

Vorkostenstellen	Endkostenstellen
------------------	------------------

Kostenart	Höhe der Kosten	Unterhaltung Geräte u. Maschinen	grabunabhängige Kosten	flächenabhängige Kosten	pflegefreie Grabarten	Pflegekosten vorzeitig abgeräumter Gräber	Kolumbarien	Bestattungen	Trauerhallen	Kühlzelle	Genehmigungen	Rahmengrün	Kriegsgräber	Prüfsumme
Personalkosten Beamte und Angestellte des Friedhofsamtes lt. Plan 2018	77.180,00 €	0,00 €	11.577,00 €	0,00 €	0,00 €	3.859,00 €	0,00 €	11.577,00 €	3.859,00 €	2.315,40 €	9.261,60 €	23.154,00 €	11.577,00 €	77.180,00 €
proz. Aufteilung		0,00%	15,00%	0,00%	0,00%	5,00%	0,00%	15,00%	5,00%	3,00%	12,00%	30,00%	15,00%	100,00%
Personalkosten Friedhofskolonne lt. Stundennachweis	302.455,39 €	1.768,08 €	130.659,85 €	3.069,98 €	3.394,36 €	767,49 €	4.205,26 €	77.870,37 €	4.152,08 €	0,00 €	319,05 €	72.867,83 €	3.381,05 €	302.455,39 €
proz. Aufteilung		0,58%	43,20%	1,02%	1,12%	0,25%	1,39%	25,75%	1,37%	0,00%	0,11%	24,09%	1,12%	100,00%
Gerätekosten Kolonne lt. Stundennachweis	2.023,86 €	0,00 €	1.442,20 €	48,61 €	1,82 €	12,15 €	0,00 €	1,74 €	0,26 €	0,00 €	0,00 €	472,05 €	43,07 €	2.021,90 €
proz. Aufteilung		0,00%	71,26%	2,40%	0,09%	0,60%	0,10%	0,09%	0,01%	0,00%	0,00%	23,32%	2,13%	100,00%
Fahrzeugkosten Kolonne lt. Stundennachweis	31.187,76 €	593,75 €	10.233,75 €	1.889,57 €	404,64 €	0,00 €	1.120,01 €	10.721,05 €	251,40 €	0,00 €	24,39 €	5.787,08 €	162,12 €	31.187,76 €
proz. Aufteilung		1,90%	32,81%	6,06%	1,30%	0,00%	3,59%	34,38%	0,81%	0,00%	0,08%	18,56%	0,52%	100,00%
Unterhaltung der Leichenhallen 75000.50000	20.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	12.000,00 €	8.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	20.000,00 €
proz. Aufteilung		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	60,00%	40,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%
Unterhaltung der Friedhöfe 75000.51000	30.000,00 €	175,37 €	12.959,91 €	304,51 €	336,68 €	76,13 €	417,11 €	7.723,82 €	411,84 €	0,00 €	31,65 €	7.227,63 €	335,36 €	30.000,00 €
proz. Aufteilung		0,58%	43,20%	1,02%	1,12%	0,25%	1,39%	25,75%	1,37%	0,00%	0,11%	24,09%	1,12%	100,00%
Unterhaltung der Kriegsgräber 75000.51010	3.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
proz. Aufteilung		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	100,00%
Unterhaltung des jüdischen Friedhofes 75000.51030	500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	500,00 €	0,00 €	500,00 €
proz. Aufteilung		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	100,00%
Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens 75000.52005	2.000,00 €	11,69 €	863,99 €	20,30 €	22,45 €	5,08 €	27,81 €	514,92 €	27,46 €	0,00 €	2,11 €	481,84 €	22,36 €	2.000,00 €
proz. Aufteilung		0,58%	43,20%	1,02%	1,12%	0,25%	1,39%	25,75%	1,37%	0,00%	0,11%	24,09%	1,12%	100,00%
Pacht für Friedhofsgelände 75000.53000	50,00 €	0,00 €	0,00 €	50,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	50,00 €
proz. Aufteilung		0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen 75000.54005	18.000,00 €	0,00 €	2.700,00 €	0,00 €	0,00 €	900,00 €	0,00 €	0,00 €	9.000,00 €	5.400,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	18.000,00 €
proz. Aufteilung		0,00%	15,00%	0,00%	0,00%	5,00%	0,00%	0,00%	50,00%	30,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%
Geschäftsaufwendungen 75000.65005, 54310.40015	1.550,00 €	0,00 €	232,50 €	0,00 €	0,00 €	77,50 €	0,00 €	232,50 €	77,50 €	46,50 €	186,00 €	465,00 €	232,50 €	1.550,00 €
proz. Aufteilung		0,00%	15,00%	0,00%	0,00%	5,00%	0,00%	15,00%	5,00%	3,00%	12,00%	30,00%	15,00%	100,00%
Verwaltungsgemeinkosten 75000.67900	102.689,85 €	600,30 €	44.361,72 €	1.042,32 €	1.152,45 €	260,58 €	1.427,77 €	26.438,60 €	1.409,72 €	0,00 €	108,32 €	24.740,13 €	1.147,94 €	102.689,85 €
proz. Aufteilung		0,58%	43,20%	1,02%	1,12%	0,25%	1,39%	25,75%	1,37%	0,00%	0,11%	24,09%	1,12%	100,00%
Kalkulatorische Zinsen auf Grund und Boden (6%)	21.630,29 €	0,00 €	0,00 €	21.630,29 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	21.630,29 €
proz. Aufteilung		0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%
Kalkulatorische Zinsen auf Bauwerke lt. Anlagenachweis (6%)	52.170,83 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.217,08 €	0,00 €	28.172,25 €	18.781,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	52.170,83 €
proz. Aufteilung		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	10,00%	0,00%	54,00%	36,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%
Kalkulatorische Zinsen auf bewegliche Sachen lt. Anlagenachweis (6%)	1.044,67 €	0,00 €	744,43 €	25,09 €	0,94 €	6,27 €	0,00 €	0,90 €	0,13 €	0,00 €	0,00 €	243,66 €	22,23 €	1.043,66 €
proz. Aufteilung		0,00%	71,26%	2,40%	0,09%	0,60%	0,10%	0,09%	0,01%	0,00%	0,00%	23,32%	2,13%	100,00%
Kalkulatorische Zinsen auf masch. Einrichtungen lt. Anlagenachweis	444,45 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	444,45 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	444,45 €
proz. Aufteilung		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%
Abschreibung auf Bauwerke lt. Anlagenachweis	44.632,75 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.463,28 €	0,00 €	24.101,69 €	16.067,79 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	44.632,75 €
proz. Aufteilung		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	10,00%	0,00%	54,00%	36,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%
Abschreibung auf masch. Einrichtung lt. Anlagenachweis	4.696,70 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.696,70 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.696,70 €
proz. Aufteilung		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%
Abschreibung auf bewegliche Sachen lt. Anlagenachweis	6.266,53 €	36,63 €	2.707,12 €	63,61 €	70,33 €	15,90 €	87,13 €	1.613,38 €	86,03 €	0,00 €	6,61 €	1.509,74 €	70,05 €	6.266,53 €
proz. Aufteilung		0,58%	43,20%	1,12%	1,02%	0,25%	1,39%	25,75%	1,37%	0,00%	0,11%	24,09%	1,12%	100,00%
Zwischensumme	721.523,07 €	3.185,83 €	218.482,48 €	28.144,26 €	5.383,66 €	5.980,10 €	16.965,44 €	136.694,29 €	83.549,34 €	55.752,33 €	9.939,73 €	137.448,95 €	19.993,67 €	721.520,09 €
Auflösung von Vorkostenstellen		Unterhaltung Geräte Maschinen ----->	2.270,22 €	76,51 €	2,87 €	19,13 €	0,41 €	0,00 €	743,06 €	67,79 €	0,00 €	3.182,74 €		
Endsumme (1)	721.523,07 €	0,00 €	220.752,70 €	28.220,78 €	5.386,53 €	5.999,24 €	16.965,44 €	136.697,03 €	83.549,75 €	55.752,33 €	9.939,73 €	138.192,01 €	20.061,46 €	721.517,01 €
relativer Anteil der Kostenstellen an der Endsumme (1)			30,60%	3,91%	0,75%	0,83%	2,35%	18,95%	11,58%	7,73%	1,38%	19,15%	2,78%	100,00%
Ausgleich von Überschüssen aus Vorjahren	-52.238,28 €		-27.199,98 €	-3.477,21 €	-663,70 €	-739,19 €	-2.090,39 €	-16.843,08 €	0,00 €	0,00 €	-1.224,72 €	0,00 €	0,00 €	-52.238,28 €
relativer Anteil des Überschusses an den Kostenstellen			52,07%	6,66%	1,27%	1,42%	4,00%	32,24%	0,00%	0,00%	2,34%	0,00%	0,00%	100,00%
Endsumme (2)	669.284,79 €		193.552,72 €	24.743,56 €	4.722,83 €	5.260,04 €	14.875,05 €	119.853,95 €	83.549,75 €	55.752,33 €	8.715,01 €	138.192,01 €	20.061,46 €	669.278,73 €
		davon gebührenfähig	193.552,72 €	24.743,56 €	4.722,83 €	5.260,04 €	14.875,05 €	119.853,95 €	29.011,08 €	15.715,40 €	8.715,01 €	0,00 €	0,00 €	416.449,65 €
gebührenfähige Gesamtkosten														

II. Berechnung des voraussichtlichen Gebührenaufkommens 2018

Gebührentatbestand	geplante Fallzahl	Einzelgebühr	Gesamtgebühr
Reihengrab > 5 Jahre	9	1.060,00 €	9.540,00 €
Rasengrab	11	1.955,00 €	21.505,00 €
Reihengrab < 5 Jahre	1	723,00 €	723,00 €
Rasengrab als Tiefengrab	13	1.955,00 €	25.415,00 €
Urnenreihengrab	15	611,00 €	9.165,00 €
Urnenrasengrab	17	946,00 €	16.082,00 €
Wahlgrab	1	1.416,00 €	1.416,00 €
Wahlgrab als Tiefengrab	9	1.416,00 €	12.744,00 €
Wahlgrab in besonders gewünschter Lage	4	1.759,00 €	7.036,00 €
Wahlgrab in besonders gewünschter Lage als Tiefengrab	8	1.759,00 €	14.072,00 €
Urnengrab	21	707,00 €	14.847,00 €
Verstreuung	5	0,00 €	0,00 €
Urnengrab im Kolumbarium	45	811,00 €	36.495,00 €
Benutzung Kühlzelle	80	133,00 €	10.640,00 €
Benutzung Trauerhalle	139	202,00 €	28.078,00 €
Genehmigung Grababdeckung aus Stein	51	23,00 €	1.173,00 €
Genehmigung Grabdenkmal	59	31,00 €	1.829,00 €
Genehmigung Grabeinfassung	57	22,00 €	1.254,00 €
Genehmigung Grabplatte	33	21,00 €	693,00 €
Genehmigung Kolumbariumabdeckung	43	15,00 €	645,00 €
Bestattung Tot- und Frühgeburten / Schwangerschaftsabbrüche	3	183,00 €	549,00 €
Bestattung Reihengrab < 5 Jahren	1	505,00 €	505,00 €
Bestattung Wahlgrab bei Neuanlegung < 5 Jahren	0	551,00 €	0,00 €
Bestattung Wahlgrab bei bestehenden Grabstätten < 5 Jahren	1	689,00 €	689,00 €
Bestattung Tiefengrabstätten bei Neuanlegung unteres Grab < 5 Jahren	0	781,00 €	0,00 €
Bestattung Tiefengrabstätten bei bestehenden Grabstätten unteres Grab < 5 Jahren	1	872,00 €	872,00 €
Bestattung Reihengrab > 5 Jahren	9	551,00 €	4.959,00 €
Bestattung Wahlgrab bei Neuanlegung > 5 Jahren	16	597,00 €	9.552,00 €
Bestattung Wahlgrab bei bestehenden Grabstätten > 5 Jahren	52	735,00 €	38.220,00 €
Bestattung Tiefengrabstätten bei Neuanlegung unteres Grab > 5 Jahren	28	827,00 €	23.156,00 €
Bestattung Tiefengrabstätten bei bestehenden Grabstätten unteres Grab > 5 Jahren	8	918,00 €	7.344,00 €
Bestattung Urne (Erdbestattung)	103	276,00 €	28.428,00 €
Beisetzung Asche ohne Urne im Aschengrab	1	276,00 €	276,00 €
Bestattung Urne (Kolumbarium)	49	184,00 €	9.016,00 €
Bestattung durch Verstreuung auf dem Aschengrabfeld	5	184,00 €	920,00 €
Berechtigungskarte Gewerbetreibende, Jahreskarte	27	60,00 €	1.600,00 €
Berechtigungskarte Gewerbetreibende, Tageskarte	3	15,00 €	40,00 €
Gebühren für vorzeitige Einebnungen	27	67,00 €	1.809,00 €

Summe (1) 341.287,00 €

geplante Nutzungsrechtverlängerungen in Jahren	Einzelgebühr	Gesamtgebühr
3	65,17 €	195,50 €
1010	47,20 €	47.672,00 €
233	47,20 €	10.997,60 €
28	58,63 €	1.641,73 €
158	58,63 €	9.264,07 €
115	35,35 €	4.065,25 €
44	40,55 €	1.784,20 €

Summe (2) 75.620,35 €

Gesamtgebührenaufkommen 2018

Summe (1) + Summe (2) 416.907,35 €