

3. Bestattungsgebühren

KALKULATION DER GEBÜHRENPOSITIONEN 'AUSHEBEN UND VERFÜLLEN'; ERSTANLAGE/WIEDERHERSTELLUNG DER

GRABSTELLE' UND 'UMBETTUNG'

1. Fallzahlen

	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009
<i>Ausheben und Verfüllen</i>									
Aushub Kindergrab	1	1	4	0	0	0	1	0	1
Aushub Kindergrab, H	0	2	1	0	0	0	0	0	0
Aushub 1,60m	20	37	26	36	18	24	20	18	17
Aushub 1,60 m, H	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aushub 1,90 m	70	57	43	37	55	40	49	55	65
Aushub 1,90 m, H	5	7	9	8	8	5	6	3	1
Aushub 2,50 m	18	18	22	14	10	13	22	11	13
Aushub 2,50 m, H	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aushub Urnengrab	34	47	48	55	54	62	63	58	74
Aushub Urnengrab, H	0	0	0	0	0	1	0	0	0
Aushub anonyme Urne	12	20	15	27	26	21	9	12	10
<i>Erstanlage / Wiederherstellung der Grabstelle</i>									
nur BU und Rasengräber	68	86	82	74	62	86	75	79	92
<i>Umbettung</i>									
Ausbettung Erdbestattung	0	1	0	0	0	0	0	0	0
Ausbettung Urnenbeisetzung	1	0	1	0	1	3	1	1	0

2. KOSTEN FREMDUNTERNEHMERLEISTUNG UND FALLZAHLEN

Leistungsart	A Kosten brutto	B Anzahl	C= A x B Summe	D Hand- schachtung	E = C + D Gesamt- summe	F Anzahl	G zzgl. Hand- schachtung	H = F + G Gesamt- anzahl	I = E : H Betrag
Aushub Kindergrab	309,34 €	1	309,34 €	407,03 €	716,37 €	1	1	2	358,19 €
Aushub Kindergrab, H	407,03 €	1	407,03 €						
Aushub 1,60 m	358,19 €	17	6.089,23 €	602,40 €	3.523,01 €	17	1	18	195,72 €
Aushub 1,60 m, H	602,40 €	1	602,40 €						
Aushub 1,90 m	358,19 €	65	23.282,35 €	602,40 €	23.884,75 €	65	1	66	361,89 €
Aushub 1,90 m, H	602,40 €	1	602,40 €						
Aushub 2,50 m	407,03 €	13	5.291,39 €	700,09 €	5.991,48 €	13	1	14	427,96 €
Aushub 2,50 m, H	700,09 €	1	700,09 €						
Aushub Urnengrab	130,23 €	74	9.637,02 €	130,23 €	9.767,25 €	74	1	75	130,23 €
Aushub Urnengrab, H	130,23 €	1	130,23 €						
Aushub anonyme Urne	97,69 €	10	976,90 €		976,90 €	10		10	97,69 €
Erstanlage	35,96 €	92	3.308,32 €		3.308,32 €	92		92	35,96 €
Ausbettung Erdbestattung	179,08 €	1	179,08 €		179,08 €	1		1	179,08 €
Ausbettung Urnenbeisetzung	130,23 €	1	130,23 €		130,23 €	1		1	130,23 €

H = Handschachtung

Transport Kränze zum Grab	32,56 €
---------------------------	---------

3. KOSTEN ENTSPRECHEND BETRIEBSABRECHNUNGSBOGEN BESTATTUNGSWESEN

Betriebskosten "Ausheben und Verfrachten"	35.386,91 €
Betriebskosten "Erstanlage"	458,38 €
Gesamtkosten	35.845,29 €

A	B	C = A x B
<u>Gesamtanzahl der Vorgänge</u>	<u>Gewichtung</u>	<u>Summe</u>
Beisetzungen inkl. Transp. Kränze	1,00	185,00
Erstanlage	0,10	9,20
Ausbettung Erdbestattung	2,00	2,00
Ausbettung Urnenbeisetzung	1,00	1,00
Summe		197,20

Kosten pro Grabstelle 181,77 €

(Gesamtkosten geteilt durch Summe der gewichteten Anzahl der Gesamtvorgänge)

4. ZUSAMMENSTELLUNG GESAMTKOSTEN

	A		B	C	D = A + B + C	E
	Ausheben u. Verfüllen	Fremdunternehmerleistung	Transport Kränze			
<i>Ausheben und Verfüllen</i>						
Aushub Kindergrab	358,19 €		32,56 €	181,77 €	572,52 €	300,00 €
Aushub 1,60m	195,72 €		32,56 €	181,77 €	410,05 €	270,00 €
Aushub 1,90 m	361,89 €		32,56 €	181,77 €	576,22 €	340,00 €
Aushub 2,50 m	427,96 €		32,56 €	181,77 €	642,29 €	360,00 €
Aushub Urnengrab	130,23 €		32,56 €	181,77 €	344,56 €	165,00 €
Aushub anonyme Urne	97,69 €		32,56 €	181,77 €	312,02 €	165,00 €
<i>Erstanlage / Wiederherstellung der Grabstelle</i>						
nur BU	35,96 €			18,18 €	54,14 €	39,00 €
<i>Umbettung</i>						
Ausbettung Erdbestattung	179,08 €			363,54 €	542,62 €	270,00 €
Ausbettung Urnenbeisetzung	130,23 €			181,77 €	312,00 €	135,00 €

Kalkulation der Gebührenposition "Kapelle", "Leichenhalle" und "Kühlraum"

A. Kapelle

1. Kosten entsprechend Betriebsabrechnungsbogen Bestattungswesen 2009

Personalkosten	6.351,88 €
Unterhaltungskosten	7.665,94 €
Betriebskosten	21.490,70 €
Kapitalkosten	75.290,47 €
Umlage Betrieb und Verwaltung	18.907,38 €
Summe	129.706,37 €
abzgl. Anteil Leichenhallen	- 4.131,31 €
abzgl. Verrechnung Hauptkostenst.	- 3.600,00 €
Gesamt	121.975,06 €

2. Fallzahlen

Jahr	Anzahl
2006	137
2007	153
2008	124
2009	166
2010	182

3. Vergleich der Kosten

Kosten 2006 lt. BAB	107.493,16 €
Kosten 2009 lt. BAB	121.975,06 €
Prozentuale Veränderung	13%

4. Berechnung der Gebühr "Kapellennutzung"

Gesamtkosten	121.975,06 €
geteilt durch Anzahl 2009	166

Gebühr neu (Kostendeckung 100%)	734,79 €
Gebühr alt	250,00 €
Gebühr alt Kapelle - kurz -	50,00 €

Vergleichsberechnung:

Gebühr 2008 zzgl. Kostensteigerung	283,68 €
Gebühr 2008 kurz zzgl. Kostensteigerung	56,74 €

Erhöhung 2011

Reguläre Kapellennutzung	270,00 €
Kurze Kapellennutzung	90,00 €

B. Gebührenberechnung - Leichenhalle

1. Gesamtkosten nach**Betriebs-****abrechnungsbogen****Bestattungswesen 2009****4.131,31 €**

2. Fallzahlen

Jahr	Anzahl
2004	20
2005	21
2006	11
2007	3
2008	4
2009	0
Durchschnitt	9,83333333

3. Berechnung der Gebühr "Benutzung Leichenhalle"

Gesamtkosten	4.131,31 €
geteilt durch Mittelwert	9,83
Gebühr neu (kostendeckend)	420,13 €
Gebühr alt	50,00 €

C. Gebührenberechnung - Kühlraum

1. Gesamtkosten nach
Betriebs-
abrechnungsbogen
Bestattungswesen 2009

10.079,94 €

2. Fallzahlen

Jahr	Anzahl (Tage)
2004	870
2005	730
2006	784
2007	776
2008	705
2009	945

3. Berechnung der Gebühr "Benutzung Kühlraum"

Gesamtkosten 2009 10.079,94 €

Fallzahlen 2009 945

Gebühr kostendeckend neu **10,67 €**

Gebühr alt 6,25 €

4. Verwaltungsgebühren

Fallzahlen Grabmale

	2004	2005	2006	2007	2008	2009
Stehende Grabmale	32	24	20	24	23	21
Liegende Grabmale	19	8	12	9	12	9
Grabkissen, Einfassungen u. ä.	44	36	57	65	44	67
Summe	95	68	89	98	79	97

Personalkosten Lohnstunde Gärtnerbauhof

Inflationsrate Personal

1,20%

Inflationsrate Fahrzeug

1,00%

Jahr	Stundensatz	jährl. Aufwand 2 min anteilig (1/30)	Fahrzeug- stunde	jährl. Aufwand 2 min anteilig (1/30)
2011	35,62 €	1,19 €	6,17 €	0,21 €
2012	36,05 €	1,20 €	6,23 €	0,21 €
2013	36,48 €	1,22 €	6,29 €	0,21 €
2014	36,92 €	1,23 €	6,35 €	0,21 €
2015	37,36 €	1,25 €	6,41 €	0,21 €
2016	37,81 €	1,26 €	6,47 €	0,22 €
2017	38,26 €	1,28 €	6,53 €	0,22 €
2018	38,72 €	1,29 €	6,60 €	0,22 €
2019	39,18 €	1,31 €	6,67 €	0,22 €
2020	39,65 €	1,32 €	6,74 €	0,22 €
2021	40,13 €	1,34 €	6,81 €	0,23 €
2022	40,61 €	1,35 €	6,88 €	0,23 €
2023	41,10 €	1,37 €	6,95 €	0,23 €
2024	41,59 €	1,39 €	7,02 €	0,23 €
2025	42,09 €	1,40 €	7,09 €	0,24 €
2026	42,60 €	1,42 €	7,16 €	0,24 €
2027	43,11 €	1,44 €	7,23 €	0,24 €
2028	43,63 €	1,45 €	7,30 €	0,24 €
2029	44,15 €	1,47 €	7,37 €	0,25 €
2030	44,68 €	1,49 €	7,44 €	0,25 €
2031	45,22 €	1,51 €	7,51 €	0,25 €
2032	45,76 €	1,53 €	7,59 €	0,25 €
2033	46,31 €	1,54 €	7,67 €	0,26 €
2034	46,87 €	1,56 €	7,75 €	0,26 €
2035	47,43 €	1,58 €	7,83 €	0,26 €
2036	48,00 €	1,60 €	7,91 €	0,26 €
2037	48,58 €	1,62 €	7,99 €	0,27 €
2038	49,16 €	1,64 €	8,07 €	0,27 €
2039	49,75 €	1,66 €	8,15 €	0,27 €
2040	50,35 €	1,68 €	8,23 €	0,27 €
2041	50,95 €	1,70 €	8,31 €	0,28 €
Summe 2008-2038		43,08 €		7,22 €

Personalkosten Lohnstunde Gärtnerbauhof

Inflationsrate Personal

1,20%

Inflationsrate Fahrzeug

1,00%

Jahr	Stundensatz	jährl. Aufwand 4 min anteilig (1/15)	Fahrzeug- stunde	jährl. Aufwand 4 min anteilig (1/15)
2008	35,62 €	2,37 €	6,17 €	0,41 €
2009	36,05 €	2,40 €	6,23 €	0,42 €
2010	36,48 €	2,43 €	6,29 €	0,42 €
2011	36,92 €	2,46 €	6,35 €	0,42 €
2012	37,36 €	2,49 €	6,41 €	0,43 €
2013	37,81 €	2,52 €	6,47 €	0,43 €
2014	38,26 €	2,55 €	6,53 €	0,44 €
2015	38,72 €	2,58 €	6,60 €	0,44 €
2016	39,18 €	2,61 €	6,67 €	0,44 €
2017	39,65 €	2,64 €	6,74 €	0,45 €
2018	40,13 €	2,68 €	6,81 €	0,45 €
2019	40,61 €	2,71 €	6,88 €	0,46 €
2020	41,10 €	2,74 €	6,95 €	0,46 €
2021	41,59 €	2,77 €	7,02 €	0,47 €
2022	42,09 €	2,81 €	7,09 €	0,47 €
2023	42,60 €	2,84 €	7,16 €	0,48 €
2024	43,11 €	2,87 €	7,23 €	0,48 €
2025	43,63 €	2,91 €	7,30 €	0,49 €
2026	44,15 €	2,94 €	7,37 €	0,49 €
2027	44,68 €	2,98 €	7,44 €	0,50 €
2028	45,22 €	3,01 €	7,51 €	0,50 €
2029	45,76 €	3,05 €	7,59 €	0,51 €
2030	46,31 €	3,09 €	7,67 €	0,51 €
2031	46,87 €	3,12 €	7,75 €	0,52 €
2032	47,43 €	3,16 €	7,83 €	0,52 €
2033	48,00 €	3,20 €	7,91 €	0,53 €
2034	48,58 €	3,24 €	7,99 €	0,53 €
2035	49,16 €	3,28 €	8,07 €	0,54 €
2036	49,75 €	3,32 €	8,15 €	0,54 €
2037	50,35 €	3,36 €	8,23 €	0,55 €
2038	50,95 €	3,40 €	8,31 €	0,55 €
Summe 2006-2035		86,17 €		14,44 €

Personalkosten Lohnstunde Gärtnerbauhof

Inflationsrate Personal

1,20%

Inflationsrate Fahrzeug

1,00%

Jahr	Stunden- satz	jährl. Aufwand 6 min anteilig (1/10)	Fahrzeug- stunde	jährl. Aufwand 6 min anteilig (1/10)
Jahr				
2008	35,62 €	3,56 €	6,17 €	0,62 €
2009	36,05 €	3,61 €	6,23 €	0,62 €
2010	36,48 €	3,65 €	6,29 €	0,63 €
2011	36,92 €	3,69 €	6,35 €	0,64 €
2012	37,36 €	3,74 €	6,41 €	0,64 €
2013	37,81 €	3,78 €	6,47 €	0,65 €
2014	38,26 €	3,83 €	6,53 €	0,65 €
2015	38,72 €	3,87 €	6,60 €	0,66 €
2016	39,18 €	3,92 €	6,67 €	0,67 €
2017	39,65 €	3,97 €	6,74 €	0,67 €
2018	40,13 €	4,01 €	6,81 €	0,68 €
2019	40,61 €	4,06 €	6,88 €	0,69 €
2020	41,10 €	4,11 €	6,95 €	0,70 €
2021	41,59 €	4,16 €	7,02 €	0,70 €
2022	42,09 €	4,21 €	7,09 €	0,71 €
2023	42,60 €	4,26 €	7,16 €	0,72 €
2024	43,11 €	4,31 €	7,23 €	0,72 €
2025	43,63 €	4,36 €	7,30 €	0,73 €
2026	44,15 €	4,42 €	7,37 €	0,74 €
2027	44,68 €	4,47 €	7,44 €	0,74 €
2028	45,22 €	4,52 €	7,51 €	0,75 €
2029	45,76 €	4,58 €	7,59 €	0,76 €
2030	46,31 €	4,63 €	7,67 €	0,77 €
2031	46,87 €	4,69 €	7,75 €	0,78 €
2032	47,43 €	4,74 €	7,83 €	0,78 €
2033	48,00 €	4,80 €	7,91 €	0,79 €
2034	48,58 €	4,86 €	7,99 €	0,80 €
2035	49,16 €	4,92 €	8,07 €	0,81 €
2036	49,75 €	4,98 €	8,15 €	0,82 €
2037	50,35 €	5,04 €	8,23 €	0,82 €
2038	50,95 €	5,10 €	8,31 €	0,83 €
Summe 2006-2035		129,25 €		21,66 €

Kosten eines Arbeitsplatzes nach dem KGSt-Bericht 2010/2011

	E 9	E 5
	(techn. Dienst)	(Verw.Dienst)
Personalkosten	54.300,00 €	39.100,00 €
Abzg./zzgl. 5 %		abz.
bis Entgeltgruppe 9		1.955,00 €
Sachkosten	9.650,00 €	9.650,00 €
20 % Gemeinkosten	10.860,00 €	7.429,00 €
Gesamt	74.810,00 €	54.224,00 €
geteilt durch Stunden	1581	1581
	47,32 €	34,30 €

Kalkulation der Gebührenpositionen 'Genehmigung von Grabmalen'

I. STEHENDES GRABMAL

Überprüfung des Grabmalantrags

Personalkosten entsprechend KGST-Gutachten		
(Kosten eines Arbeitsplatzes in 2010) je Stunde	s. Seite 40	47,32 €
Aufwand in min		10
Kostenaufwand		7,89 €

Bescheiderteilung und Kassenanordnung

Personalkosten entsprechend KGST-Gutachten		
(Kosten eines Arbeitsplatzes in 2010) je Stunde	s. Seite 40	34,30 €
Aufwand in min		10
Kostenaufwand		5,72 €

Überprüfung vor Ort inkl. Fahrzeit

Personalkosten Lohnstunde Gärtnerbauhof je Stunde		35,62 €
Fahrzeugkosten je Stunde		6,17 €
Summe		41,79 €
Aufwand in min		10
Kostenaufwand		6,97 €

jährliche Kontrolle Verkehrssicherungspflicht inkl. Fahrzeit

Personalkosten (6 min / pro Jahr auf 30 Jahre)	s. Seite 39	129,25 €
Fahrzeugstunden (6 min / pro Jahr auf 30 Jahre)	s. Seite 39	21,66 €

Gesamtkosten		171,47 €
Gebühr alt		175,00 €

II. LIEGENDES GRABMAL

Überprüfung des Grabmalantrag

Personalkosten entsprechend KGST-Gutachten

(Kosten eines Arbeitsplatzes in 2010) je Stunde s. Seite 40 47,32 €

Aufwand in min 10

Kostenaufwand 7,89 €

Bescheiderteilung und Kassenanordnung

Personalkosten entsprechend KGST-Gutachten

(Kosten eines Arbeitsplatzes in 2010) je Stunde s. Seite 40 34,30 €

Aufwand in min 10

Kostenaufwand 5,72 €

Überprüfung vor Ort inkl. Fahrzeit

Personalkosten Lohnstunde Gärtnerbauhof je Stunde 35,62 €

Fahrzeugkosten je Stunde 6,17 €

Summe 41,79 €

Aufwand in min 10

Kostenaufwand 6,97 €

Verlängerung Ruhezeit / Bescheiderteilung und Kassenanordnung

Personalkosten entsprechend KGST-Gutachten

(Kosten eines Arbeitsplatzes in 2010) je Stunde s. Seite 40 34,30 €

Aufwand in min 15

Kostenaufwand 8,57 €

jährliche Kontrolle Verkehrssicherungspflicht inkl. Fahrzeit

Personalkosten (4 min / pro Jahr auf 30 Jahre) s. Seite 38 86,17 €

Fahrzeugstunden (4 min / pro Jahr auf 30 Jahre) s. Seite 38 14,44 €

Gesamtkosten 129,75 €

Gebühr alt 125,00 €

III KISSENSTEIN

Überprüfung des Grabmalantrag

Personalkosten entsprechend KGST-Gutachten		
(Kosten eines Arbeitsplatzes in 2010) je Stunde	s. Seite 40	47,32 €
Aufwand in min		10
Kostenaufwand		7,89 €

Bescheiderteilung und Kassenanordnung

Personalkosten entsprechend KGST-Gutachten		
(Kosten eines Arbeitsplatzes in 2010) je Stunde	s. Seite 40	34,30 €
Aufwand in min		10
Kostenaufwand		5,72 €

Überprüfung vor Ort inkl. Fahrzeit

Personalkosten Lohnstunde Gärtnerbauhof je Stunde		35,62 €
Fahrzeugkosten je Stunde		6,17 €
Summe		41,79 €
Aufwand in min		10
Kostenaufwand		6,97 €

jährliche Kontrolle Verkehrssicherungspflicht inkl. Fahrzeit

Personalkosten (2 min / pro Jahr auf 30 Jahre)	s. Seite 37	43,08 €
Fahrzeugstunden (2 min / pro Jahr auf 30 Jahre)	s. Seite 37	7,22 €

Gesamtkosten		70,87 €
Gebühr alt		70,00 €

5. Gesamtbetrachtung

Gebührenvorschlag						
Position	Höchstgebühr lt. Kalkulation	Deckungsgrad	Gebühren-vorschlag	Gebühr bislang (seit 2008)	Änderung	
		60%				
Nutzungsrechte						
Kinderreihengrab	1.645,53 €	987,32 €	700,00 €	600,00 €	16,67%	
Verl. wegen Grabplatte	329,11 €	197,46 €	140,00 €	120,00 €	16,67%	
Reihengrab 25 Jahre	1.854,27 €	1.112,56 €	1.110,00 €	950,00 €	16,84%	
Reihengrab 30 Jahre	2.225,13 €	1.335,08 €	1.332,00 €	1.140,00 €	16,84%	
Verl. wegen Grabplatte	370,85 €	222,51 €	222,00 €	190,00 €	16,84%	
Wahlgrab TG BU	4.730,03 €	2.838,02 €	2.820,00 €	2.400,00 €	17,50%	
Doppelwahlgrab TG BU	8.487,38 €	5.092,43 €	4.920,00 €	4.800,00 €	2,50%	
Verl. wegen Grabplatte BU	788,34 €	473,00 €	470,00 €	400,00 €	17,50%	
Wiedererwerb BU (Jahre)	157,67 €	94,60 €	94,00 €	80,00 €	17,50%	
Wahlgrab OT 25 Jahre	3.419,84 €	2.051,90 €	2.050,00 €	1.500,00 €	36,67%	
Wahlgrab OT 30 Jahre	4.103,80 €	2.462,28 €	2.460,00 €	1.800,00 €	36,67%	
Verl. wegen Grabplatte	683,97 €	410,38 €	410,00 €	300,00 €	36,67%	
Wiedererwerb OT (Jahre)	136,79 €	82,08 €	82,00 €	60,00 €	36,67%	
Urnenreihengrab	1.436,79 €	862,07 €	860,00 €	670,00 €	28,36%	
Urnenwahlgrab (2 Urnen)	2.480,50 €	1.488,30 €	1.475,00 €	950,00 €	55,26%	
Urnenwahlgrab jede weitere Urne (bis zu 5 Urnen)			450,00 €	300,00 €	50,00%	
Wiedererwerb UWG (2 Urnen)	99,22 €	59,53 €	59,00 €	38,00 €	55,26%	
Wiedererwerb UWG für jede weitere Urne			18,00 €	12,00 €	50,00%	
Anonyme Urnenbeisetzung	1.436,79 €	862,07 €	860,00 €	670,00 €	28,36%	
Urne unter Bäumen	1.645,53 €	1.137,32 €	1.137,00 €	1.115,00 €	1,97%	
Wiedererwerb Urnen u.B.	65,82 €	39,49 €	39,00 €	40,00 €	-2,50%	
Urnenwand Wahlgrab Otze	2.877,11 €	2.237,56 €	2.237,00 €	- €		
Urnenwand Wiedererwerb Otze	115,08 €	69,05 €	69,00 €	- €		
Urnenwand Reihengrab Otze	1.833,40 €	1.381,19 €	1.380,00 €	- €		
Ruhehain Urnenwahlgrab	2.845,80 €	2.007,48 €	2.000,00 €	- €		
Ruhehain Urnenwahlgrab Wiedererwerb	113,83 €	68,30 €	66,00 €	- €		
Gemeinschaftsanlage Schmuckbeete						
Urnenwahlgrab	2.991,92 €	2.095,15 €	2.095,00 €	- €		
Gemeinschaftsanlage Schmuckbeete						
Wiedererwerb	119,68 €	71,81 €	72,00 €	- €		

Pflegegebühr bei Rückgabe vor Ablauf der Ruhezeit sowie Rasengräbern	Höchstgebühr lt. Kalkulation		Gebühren-vorschlag	Gebühr bislang (seit 2008)	Änderung
Stadtfriedhof - Erdbestattungsgebühr	1,19 €	- €	1,19 €	11,90 €	-90%
Stadtfriedhof - Urnenreihengräber	0,56 €	- €	0,56 €	5,80 €	-90%
Stadtfriedhof - Urnenwahlgräber	1,19 €	- €	1,19 €	11,80 €	-90%
Stadtfriedhof - Kindergräber	0,58 €	- €	0,58 €	5,80 €	-90%
Stadtfriedhof - anonyme Urnen	0,31 €	- €	0,31 €	2,95 €	-89%
Stadtfriedhof - Urnen unter Bäumen	7,38 €	- €	7,38 €	- €	
Ortsteilfriedhöfe - Erdbestattungsgräber	3,69 €	- €	3,69 €	36,80 €	-90%
Ortsteilfriedhöfe - Urnengräber	1,19 €	- €	1,19 €	11,80 €	-90%
Ortsteilfriedhöfe - Kindergräber	0,58 €	- €	0,58 €	5,80 €	-90%

Ausheben und Verfüllen

Aushub Kindergrab	572,52 €	- €	330,00 €	300,00 €	10%
Aushub 1,6 m	410,05 €	- €	410,00 €	270,00 €	52%
Aushub 1,9 m	576,22 €	- €	575,00 €	340,00 €	69%
Aushub 2,5 m	642,29 €	- €	640,00 €	360,00 €	78%
Aushub Urnengrab	344,56 €	- €	340,00 €	165,00 €	106%
Aushub anonyme Urne	312,02 €	- €	310,00 €	165,00 €	88%

Erstanlage / Wiederherstellung der Grabstelle

nur Burgdorf sowie Rasengräber	54,14 €	- €	54,00 €	39,00 €	38%
--------------------------------	---------	-----	---------	---------	-----

Umbettung

Ausbettung Erdbestattung	542,62 €	- €	540,00 €	270,00 €	100%
Ausbettung Urnenbeisetzung	312,00 €	- €	310,00 €	135,00 €	130%

Benutzung Kapelle, Leichenhalle und Kühlraum

Kapellenbenutzung	734,79 €	- €	270,00 €	250,00 €	8%
Kapellenbenutzung - kurze Trauerfeier (max. 10 Min.)	50,00 €	- €	90,00 €	50,00 €	80%
Benutzung der Leichenhalle	420,13 €	- €	60,00 €	50,00 €	20%
Kühlraumbenutzung	10,67 €	- €	10,65 €	6,25 €	70%

Grabmale

liegendes Grabmal inkl. Einfassung	129,75 €	- €	129,00 €	125,00 €	3%
stehendes Grabmal inkl. Einfassung	171,47 €	- €	171,00 €	175,00 €	-2%
Grabkissen, Leihntafel, Einfassung	70,87 €	- €	70,00 €	70,00 €	0%

Kosten Rasengräber	Nutzungsrechte	Pflegegebühr p.a.	Jahre	Pflegekosten gesamt	Gebühr gesamt	Gebühr alt	Vergleich in %
Reihengrab Stadtfriedhof	1.110,00 €	1,19 €	25	29,75 €	1.139,75 €	1.247,50 €	-9%
Reihengrab 25 Jahre (OT)	1.110,00 €	3,69 €	25	92,25 €	1.202,25 €	1.870,00 €	-36%
Reihengrab 30 Jahre (OT)	1.332,00 €	3,69 €	30	110,70 €	1.442,70 €	2.244,00 €	-36%
Wahlgrab Tiefe	2.820,00 €	1,19 €	30	35,70 €	2.855,70 €	2.757,00 €	4%
Doppelwahlgrab Tiefe (BU)	4.920,00 €	2,38 €	30	71,40 €	4.991,40 €	5.514,00 €	-9%
Wahlgrab 25 Jahre (OT)	2.050,00 €	3,69 €	25	92,25 €	2.142,25 €	2.420,00 €	-11%
Wahlgrab 30 Jahre (OT)	2.460,00 €	3,69 €	30	110,70 €	2.570,70 €	2.904,00 €	-11%
Urnenreihengrab Stadtfriedhof	860,00 €	0,56 €	25	14,00 €	874,00 €	815,00 €	7%
Urnenreihengrab Ortsteile	860,00 €	1,19 €	25	29,75 €	889,75 €	965,00 €	-8%
Urnenwahlgrab (2 Stellen)	1.475,00 €	1,19 €	25	29,75 €	1.504,75 €	1.245,00 €	21%
Urnenwahlgrab (5 Stellen) - je Urne	375,00 €	1,19 €	25	29,75 €	404,75 €	300,00 €	35%
Kindergrab	700,00 €	0,58 €	25	14,50 €	714,50 €	745,00 €	-4%
Anonymes Urnengrab	860,00 €	0,31 €	25	7,75 €	867,75 €	743,00 €	17%

Gesamtkosten neue Grabanlagen	Nutzungsrechte	Pflegegebühr	Jahre	Pflegekosten	Gesamt
Urnen unter Bäumen	1.137,00 €	7,38 €	25	184,50 €	1.321,50 €
Urnenuwand Wahlgrab Otze max 2 Urnen	2.237,00 €	22,72 €	25	568,11 €	2.805,11 €
Urnenuwand Reihengrab Otze 1 Urne	1.380,00 €	22,72 €	25	568,11 €	1.948,11 €
Ruhehain Urnenwahlgrab max. 2 Urnen	2.000,00 €	28,35 €	25	708,79 €	2.708,79 €
Gemeinschaftsanlage Schmuckbeete					
Urnenuwahlgrab max 2 Urnen	2.095,00 €	42,41 €	25	1.060,24 €	3.155,24 €

Gesamteinnahmen lt. Gebührenvorschlag

I. Benutzungsgebühren

1. Nutzungsrechte	Gebührenvorschlag	Fallzahlen 2009	Gebühren- vorschlag gesamt	Gebühren 2008	Gebühren 2008 gesamt	Veränderung
Kinderreihengrab	700,00 €	0	- €	600,00 €	- €	
Verl. wegen Grabplatte	140,00 €	0	- €	120,00 €	- €	
Reihengrab 25 Jahre	1.110,00 €	25	27.750,00 €	950,00 €	23.750,00 €	17%
Reihengrab 30 Jahre	1.332,00 €	1	1.332,00 €	1.140,00 €	1.140,00 €	17%
Verl. wegen Grabplatte	222,00 €	6	1.332,00 €	190,00 €	1.140,00 €	17%
Wahlgrab TG BU	2.820,00 €	16	45.120,00 €	2.400,00 €	38.400,00 €	18%
Doppelwahlgrab TG BU	4.920,00 €	0	- €	4.800,00 €	- €	
Verl. wegen Grabplatte BU	470,00 €	3	1.410,00 €	400,00 €	1.200,00 €	18%
Wiedererwerb BU (Jahre)	94,00 €	287	26.978,00 €	80,00 €	22.960,00 €	18%
Wahlgrab OT 25 Jahre	2.050,00 €	10	20.500,00 €	1.500,00 €	15.000,00 €	37%
Wahlgrab OT 30 Jahre	2.460,00 €	7	17.220,00 €	1.800,00 €	12.600,00 €	37%
Verl. wegen Grabplatte	410,00 €	0	- €	300,00 €	- €	
Wiedererwerb OT (Jahre)	82,00 €	826	67.732,00 €	60,00 €	49.560,00 €	37%
Urnenreihengrab	860,00 €	25	21.500,00 €	670,00 €	16.750,00 €	28%
Urnenwahlgrab 2 Urnen	1.475,00 €	15	22.125,00 €	950,00 €	14.250,00 €	55%
Urnenwahlgrab bis zu fünf Urnen - je Urne		0	350,00 €	300,00 €	- €	
Wiedererwerb UWG für 2 Urnen	59,00 €	96	5.664,00 €	38,00 €	3.648,00 €	55%
Wiedererwerb UWG (Jahre) bis zu 5 Urnen - je Urne			- €	12,00 €	- €	
Anonyme Urnenbeisetzung	867,75 €	10	8.677,50 €	743,75 €	7.437,50 €	17%

Urne unter Bäumen	1.137,00 €		9	10.233,00 €	1.115,00 €	10.035,00 €	2%
Wiedererwerb Baumgrab (Urnen unter Bäumen)	72,00 €		0	- €	44,60 €	- €	
Urnenwand Wahlgrab Otze max 2 Urnen	2.805,11 €		2	5.610,21 €		- €	
Urnenwand Wiedererwerb Otze	91,72 €			- €		- €	
Urnenwand Reihengrab Otze 1 Urne	1.948,11 €		3	5.844,32 €		- €	
Ruhehain Urnenwahlgrab max. 2 Urnen	2.708,79 €		5	13.543,94 €		- €	
Ruhehain Urnenwahlgrab Wiedererwerb	94,35 €		0	- €		- €	
Gemeinschaftsanlage Schmuckbeete Urnenwahlgrab max 2 Urnen	3.155,24 €		10	31.552,39 €		- €	
Gemeinschaftsanlage Schmuckbeete Wiedererwerb	72,00 €		0	- €		- €	
					(mit neuen Grabarten)	217.870,50 €	54%
Summe				334.474,35 €	(ohne neue Grabarten)	217.870,50 €	28%
				277.923,50 €			

2. Pflegegebühr	Gebührenvorschlag	Fallzahlen 2009	Gebühren- vorschlag gesamt	Gebühren 2008	Gebühren 2008 gesamt	Veränderung
Stadtfriedhof						
Erbbestattung	1,19 €	709	843,71 €	11,90 €	8.437,10 €	-90%
Urnengrab (W)	1,19 €	158	188,02 €	11,80 €	1.864,40 €	-90%
Urnengrab (RH)	0,56 €	307	171,92 €	5,80 €	1.780,60 €	-90%
Kindergrab	0,58 €	0	- €	5,80 €	- €	
anonyme Urnen	0,31 €	250	77,50 €	2,95 €	737,50 €	-89%
Ortsteile						
Erbbestattung	3,69 €	285	1.051,65 €	36,80 €	10.488,00 €	-90%
Urnenbestattung	1,19 €	175	208,25 €	11,80 €	2.065,00 €	-90%
Kindergrab	0,58 €	0	- €	5,80 €	- €	
Summe			2.541,05 €		25.372,60 €	

1501

3. Ausheben und Verfüllen	Gebührenvorschlag	Fallzahlen 2009	Gebühren- vorschlag gesamt	Gebühren 2008	Gebühren 2008 gesamt	Veränderung
Aushub Kindergrab	330,00 €	0	- €	300,00 €	- €	
Aushub 1,60m	410,00 €	18	7.380,00 €	270,00 €	4.860,00 €	52%
Aushub 1,90 m	575,00 €	55	31.625,00 €	340,00 €	18.700,00 €	69%
Aushub 2,50 m	640,00 €	11	7.040,00 €	360,00 €	3.960,00 €	78%
Aushub Urnengrab	340,00 €	58	19.720,00 €	165,00 €	9.570,00 €	106%
Aushub anonyme Urne	310,00 €	12	3.720,00 €	165,00 €	1.980,00 €	88%
Erstanlage / Wiederherstellung der Grabstelle (nur BU)	54,00 €	92	4.968,00 €	39,00 €	3.588,00 €	38%
Ausbettung Erdbestattung	540,00 €	0	- €	270,00 €	- €	
Ausbettung Urnenbeisetzung	310,00 €	0	- €	135,00 €	- €	
Summe			74.453,00 €		42.658,00 €	

4. Kapellennutzung	Gebührenvorschlag	Fallzahlen 2009	Gebühren- vorschlag gesamt	Gebühren 2008	Gebühren 2008 gesamt	Veränderung
Kapellenbenutzung	270,00 €	146	39.420,00 €	250,00 €	36.500,00 €	8%
Kapellenbenutzung - kurz	90,00 €	11	990,00 €	50,00 €	550,00 €	80%
Leichenhalle	60,00 €	0	- €	50,00 €	- €	
Kühlraum	10,65 €	945	10.064,25 €	6,25 €	5.906,25 €	70%
Summe			50.474,25 €		42.956,25 €	

II. Verwaltungsgebühren

	Gebührenvorschlag	Fallzahlen 2009	Gebühren- vorschlag gesamt	Gebühren 2008	Gebühren 2008 gesamt	Veränderung
liegende Grabmale	129,00 €	9	1.161,00 €	125,00 €	1.125,00 €	3%
stehende Grabmale	171,00 €	21	3.591,00 €	175,00 €	3.675,00 €	-2%
Grabkissen	70,00 €	67	4.690,00 €	70,00 €	4.690,00 €	0%
Summe			9.442,00 €		9.490,00 €	

III. Auswirkungen des Gebührenvorschlags:

1. Benutzungsgebühren

	Einnahmen lt. Gebührenvorschlag - Fallzahlen 2009 (ohne neue Grabarten)	Einnahmen lt. derzeitiger Gebühren	Veränderung	Vergleich mit neuen Grabarten-Einnahmen insgesamt	Veränderung mit neuen Grabarten
Nutzungsrechte	277.923,50 €	217.870,50 €	28%	334.474,35 €	54%
Pflege	2.541,05 €	25.372,60 €	-90%	2.541,05 €	-90%
Ausheben und Verfüllen	74.453,00 €	42.658,00 €	75%	74.453,00 €	75%
Kapelle	50.474,25 €	42.956,25 €	18%	50.474,25 €	18%
Summe	405.391,80 €	328.857,35 €	23%	461.942,65 €	40%

2. Verwaltungsgebühren

	Einnahmen lt. Gebührenvorschlag - Fallzahlen 2009	Einnahmen lt. derzeitiger Gebühren	Veränderung
Liegendes Grabmal	1.161,00 €	1.125,00 €	3%
Stehendes Grabmal	3.591,00 €	3.675,00 €	-2%
Grabkissen	4.690,00 €	4.690,00 €	0%
Summe	9.442,00 €	9.490,00 €	-1%

3. Gesamtbetrachtung

	BAB 2009	Gebühren- vorschlag 2011
Gesamtkosten	652.462,67 €	800.882,70 €
Gesamterlöse	477.223,75 €	477.223,75 €
abzgl. Benutzungsgebühren 2009		- 339.526,35 €
abzgl. Verwaltungsgebühren 2009		- 9.488,60 €
Zwischensumme		128.208,80 €
zzgl. Benutzungsgebühren - Vorschlag		461.942,65 €
zzgl. Verwaltungsgebühren - Vorschlag		9.442,00 €
Gesamterlöse	477.223,75 €	599.593,45 €
Unterdeckung	175.238,92 €	201.289,25 €
Kostendeckungsgrad	73,1%	74,9%

Kostenzusammenstellung 2011:

	Basis 2009	652.462,67 €
Kosten gesamt 2011		
Erhöhung der Position "Nutzungsrechte" wg.		
gestiegener Pflegekosten		135.570,07 €
Pflegekosten der neuen Grabanlagen		4.653,17 €
Kalkulatorische Herstellungskosten neue Grabarten		8.196,79 €
Gesamtkosten Summe:		800.882,70 €