelle und Jahr	
Verlängerung des Nutzungsrechts an Wahlgrabstätten, je Stelle	7	13	13,1	57,80 €	9.843 €
Verlängerung des Nutzungsrechts an Urnenwahlgrabstätten, je Stelle	1	1	3,9	43,30 €	169 €
Verlängerung des Nutzungsrechts an Urnenwahlgrabstätten "Baumbestattung", je Stelle	0	0	0,0	57,30 €	0 €
Pflegefreie Grabstätten im Rasenfeld	0	0	0,0	78,80 €	0 €
Bestattungs- und Aufbewahrungsgebühren					
Aufbewahrung einer Leiche in einer Leichenzelle	Beisetz.	Tage	Ø pro Beisetzung		
je angefangenen Tag ohne Kühlung	248	403	1,6254	39,00 €	15.721 €
Für die Bestattung eines Verstorbenen					
Kinder bis 5 Jahre sowie Tot- und Fehlgeburten		0		96,00 €	0 €
über 5 Jahre alte Personen		42		765,00 €	32.130 €
Urnen		206		478,00 €	98.468 €
Gebühren für das Aus- und Umbetten von erdbestatteten Leichen und Aschenurnen					
Ausbetten einer Leiche					
Kinder bis 5 Jahre	0			957,00 €	0 €
über 5 Jahre alte Personen	0			1.914,00 €	0 €
Urnen	0			957,00 €	0 €
Ausbetten und Wiederbestatten einer Leiche auf demselben Friedhof					
Kinder bis 5 Jahre	0			1.053,00 €	0 €
über 5 Jahre alte Personen	0			2.679,00 €	0 €
Urnen	0			1.435,00 €	0 €
Benutzung der Trauerhalle	Beisetz.	Anzahl	Ø		
Nutzung der Trauerhalle	248	151	60,69%	204,00 €	30.804 €
Gebühren für sonstige Leistungen					
Gedenktafeln	51%	63		280,00 €	17.682 €
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	0,6	25,00 €	0 €
über 5 Jahre alte Personen	11	11	6,0	39,00 €	2.574 €
Urnen	0	0	0,7	19,00 €	0 €
Wahlgräber					
Wahlgräber je Stelle	53	111	7,10	39,00 €	30.819 €
Urnengräber je Stelle	5	9	6,30	19,00 €	1.032 €
Summe					710.621 €
Gegenüberstellung:					
Gebührenbedarf				710.808 €	
Gebühreneinnahmen				710.621 €	
Deckung/Deckungsgrad				-186 €	100,00%