

Gebührenbedarfsberechnung für das Bestattungswesen 2012

A) Gebührenbedarf			
	<b>Personalaufwendungen</b>		<b>260.688 €</b>
11	Bezüge der Beamten	55.02.01.501100	6.437 €
	Bezüge tariflich Beschäftigte	55.02.01.501400	190.372 €
	Beiträge zu Versorgungskassen	55.02.01.502400	17.844 €
	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung tarifl. Beschäftigte	55.02.01.503400	40.721 €
	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergl. für Beschäftigte	55.02.01.504100	251 €
	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	55.02.01.505100	2.921 €
	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Altersteilzeit	55.02.01.506100	2.142 €
		<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	
13	Aufwendungen für Energie	55.02.01.522000	23.000 €
	Aufwendungen für Abwasser	55.02.01.522800	10.000 €
	Aufwendungen für Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude usw.	55.02.01.523100	38.000 €
	Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen	55.02.01.523300	500 €
	Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	55.02.01.523600	4.000 €
	Aufwendungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude usw.	55.02.01.523700	12.200 €
	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	55.02.01.524900	25.000 €
	Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich	55.02.01.525400	1.500 €
	Erstattungen an private Unternehmen	55.02.01.525700	2.000 €
	Beiträge an Versicherungen, Verbände und Vereine	55.02.01.544100	1.200 €
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	
17	<b>Sachkosten der Querschnittsämtler</b>		<b>60.848 €</b>
	zentrale Aufwendungen für Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude usw.		13.000 €
	Kraftfahrzeugsachkosten		6.215 €
	zentrale Aufwendungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude usw.		5.500 €
	Aus- und Fortbildungskosten		700 €
	anteilige Sachkosten zu den Personalkosten der Querschnittsbereiche		32.933 €
	Materialentnahmen Lager Bauhof		2.500 €
	<b>Kalkulatorische Kosten</b>		<b>106.650 €</b>
	Abschreibungen einschl. Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens unter 410 €		66.364 €
	Zinsen		40.286 €
	<b>Gesamtkosten</b>		<b>545.586 €</b>
	<b>Nebenerlöse</b>		
	Verwaltungsgebühren	55.02.01.431100	-25 €
	Erstattungen vom Land (Zuschuß z. Unterh. d. Ehrengäber und der jüdischen Grabstätten)	55.02.01.442100	-6.500 €
	Summe Nebenerlöse		-25 €
	<b>Gebührenbedarf I</b>		<b>545.561 €</b>
	Überdeckung 2010	41.006 €	davon eingesetzt -20.116 €
	<b>Gebührenbedarf II</b>		<b>525.445 €</b>

<b>B) Ermittlung der Gebühreneinnahmen ohne Anpassung der Gebührensätze</b>					
<b>Nr.</b>	<b>Leistung</b>	<b>Anzahl</b>	<b>Faktor</b>	<b>Geb.-satz €</b>	<b>Erlöse €</b>
<b>I. Gebühren für die Überlassung von Gräbern</b>					
1.	Reihengräber				
1.1.	- Kinder bis 5 Jahre	3		740 €	2.220 €
1.2.	- Kinder bis 5 Jahre, anonym	0		950 €	0 €
1.3.	- über 5 Jahre alte Personen	14		1.380 €	19.320 €
1.4.	- über 5 Jahre alte Personen, anonym	4		1.990 €	7.960 €
1.5.	- Urnen	30		810 €	24.300 €
1.6.	- Urnen, anonym	49		970 €	47.530 €
1.7.	- Aschestreifeld	1		970 €	970 €
2.	Wahlgräber				
2.1.1.	- Wahlgräber je Stelle	32	1,0	1.620 €	51.840 €
2.1.2.	- Verlängerung des Nutzungsrechts an Wahlgrabstätten, je Stelle	118	0,5	1.620 €	95.580 €
2.2.1.	- Urnengräber je Stelle	66	1,0	900 €	59.400 €
2.2.2.	- Verlängerung des Nutzungsrechts an Urnenwahlgrabstätten, je Stelle	40	0,5	900 €	18.000 €
2.3.	- Urnenwahlgrabstätte "Baumbestattung" je Stelle	41		1.680 €	68.880 €
<b>II. Bestattungs- und Aufbewahrungsgebühren</b>					
1.	Aufbewahrung einer Leiche in einer Leichenzelle				
	- je angefangenen Tag	457		45 €	20.565 €
	- höchstens jedoch	0		225 €	0 €
2.	Für die Bestattung eines Verstorbenen				
2.1.	- Kinder bis 5 Jahre sowie Tot- und Fehlgeburten	3		80 €	240 €
2.2.	- über 5 Jahre alte Personen	87		396 €	34.452 €
2.3.	- Urnen, Urnenwahlgrabstätte "Baumbestattung"	160		168 €	26.880 €
<b>III. Gebühren für das Aus- und Umbetten von erdbestatteten Leichen und Aschenurnen</b>					
1.	Ausbetten einer Leiche				
1.1.	- Kinder bis 5 Jahre	0		590 €	0 €
1.2.	- über 5 Jahre alte Personen	0		1.594 €	0 €
1.3.	- Urnen	0		283 €	0 €
2.	Ausbetten und Wiederbestatten einer Leiche auf demselben Friedhof				
2.1.	- Kinder bis 5 Jahre	0		820 €	0 €
2.2.	- über 5 Jahre alte Personen	0		2.181 €	0 €
2.3.	- Urnen	1		398 €	398 €
<b>IV. Benutzung der Trauerhalle und des Obduktionsraumes</b>					
1.	Nutzung der Trauerhalle	164		235 €	38.540 €
2.	Nutzung des Obduktionsraumes				
2.1.	- für Sezierungen	0		200 €	0 €
2.2.	- zum Waschen einer Leiche	0		110 €	0 €
<b>V. Gebühren für sonstige Leistungen</b>					
1.	Pflege von vor Ablauf der Nutzungszeit zurückgegebenen Grabstellen je Jahr Restlaufzeit/Stelle bei Rest-ND > 5 J.				
1.1.	Reihengräber				
1.1.1.	- Kinder bis 5 Jahre	0		34 €	0 €
1.1.2.	- über 5 Jahre alte Personen	3	6	47 €	846 €
1.1.3.	- Urnen	0	6	25 €	0 €
1.2.	Wahlgräber				
1.2.1.	- Wahlgräber je Stelle	9	12	50 €	5.400 €
1.2.2.	- Urnengräber je Stelle	1	12	30 €	360 €
2.	Vorzeitige Rücknahme bei max. 5 Jahren Restnutzungsdauer für alle Grabarten, pro Stelle pauschal	28		63 €	1.764 €
	Summe				525.445 €
<b>Gegenüberstellung:</b>					
Gebührenbedarf				525.445 €	
Gebühreneinnahmen				525.445 €	
Deckung/Deckungsgrad				0 €	100,00%
Empfohlene Gebührenanpassung					0,00%

<b>Gegenüberstellung</b>				
	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>Abweichung</b>	<b>Abweichung in %</b>
<b>Gebühren für die Überlassung von Gräbern (einmalig)</b>				
<b>Reihengräber</b>				
- Kinder bis 5 Jahre	740,00 €	740,00 €	0 €	0,00
- Kinder bis 5 Jahre, anonym	950,00 €	950,00 €	0 €	0,00
- über 5 Jahre alte Personen	1.380,00 €	1.380,00 €	0 €	0,00
- über 5 Jahre alte Personen, anonym	1.990,00 €	1.990,00 €	0 €	0,00
- Urnen	810,00 €	810,00 €	0 €	0,00
- Urnen, anonym	970,00 €	970,00 €	0 €	0,00
- Urnenwahlgrabstätte "Baumbestattung" je Stelle	1.680,00 €	1.680,00 €	0 €	0,00
- Aschestreufeld	970,00 €	970,00 €	0 €	0,00
<b>Wahlgräber</b>				
		- €		
- Wahlgräber je Stelle	1.620,00 €	1.620,00 €	0 €	0,00
- Urnengräber je Stelle	900,00 €	900,00 €	0 €	0,00
<b>Bestattungs- und Aufbewahrungsgebühren</b>				
<b>Leichenaufbewahrung in einer Zelle / Tag</b>				
	45 €	45 €	0 €	0,00
- höchstens jedoch	225 €	225 €	0 €	0,00
<b>Für die Bestattung eines Verstorbenen</b>				
- Kinder bis 5 Jahre sowie Tot- und Fehlgeburten	80 €	80 €	0 €	0,00
- über 5 Jahre alte Personen	396 €	396 €	0 €	0,00
- Urnen	168 €	168 €	0 €	0,00
<b>Gebühren für das Aus- und Umbetten von erdbestatteten Leichen und Aschenurnen</b>				
<b>Ausbetten einer Leiche</b>				
- Kinder bis 5 Jahre	590 €	590 €	0 €	0,00
- über 5 Jahre alte Personen	1.594 €	1.594 €	0 €	0,00
- Urnen	283 €	283 €	0 €	0,00
<b>Ausbetten und Wiederbestatten einer Leiche auf dem selben Friedhof</b>				
- Kinder bis 5 Jahre	820 €	820 €	0 €	0,00
- über 5 Jahre alte Personen	2.181 €	2.181 €	0 €	0,00
- Urnen	398 €	398 €	0 €	0,00
<b>Benutzung der Trauerhalle und des Obduktionsraumes</b>				
Nutzung der Trauerhalle	235 €	235 €	0 €	0,00
<b>Nutzung des Obduktionsraumes</b>				
- für Sezierungen	200 €	200 €	0 €	0,00
- zum Waschen einer Leiche	110 €	110 €	0 €	0,00
<b>Gebühren für sonstige Leistungen</b>				
Pflege von vor Ablauf der Nutzungszeit zurückgegebenen Grabstellen je Jahr Restlaufzeit/Stelle bei Rest-ND > 5 J.				
<b>Reihengräber</b>				
- Kinder bis 5 Jahre	34 €	34 €	0 €	0,00
- über 5 Jahre alte Personen	47 €	47 €	0 €	0,00
- Urnen	25 €	25 €	0 €	0,00
<b>Wahlgräber</b>				
- Wahlgräber je Stelle	50 €	50 €	0 €	0,00
- Urnengräber je Stelle	30 €	30 €	0 €	0,00
Vorzeitige Rücknahme bei max. 5 Jahren Restnutzungsdauer für alle Grabarten, pro Stelle pauschal	63 €	63 €	0 €	0,00
Gebührenbedarf			525.445 €	
Gebühreneinnahmen			525.445 €	
Unterdeckung/Deckungsgrad			0 €	100,00%
<b>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte - 55.02.01.432000</b>				<b>525.445 €</b>