

# Kostenträger

Hoheitlicher Bereich

Leopoldshöhe

Jahr: 2009

Verwaltungsendleistungen	ME	Menge jähr.	Gebührensatz Euro bisher	Gebühren bisher jähr.	Kostensatz je ME Neu	Kosten jährlich
§1III(4)a Grabmalgenehmigung	Antrag	37,0	40,00	1.480	41,20	1.525
Urnenbeisetzungsenehmigung in Sarggrab	Antrag	15,0	50,00	750	54,39	816
§1III(4)c Genehm. vorz. Auflösung v. Grabst.	Antrag	8,0	50,00	400	54,39	435
§1III(4)a Sondergenehmigungen	Aufw je Verw. Arb.Std.	1,0	50,00	50	164,82	165
KTR-Gruppe		61,0		2.680		2.940
<b>Grabnutzungsrechte</b>	<b>FU-Berechnung:</b>		ohne	<i>ohne Größenberücksichtigung, Gleichheit</i>		
	<b>FU-Berechnung:</b>		GNR	<i>FU-Kosten in GNR-Gebühr enthalten</i>		
	<b>Grundberechnung:</b>		betr	<i>betriebswirtschaftliche Berechnung</i>		
<b>Grabnutzungsrechte Sarggräber Normalgräberfeld (neu verg. GNR)</b>	<b>ME</b>	<b>Menge jähr.</b>	<b>Gebührensatz Euro bisher</b>	<b>Gebühren bisher jähr.</b>	<b>Kostensatz betriebsw.</b>	<b>Kosten jährlich</b>
§1I(2)a Wahlgrabstelle Sarg	G-Stelle	19,3	1.140,00	22.040	1.219,96	23.586
§1I(1)a Reihengrab Sarg	G-Stelle	7,3	1.020,00	7.480	1.072,72	7.867
§1I(1)b Kinderreihengrab	G-Stelle	1,0	600,00	600	652,42	652
§1I(1)e Rasenreihengrab Sarg	G-Stelle	3,3	740,00	2.467	775,24	2.584
Neu: Rasenwahlgrabstelle	G-Stelle	2,0	800,00	1.600	855,93	1.712
KTR-Gruppe		33,0		34.187		36.401
<b>Grabnutzungsrechte Urnengräber Normalgräberfeld (neu verg. GNR)</b>	<b>ME</b>	<b>Menge jähr.</b>	<b>Gebührensatz Euro bisher</b>	<b>Gebühren bisher jähr.</b>	<b>Kostensatz betriebsw.</b>	<b>Kosten jährlich</b>
§1I(2)b Urnenwahlgrab 4er	G-Stätte	9,7	850,00	8.217	901,98	8.719
§1I(1)c Urnenreihengrab	G-Stätte	6,0	530,00	3.180	570,73	3.424
UWG 2er - alt 1m <sup>2</sup>	G-Stätte	0,7	600,00	400	670,78	447
Neu: Urnenrasenwahlgrab 2er	G-Stätte	1,3	470,00	627	499,06	665
Neu: Urnenrasenreihengrab	G-Stätte	1,0	400,00	400	381,39	381
KTR-Gruppe		18,7		12.823		13.637
<b>Grabnutzungsrechte Nebengrabtypen (neu verg. GNR)</b>	<b>ME</b>	<b>Menge jähr.</b>	<b>Gebührensatz Euro bisher</b>	<b>Gebühren bisher jähr.</b>	<b>Kostensatz betriebsw.</b>	<b>Kosten jährlich</b>
§1I(1)d Anonymes Urnengrab	GNR	15,7	130,00	2.037	146,62	2.297
KTR-Gruppe		15,7		2.037		2.297
<b>Verlängerungen GNR Normalgräberfeld</b>	<b>Kosten-satz betr.w. im 1. Verl. Jahr</b>	<b>Menge jähr.</b>	<b>Gebührensatz Euro bisher</b>	<b>Gebühren bisher jähr.</b>	<b>Kostensatz betriebsw. ab dem 2. Verl. Jahr</b>	<b>Kosten jährlich</b>
§1I(2)a Wahlgrabstelle Sarg	151,33	177,3	32,57	5.776	55,20	12.076
Neu: Rasenwahlgrabstelle	135,50	1,0	22,85	23	39,37	52
§1I(2)b Urnenwahlgrab 4er	139,09	1,0	28,33	28	42,96	56
UWG 2er - alt 1m <sup>2</sup>	135,64	1,0	20,00	20	39,50	52
Neu: Urnenrasenwahlgrab 2er	117,62	1,0	15,66	16	21,48	34
KTR-Gruppe		181,3		5.863		12.271

Friedhofsunterhaltung im aktiven Gräberfeld, wenn die FU separat kalkuliert wird	ME	Menge jährl.	Geböhrensatz Euro bisher	Gebühren bisher jährl.	Kostensatz FU (nur bei separater FU-Gebühr)	Kosten jährlich (nur bei separater FU-Gebühr)
FU Gräberfeld	m <sup>2</sup>	33.105	GNR	(Kosten in GNR enthalten)		108.301
betriebswirtschaftlich		betr	ohne	ohne Größenberücksichtigung		0
Anzahl vorh.GNR	Anzahl	3.432	0,00	0	31,56	0
KTR-Gruppe		3.432	Geb.Einn. nur bei "Gleich" (je GNR jährl.)			
<b>Sargbestattungen</b>						
	ME	Menge jährl.	Geböhrensatz Euro bisher	Gebühren bisher jährl.	Kostensatz	Kosten jährlich
§1III(1)a+d Sargbestattung	Bestatt	44,3	430,00	19.063	454,08	20.131
§1III(1)b Kindersargbestattung	Bestatt	1,0	290,00	290	311,58	312
SB 3	Bestatt	0,0	0,00	0	0,00	0
SB 4	Bestatt	0,0	0,00	0	0,00	0
KTR-Gruppe		45,3		19.353		20.443
<b>Sonstige Arbeiterleistungen</b>						
	ME	Menge jährl.	Geböhrensatz Euro bisher	Gebühren bisher jährl.	Kostensatz	Kosten jährlich
Sonst. Arbeit nach Std	1 Arb.Std	1,0	0,00	0	27,80	28
§1III(1)c Urnenbeisetzung	Standard	50,3	95,00	4.782	99,67	5.017
§1III(1)e Umbettung Sarg	Standard	0,1	680,00	68	709,97	71
§1III(1)f Umbettung Urne	Standard	1,0	345,00	345	366,74	367
§1III(3)a Räumung Sarggrab	Standard	24,0	80,00	1.920	173,91	4.174
§1III(3)b Räumung Urnengrab	Standard	1,0	65,00	65	69,01	69
§1III(2)a Abräumen nach Bestatt. Sarg	Standard	44,7	60,00	2.680	81,04	3.620
§1III(2)b Abräumen nach Beisetzung Urne	Standard	55,0	30,00	1.650	48,31	2.657
§1III(3)c Entsorgung Grabstein Sarggrab	Standard	15,7	60,00	940	67,86	1.063
§1III(3)d Entsorgung Grabstein Urnengrab	Standard	1,7	20,00	33	32,99	55
KTR-Gruppe		195,0		12.483		17.120
<b>Trauerhalle</b>						
	ME	Menge jährl.	Geböhrensatz Euro bisher	Gebühren bisher jährl.	Kostensatz	Kosten jährlich
§1II(1)a Trauerfeier +Gottesd.Bex	Standard	55,0	220,00	12.100	323,72	17.805
§1II(1)b Sargkammer	1 Tag	86,3	30,00	2.590	22,02	1.901
KTR-Gruppe		141		14.690		19.706
<b>Gebührenneutrale Leistungen</b>						
	ME	Menge jährl.	Einnahmen bisher jährl.		Kostensatz (je m <sup>2</sup> )	Kosten jährlich
Kriegsgräber, KrDenkmäler	m <sup>2</sup>	30	62		13,58	407
Reserveflächen A	m <sup>2</sup>	550	0		2,46	1.353
KriegsopferGedenktafel Dahlh.	m <sup>2</sup>	10	0		2,29	23
Öffentl. Grün (Gesamtanteil)	m <sup>2</sup>	3.546	0		11,02	39.083
KTR-Gruppe		4.136	62			40.867
<b>Gesamtsummen hoheitlicher Bereich</b>				Fiktive Einnahmen bisher jährl.	Reale Einnahmen bisher jährl.	Kosten jährlich
Hoheitliche Friedhofsleistungen (3JM)				104.116	104.911	124.816
Gebührenneutrale Leistungen				62	62	40.867
Summen hoheitlicher Bereich				104.178	104.973	165.683

<b>Kostenträgergruppen</b>	Gebühren jährl. lt. Zuordnung Kosten- rechnung	Kosten jährlich brutto
<b>Hoheitlicher Bereich</b>		
Verwaltungs-endleistungen	2.680	2.940
Grabnutzungsrechte Sarggräber Normal-gräberfeld (neu verg. GNR)	34.187	36.401
Grabnutzungsrechte Urnengräber Normal-gräberfeld (neu verg. GNR)	12.823	13.637
Grabnutzungsrechte Nebengrabtypen (neu verg. GNR)	2.037	2.297
Verlängerungen GNR Normalgräberfeld	5.863	12.271
Sargbestattungen	19.353	20.443
Sonstige Arbeiterleistungen	12.483	17.120
Trauerhalle	14.690	19.706
Gebührenneutrale Leistungen	62	40.867
<b>Summen Hoheitl. Bereich</b>	<b>104.178</b>	<b>165.683</b>

<b>Finanzierungsrechnung hoheitlicher Bereich</b>	Beträge Kosten und Erlöse Euro	Kosten- deckung ggü Gesamt- kosten	Kosten- deckung ggü entgelt- fähigen Kosten
Hoheitl. Gesamtkosten lt. Kostenrechnung (KTR)	165.683	165.683	124.816
Gebührenfähige Kosten lt. KTR	124.816	75,3%	
Gebührenneutrale Kosten lt. KTR	40.867	24,7%	
Sonst. Kosten (RA, Aktivierungen, Steuern)	0	0,0%	
Gebühren jährl. real lt. HHRechnung 3-Jahres-Mittelwert	104.911	63,3%	84,1%
Gebühren aktuell real lt HHRechnung im Jahr 2009	102.488	61,9%	82,1%
Gebühren lt. KTR (nur bekannte Gebührensätze)	104.116	62,8%	83,4%