

Berechnung der Gebührenobergrenzen auf Basis der Kostenrechnung 2011

Bezeichnung	Reihengräber	Wahlgräber	Kolumbarien	Baumpatenschaften	Leichenhallen	Trauerhallen	Grabaushub
Personalaufwendungen	140.394,38 €	362.137,93 €	298.809,71 €	5.092,53 €	41.367,36 €	88.472,27 €	271.453,11 €
Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.500,00 €	2.500,00 €	37.229,04 €	1.500,00 €	57.300,00 €	240.595,50 €	5.000,00 €
Abschreibungen und Zinsen (kalk. Kosten)	0,00 €	586,00 €	203.258,00 €	0,00 €	83.877,66 €	289.081,19 €	1.534,00 €
Umlagen	449.958,10 €	1.899.617,68 €	415.990,16 €	2.258,28 €	149.134,50 €	318.883,14 €	193.023,34 €
Gesamtkosten	591.852,48 €	2.264.841,61 €	955.286,91 €	8.850,81 €	331.679,52 €	937.032,10 €	471.010,45 €
Verwaltungsgebühren							
Privatrechtliche Leistungsentgelte	610,76 €	2.337,18 €	985,80 €	9,13 €	342,27 €	966,96 €	486,06 €
Erstattungen							
Erträge (ohne Bestattungsgebühren)	610,76 €	2.337,18 €	985,80 €	9,13 €	342,27 €	966,96 €	486,06 €
Einbezogener Ergebnisausgleich:							
Fixkostenzuschuss					83.877,66 €	289.081,19 €	
Ergebnisausgleich 2006 (teilweise)							
Ergebnisausgleich 2007 (teilweise)	24.978,36 €	50.147,42 €	51.735,31 €			-4.087,54 €	
Ergebnisausgleich 2008 (teilweise)					-3.946,15 €	-47,51 €	-4.794,36 €
Gebührenbedarf	566.263,36 €	2.212.357,01 €	902.565,80 €	8.841,68 €	251.405,74 €	651.119,00 €	475.318,75 €
Gebührenaufkommen	559.759,17 €	2.203.080,00 €	901.016,00 €	8.708,00 €	248.801,00 €	649.600,00 €	474.745,00 €
Kostendeckungsgrad	98,85%	99,58%	99,83%	98,49%	98,96%	99,77%	99,88%

Bezeichnung	Leichenträger	Einäscherungen	Urnenbeisetzungen	Aus-/Umbett.Erd	Aus-/Umbett.Urne	Gesamt
Personalaufwendungen	256.710,77 €	249.998,89 €	224.385,25 €	13.862,38 €	12.589,18 €	1.965.273,77 €
Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	250,00 €	138.700,00 €	1.250,00 €	250,00 €	250,00 €	486.324,54 €
Abschreibungen und Zinsen (kalk. Kosten)	113,00 €	156.318,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	734.767,85 €
Umlagen	88.547,80 €	107.275,71 €	117.472,65 €	12.463,61 €	13.218,02 €	3.767.842,97 €
Gesamtkosten	345.621,57 €	652.292,60 €	343.107,91 €	26.575,99 €	26.057,20 €	6.954.209,13 €
Verwaltungsgebühren		50.000,00 €				50.000,00 €
Privatrechtliche Leistungsentgelte	356,66 €	10.673,13 €	354,07 €	27,42 €	26,89 €	17.176,34 €
Erstattungen						0,00 €
Erträge (ohne Bestattungsgebühren)	356,66 €	60.673,13 €	354,07 €	27,42 €	26,89 €	67.176,34 €
Einbezogener Ergebnisausgleich:						
Fixkostenzuschuss Leichen- u. Trauerhallen						372.958,84 €
Ergebnisausgleich 2006 (teilweise)		-39.656,58 €				-39.656,58 €
Ergebnisausgleich 2007 (teilweise)		-29.287,74 €				93.485,81 €
Ergebnisausgleich 2008 (teilweise)	-7.269,76 €	81.022,79 €	-2.765,40 €	-7.570,03 €	1.474,81 €	56.104,39 €
Gebührenbedarf	352.534,67 €	579.541,00 €	345.519,24 €	34.118,60 €	24.555,50 €	6.404.140,35 €
Gebührenaufkommen	352.182,00 €	576.912,61 €	344.245,06 €	34.114,00 €	24.464,94 €	6.377.627,78 €
Kostendeckungsgrad	99,90%	99,55%	99,63%	99,99%	99,63%	99,59%

nicht berücksichtigt sind, da nicht gebührenfähig:

- vom Bund nicht erstattete Kosten für:
 - Kriegsgräber (-195.944,38 €)
 - Jüdische Friedhöfe (- 104.601,52€)
- ein nicht in den Gebührenbedarf eingerechneter Anteil "öffentliches Grün", Vorratsgelände, Ehrengräber (-727.525,10 €)
- neutrale Aufwendungen für Mitarbeiter in Altersteilzeit (-7.900,00 €)