

Gebührenkalkulation Bestattungswesen 2024

A. Gebührenbedarf	einzeln	Summe I	Summe	Vergleich Vorjahr	Differenz
Aufwendungen			756.464	725.244	31.220
Personalaufwendungen			385.923	373.070	12.853
Personalkosten (operativ)	305.160,00			296.880	
Personalkosten (admin.)	80.763,01			76.190	
Sach- und Dienstleistungen			291.300	272.600	18.700
Bewirtschaftung d. Grundstücke und baul. Anlagen		34.200		31.700	2.500
Aufwendungen für Energie und Wasser	22.500			20.000	
Aufwendungen für Abwasser	11.700			11.700	
Unterhaltung von beweglichem u. unbewegl. Vermögen/ Bewirtschaftung v. unbeweglichem Vermögen		189.600		174.600	15.000
Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude usw.	108.000			95.000	
zentraler Aufwand f. Unterhaltung d. Grundstücke, Gebäude	16.700			16.700	
Unterhaltung d. Maschinen u. techn. Anlagen	0			0	
Unterhaltung von Fahrzeugen	18.400			18.400	
Unterhaltung d. Betriebs- und Geschäftsausstattung	19.500			19.500	
Aufwendungen f. Bewirtschaftung d. Grundstücke, Gebäude usw.	27.000			25.000	
Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		66.200		65.000	1.200
zentrale Bewirtschaftungskosten (11.06.03)	3.300			3.300	
anteilige Sachkosten zu den Personalkosten der Querschnittsbereiche	38.500			38.500	
Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	24.400			23.200	
Erstattungen an Dritte aus laufender Verwaltungstätigkeit		600		600	0
Materialentnahmen Lager Bauhof	600			600	
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		700	0
Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	700			700	
Sonstige ordentliche Aufwendungen			2.550	2.550	
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen		500		500	0
Aus- und Fortbildungskosten	500			500	
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		0	0
Aufwendungen für Schadensfälle	0			0	
Kalkulatorische Kosten			76.691	77.024	-333
Abschreibungen	59.636			59.458	
Zinsen	17.055			17.566	
Erträge			9.050	7.050	2.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen; Leistungsentgelte (privat+öff.-r.); Kostenerstattungen			0	0	0
Erträge aus Auflösung v. Sonderposten, Zuweisungen u. Beiträgen	0			0	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen; Leistungsentgelte (privat+öff.-r.); Kostenerstattungen			50	50	0
Verwaltungsgebühren	50			50	
Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen			6.000	5.000	1.000
Erstattungen vom Land (Judenfriedhof)	900			900	
Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (Kriegsgräber)	6.600			6.600	
Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderver.	5.000			4.000	
Erstattungen von privaten Unternehmen	1.000			1.000	
Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen			3.000	2.000	1.000
Aktivierete Eigenleistungen	3.000			2.000	
Ergebnis					
Aufwand			756.464	725.244	31.220
abzgl. Erträge			9.050	7.050	2.000
= verbleibender Aufwand			747.414	718.194	29.220
Über-/Unterdeckungen (+/-)					
Überdeckung 2020		-23.827,67	69,00%	-16.441,09	-7.387 aus 2020
Überdeckung 2021		-65.073,03	71,00%	-46.201,85	
Unterdeckung 2022		44.110,00	100,00%	44.110,00	
= Gebührenbedarf 2024			728.881	710.808	18.073

B) Ermittlung der Gebühreneinnahmen ohne Anpassung der Gebührensätze					
Leistung	Anzahl	Stellen	Faktor	Geb.-satz €	Erlöse €
Gebühren für die Überlassung von Gräbern					
Reihengräber	53				
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	16			1.050,00 €	16.800 €
Urnen, anonym	30			1.470,00 €	44.100 €
Aschestreufeld	1			1.176,00 €	1.176 €
Wahlgräber neu	129	169			
Wahlgräber je Stelle	13	19	1	1.734,00 €	32.946 €
Urnengräber je Stelle	21	41	1	1.299,00 €	53.259 €
Urnwahlgrabstätte "Baumbestattung" je Stelle	91	103	1	1.719,00 €	177.057 €
Urnwahlgrabstätte im Rasenfeld mit Baum je Stelle	10	30	1	1.719,00 €	51.570 €
Pflegefreie Grabstätten im Rasenfeld	4	6	1	2.364,00 €	14.184 €
Wahlgräber Verlängerung je Stelle	78	160	Ø Jahre	je Stelle und Jahr	
Verlängerung des Nutzungsrechts an Wahlgrabstätten, je Stelle	23	51	14,20	57,80 €	41.859 €
Urnenbeisetzung auf Wahlgrab mit Verlängerung	13	27	12,30	57,80 €	19.195 €
Verlängerung des Nutzungsrechts an Urnwahlgrabstätten, je Stelle	21	42	9,60	43,30 €	17.459 €
Verlängerung des Nutzungsrechts Urnwahlgrabstätte "Baumbestattung"	20	40	4,90	57,30 €	11.231 €
Pflegefreie Grabstätten im Rasenfeld	1	2	3,10	78,80 €	489 €
Urnwahlgrabstätte im Rasenfeld mit Baum je Stelle	0	0	0,00	57,30 €	0 €
Verlängerung ohne Beisetzung je Stelle			Ø Jahre	je Stelle und Jahr	
Verlängerung des Nutzungsrechts an Wahlgrabstätten, je Stelle	7	13	13,9	57,80 €	10.444 €
Verlängerung des Nutzungsrechts an Urnwahlgrabstätten, je Stelle	0	1	2,0	43,30 €	87 €
Verlängerung des Nutzungsrechts an Urnwahlgrabstätten "Baumbestattung", je Stelle	0	0	0,0	57,30 €	0 €
Pflegefreie Grabstätten im Rasenfeld	0	0	0,0	78,80 €	0 €
Urnwahlgrabstätte im Rasenfeld mit Baum je Stelle	0	0	0,00	- €	0 €
Bestattungs- und Aufbewahrungsgebühren					
Aufbewahrung einer Leiche in einer Leichenzelle	Beisetz.	Tage	Ø pro Beisetzung		
je angefangenen Tag ohne Kühlung	255	445	1,7462	39,00 €	17.366 €
Je angefangenen Tag mit Kühlung	0	0	0,0000	- €	0 €
Für die Bestattung eines Verstorbenen					
Kinder bis 5 Jahre sowie Tot- und Fehlgeburten		0		96,00 €	0 €
über 5 Jahre alte Personen		43		765,00 €	32.895 €
Urnen		212		478,00 €	101.336 €
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	255	155	60,62%	204,00 €	31.620 €
Gebühren für sonstige Leistungen					
Gedenktafeln	48%	50		280,00 €	13.915 €
Namenstafel Baumgräber Stele		20		274,00 €	5.480 €
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	0,0	25,00 €	0 €
über 5 Jahre alte Personen	8	8	4,6	39,00 €	1.435 €
Urnen	0	0	1,1	19,00 €	0 €
Wahlgräber					
Wahlgräber je Stelle	38	81	7,10	39,00 €	22.429 €
Urnengräber je Stelle	16547	15	5,70	19,00 €	1.625 €
Summe					728.986 €
Gegenüberstellung:					
	Gebührenbedarf			728.881 €	
	Gebühreneinnahmen			728.986 €	
	Deckung/Deckungsgrad			105 €	100,00%
Empfohlene Gebührenanpassung					
					0,00%