

hoheitlicher Bereich

Kalkulationszeitraum 2024-2028

Prognosewerte von 2024, 2025, 2026, 2027, 2028

Verwaltungsleistung	Mittelwert 2024-2026 Anzahl	Zeitaufwand	Gesamtkosten /Jahr in €	Gebührensatz
		44,25	1.966,96	
Grabmalgenehmigung	158	0,25	1.755,82	11,11
Grabstellennachweis	10	0,25	111,13	11,11
Gewerbe genehm.	4	0,25	44,45	11,11
Wegebefahrgenehm.	3	0,25	33,34	11,11
sonstiger Verwaltungsaufwand [Bsp. Heraussuchen von Daten/Archiv/Geschichte]	1	0,5	22,23	22,23

Grabnutzungsrechte Neuvergabe	Anzahl	Fläche in qm	Pflege- aufwand	Zeit in Jahren	Bemessungs- einheiten	Gesamtkosten /Jahr in €	Gebührensatz in €
Erdgräber						91.922	32.632,59
Wahlgrabstelle einstellig	12	4,50	1	25	1.350	35.933	2.994,43
Wahlgrabstelle zweistellig	3	9,00	1	25	675	17.967	5.988,85
Wahlgrabstelle dreistellig	1	13,50	1	25	338	8.983	8.983,28
Erdparkstelle	1	16,00	0	25	0	0	0,00
Reihengrab	1	3,60	1	25	90	2.396	2.395,54
Kinderwahlgrab	1	2,24	1	25	56	1.491	1.490,56
Sarg-Rasenwahlgrab einstellig	5	4,50	1,2	25	675	17.967	3.593,31
Sarg-Rasenwahlgrab zweistellig	1	9,00	1,2	25	270	7.187	7.186,62
Urnengräber NF						421.140	8.848,76
Urnenwahlgrab 2er	22	1,20	1,4	20	739,20	19.675	894,34
Urnenwahlgrab 4er	1	1,80	1,4	20	50,40	1.342	1.341,50
Urnenparkstelle 10er	1	4,80	1,4	20	134,40	3.577	3.577,34
Sonderform	119	0,72	4,0	20	6.854,40	182.444	1.533,15
Urnengemeinschaftsanlage	257	0,25	2,5	50	8.031,25	213.769	1.149,19
UG Gravur	190	0,00	0	0	0,00		20,53
Neu: Kinder-Urnengemeinschaftsanlage	1	0,25	1	50	12,50	333	332,71
Urnengräber AF	13					75.173	11.445,99
Anatomiefeld	47	0,25	1	50	587,50	36.526	777,16
Urnenwahlgrab 2er	4	1,00	1,2	20	96,00	5.969	1.492,14
Urnenparkstellen 6er	8	2,25	1,2	20	432,00	26.859	3.357,32
Urnenparkstellen 10er	1	3,90	1,2	20	93,60	5.819	5.819,36

Gesonderte Kosten UG
81.573,39
3.901,36

Kalkulation

Grabnutzungsrechte Verlängerung	Anzahl	Fläche in qm	Pflegeaufwand	Zeit in Jahren	Bemessungseinheiten	Gesamtkosten /Jahr in €	Gebührensatz pro GNR
Erdgräber						50.602	
Wahlgrabstelle einstellig	105	4,5	1	1	473	12.577	119,78
Wahlgrabstelle zweistellig	145	9,0	1	1	1.305	34.735	239,55
Wahlgrabstelle dreistellig	5	13,5	1	1	68	1.797	359,33
Erdparkstelle	1	16	1	1	16	426	425,87
Kinderwahlgrab	1	2,3	1	1	2	61	61,22
Sarg-Rasenwahlgrab einstellig	5	4,5	1,2	1	27	719	143,73
Sarg-Rasenwahlgrab zweistellig	1	9	1,2	1	11	287	287,46
Urnengräber NF						32.452	
Urnwahlgrabstelle 2er	235	1,2	1,4	1	395	10.508	44,72
Urnwahlgrabstelle 4er	30	1,8	1,4	1	76	2.012	67,08
Urneparkstelle 10er	15	4,8	1,4	1	101	2.683	178,87
Sonderform	225	0,7	4	1	648	17.248	76,66
Urnengräber AF	110					18.596	
Urnwahlgrab 2er	25	1	1,2	1	30	1.865	74,61
Urneparkstellen 6er	65	2,25	1,2	1	176	10.911	167,87
Urneparkstellen 10er	20	3,9	1,2	1	94	5.819	290,97
Summe Summe Neuer Friedhof					22.396	596.116	
Summe Alter Friedhof FU					1.508	93.769	

durchschnittl. Verlängerung in Jahren	5,00
---------------------------------------	------

Leistung Beisetzung	Anzahl 1732	Arbeiter Ø Zeit in h	Verwaltung Ø Zeit in h	Gesamtkosten	Gebührensatz Pro Anzahl
Erdbestattung	29	12	14,5	21.752	
für Verstorbene über 6 Jahre	27	12	0,5	20.252	750,06
für Verstorbene unter 6 Jahre	2	12	0,5	1.500	750,06
Urnenbeisetzung	568	1	284,0	69.747	
Urnengruft NF +AF	502	1	0,5	61.643	122,79
Zuschlag Beisetzung AF	21	1	0,5	2.579	122,79
Zuschlag Zweitbelegung	0	1	0,5	0	0,00
Beisetz. Kinder unter 6 Jahre / Totgeburt	1	1	0,5	123	122,79
Beisetzung Föten Sammelkremierung	2	1	0,5	246	122,79
Beisetzung auf dem Gräberfeld der Anatomie	42	1	0,5	5.157	122,79
Leistung Umbettung	3	17	6,0	1.376	
Ausbettung Sarg	1	15	2,0	988	987,81
Ausbettung Urne	1	1	2,0	194	193,97
Ausbettung Urne aus Erdgrabstelle	1	1	2,0	194	193,97
Sonstige Arbeitsleistung	9			392	
Sonst. Arbeit pro MA nach Std	9			392	43,55

Nebenrechnung KST Bestattung		
KST 80	KST72 [Abfallbeseitigung]	KST71 [Technik]
30,46	4,50	8,59

Verwaltung Bestattung	Arbeitsnehmer Bestattung
44	57

Kalkulation

Trauerhalle	Anzahl	Arbeiter in h	Gesamtkosten	Gebührensatz pro Anzahl
	132	0,25	80.521	
Trauerfeier große TH	50	0,25	46.974	939,48
Nutzung Foyer /Stille Beis.	82	0,25	33.547	409,11
Sonstige Leistungen	991		80.831	
Sargträger	561	1,00	50.398	89,84
Kranztransport	356	0,75	26.069	73,23
Musikanl./Tontechnik	74	0,50	4.364	58,97

Kalkulation

Anlage 3

Rundfunk- und Fernsehgebühren	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00
Druckkosten	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00
Gebäudeversicherung	100,00	35,00	35,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00
Vereinsbeiträge	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
Kraftfahrzeugsteuer	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	520,94	179,06		0,00
Verwaltungskostenerstattungen	8.400,00	0,00	1.600,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.799,80
Aufwendungen ILV aus Reinigungsleistungen	13.100,00	5.240,00	3.930,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.930,00
Innere Verrechnungen Straßenreinigung	15.000,00	0,00	4.090,50	10.909,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umlagen Vorprodukt THH 6	26.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.900,00
Umlage THH 6 Bauhof/ Friedhof	25.000,00	0,00	15.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Abschreibungen	58.527,65	19.735,52	7.116,96	351,17	0,00	0,00	27.513,85	526,75		3.283,40
Zinsen	38.803,54	20.022,63	4.571,06	10.570,08	0,00	0,00	69,85	1.629,75		1.940,18
Auflösung										
Auflösung KST 80		52.756,06	71.105,99	22.937,42	9.174,97	45.874,83	18.349,93	9.174,97		-229.374,16
Auflösung KST 72		2.740,42	48.962,16	18.269,46	3.105,81	18.269,46				-91.347,31
Auflösung KST 71		5.228,73	54.901,67	6.971,64	2.614,37	17.429,10	-87.145,50			
Gebührenneutrale Leistungen / Funktionsanteil öffentl. Grün	429.000,00	0,00	371.450,00	19.550,00	38.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuschlag Behinderte	6.480,00		6.480,00							
Summe	1.057.838,15	256.576,73	596.115,63	93.768,82	25.902,21	85.474,76	0,00	0,00		0,00

Kennzahlen hoheitlicher Bereich

Leistungsdaten

Verwaltungsleistung	Mengeinheit ME	IST 2021	IST 2022	IST 2023	Prognose		
					2024	2025	2026
Grabmalgenehmigung	Anzahl	177	164	133	158	158	158
Grabstellennachweis	Anzahl	5	19	6	10	10	10
Gewerbegenehm.	Anzahl	4	4	4	4	4	4
Wegebefähigung. Pro Tag	Anzahl	2	0	5	3	3	3
Verwaltung Urne in Sarggrab	Anzahl	0	0	0	0	0	0
sonstiger Verwaltungsaufwand [Bsp. Heraussuchen von Daten/Archiv/Geschichte]	Stunde	1	0	0	1	1	1

Grabnutzungsrechte Neuvergabe	ME	IST 2021	IST 2022	IST 2023	Prognose		
					2024	2025	2026
Erdgräber		25	23	24	26	26	26
Wahlgrabstelle einstellig	Anzahl	13	10	13	12	12	12
Wahlgrabstelle zweistellig	Anzahl	3	5	2	3	3	3
Wahlgrabstelle dreistellig	Anzahl	0	0	1	1	1	1
Erdparkstelle	Anzahl	1	0	0	1	1	1
Reihengrab	Anzahl	0	0	0	1	1	1
Kinderwahlgrab	Anzahl	1	2	1	1	1	1
Sarg-Rasenwahlgrab einst.	Anzahl	6	4	6	5	5	5
Sarg-Rasenwahlgrab zweist.	Anzahl	1	2	1	1	1	1
Urnengräber NF		424	589,5	552	591	591	591
Urnwahlgrab 2er	Anzahl	30	19	17	22	22	22
Urnwahlgrab 4er	Anzahl	1	1	0	1	1	1
Urneparkst. 10er	Anzahl	1	1	0	1	1	1
Sonderform	Anzahl	112	131	115	119	119	119
Urnengemeinschaftsanlage (Alt+Neu)	Anzahl	280	250	240	257	257	257
UG Gravur	Anzahl	204	188	180	190	190	190
Neu: Kinder-UGA	Anzahl	0	0	0	1	1	1

Kalkulation

Urnengräber AF		3	13	13	13		
Anatomie		48	50	29	42	49	49
Urnenwahlgrab 2er	Anzahl	10	6	2	4	4	4
Urnenwahlgrab 6er	Anzahl	5	1	0	8	8	8
Urnenparkst. 10er	Anzahl	0	0	1	1	1	1

Grabnutzungsrechte Verlängerung	ME	IST 2021	IST 2022	IST 2023	Prognose		
					2024	2025	2026
Erdgräber							
Wahlgrabstelle einstellig	Anzahl	23	16	23	21	21	21
Wahlgrabstelle zweistellig	Anzahl	31	25	30	29	29	29
Wahlgrabstelle dreistellig	Anzahl	1	1	2	1	1	1
Erdparkstelle	Anzahl	2	1	0	1	1	1
Kinderwahlgrab 25 J.	Anzahl	2	0	1	1	1	1
Sarg-Rasenwahlgrab einst.	Anzahl	2	2	0	1	1	1
Sarg-Rasenwahlgrab zweist.	Anzahl	0	3	1	1	1	1
Urnengräber NF							
Urnenwahlgrabstelle 2er	Anzahl	41	50	50	47	47	47
Urnenwahlgrabstelle 4er	Anzahl	9	4	5	6	6	6
Urnenparkst. 10er	Anzahl	0	4	5	3	3	3
Sonderform	Anzahl	49	52	34	45	45	45
Urnengräber AF							
Urnenwahlgrab 2er	Anzahl	7	4	3	5	5	5
Urnenwahlgrab 6er	Anzahl	19	14	7	13	13	13
Urnenparkst. 10er	Anzahl	2	3	6	4	4	4

Leistung Beisetzung	ME	IST 2021	IST 2022	IST 2023	Prognose		
					2024	2025	2026
Erdbestattung							
für Verstorbene über 6 Jahre	Anzahl	26	28	28	27	27	27
für Verstorbene unter 6 Jahre	Anzahl	1	2	2	2	2	2

Kalkulation

Urnenbeisetzung							
Urnengruft NF +AF	Anzahl	529	508	470	502	502	502
Zuschlag Beisetzung AF	Anzahl	32	21	10	21	21	21
Zuschlag Zweitbelegung	Anzahl	0	0	0	0	0	0
Beisetz. Totgeburt	Anzahl	1	0	1	1	1	1
Beisetzung Föten Sammelkremierung	Anzahl	2	2	2	2	2	2
Beisetzung auf dem Gräberfeld der Anatomie	Anzahl	48	50	29	42	42	42
Leistung Umbettung							
Ausbettung Sarg	Anzahl	0	0	0	1	1	1
Ausbettung Urne	Anzahl	0	2	1	1	1	1
Ausbettung Urne aus Erdgrabstelle	Anzahl	0	1	0	1	1	1
Sonstige Arbeitsleistung							
Sonst. Arbeit pro MA nach Std	Anzahl	13	10	3	9	9	9

Trauerhalle		IST	IST	IST	Prognose		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Trauerfeier große TH	Anzahl	70	53	28	50	50	50
Nutzung Foyer /Stille Beis.	Anzahl	65	105	75	82	82	82
Sonstige Leistungen							
Träger (Sarg / Urne)	Anzahl	624	594	464	561	561	561
Kranztransport	Anzahl	374	391	304	356	356	356
Musikanl./Tontechnik	Anzahl	60	49	114	74	74	74

Kalkulation

gewerblicher Bereich

Kalkulationszeitraum 2024-2028

Prognosewerte 2024-2028

Leistung	Anzahl	Arbeitnehmer Aufwand Zeit in h	Kosten Arbeitnehmer	Wareneinkauf	zuzüglich Kosten SB Verwaltung in €	Anteil Abschreibungen/ Zinsen	Anteil sonstige Kosten	jährliche Gesamtkosten	Gebührensatz
								705.843	
Urnenversand	73	0,16	413	0,00	0,00	0,00	0,00	413	5,66
Hilfe bei Amts-Arztunters.	2154	0,32	24.373	0,00	0,00	0,59	18,51	65.529	30,42
Einäscherung Sarg	2241	2,27	179.614	0,00	34,25	5,15	160,14	626.775	279,69
Seeurne	507	0,00	0,00	4.163	0,00	0,00	0,00	4.163	8,21
Ökoaschekapsel	1684	0,00	0,00	7.853	0,00	0,00	0,00	7.853	4,66
Öko-Zierkapsel	50	0,08	141	968	0,00	0,00	0,00	1.110	22,19

Nebenrechnung		
Seeurne	Einkauf	8,21
Ökoaschekapsel	Einkauf	4,66
Öko-Zierkapsel	Einkauf	19,36

Kostenaufstellung gewerblicher Bereich

	Prognose Ø [2024-2028]
Summe	706.442,73
Summe Gehalt	281.304,20
SB Crema	76.762,47
Summe Gehalt	204.541,73
Gas / Heizung (BgA 19%)	108.452,00
Strom / Beleuchtung (BgA 19%)	49.121,20
Wasser / Schmutzwasser(BgA 7%)	2.526,00
Erträge aus sonstigen Veräußerungen (Altmittel)	-15.000,00
Reinigung/Entsorgung Deponiekosten (BgA 19%)	2.800,00
Unterhaltung d. Grundstücke u. baul. Anlagen (BgA 19%)	115.977,13
Werterhaltung an technischen Anlagen (BgA 19%)	50.337,33
Wartung TGA (BgA 19%)	55.400,00
Glasreinigung	600,00
sonstige Bewirtschaftungskosten BgA 19%	400,00
Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung 19%	800,00
geringwertige Geräte	700,00
Sonstige Verbrauchsmittel (BgA 19%)	15.000,00
Bürobedarf	500,00
Bewachung (BgA 19%)	1.200,00
Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	2.300,00
Dienstreisen	400,00
Dienst- und Schutzkleidung (BgA 19%)	1.000,00
Sonstige Kosten der Datenverarbeitung	200,00
Postgebühren	0,00
Fernmeldegebühren (BgA 19%)	200,00
Gebäudeversicherung	1.200,00
laufende Lizenzaufwendungen	200,00
Solidaritätszuschlag	80,00
Verwaltungskostenerstattungen	2.300,00
Umlage Vorprodukt THH 6	15.630,00
Abschreibungen	9.204,02
Zinsen	3.610,85

Kennzahlen gewerblicher Bereich

Leistung	Mengeinheit ME	IST	IST	IST/prognose	Prognose		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Urnenversand	Anzahl	71	83	66	73	73	73
Griffentfernung	Anzahl	0	0	0	0	0	0
Hilfe bei Amts-Arztunters.	Anzahl	2164	2268	2029	2154	2154	2154
Einäscherung Sarg	Anzahl	2241	2344	2115	2233	2233	2233
Einäscherung Ki-Sarg	Anzahl	6	6	9	7	7	7
Seeurne	Anzahl	498	521	502	507	507	507
Öko-Zierkapsel	Anzahl	34	33	33	50	50	50