

# Kostenträger

Leopoldshöhe

Hoheitlicher Bereich

Jahr: 2012

Verwaltungsendleistungen	ME	Menge jährl.	Gebührensatz Euro bisher	Gebühren bisher jährl.	Kostensatz je ME Neu	Kosten jährlich
§1III(4)a Grabmalgenehmigung	Antrag	29,3	35,00	1.027	31,24	916
Urnenbeisetzungsgenehmigung in Sarggrab	Antrag	17,7	50,00	883	41,23	728
§1III(4)c Genehm. vorz. Auflösung v. Grabst.	Antrag	13,0	50,00	650	41,23	536
Genehmigung Verlängerung	Antrag	29,7	50,00	1.483	72,47	2.150
§1III(4)a Sondergenehmigungen	Aufw je Verw. Arb.Std.	1,0	50,00	50	124,95	125
KTR-Gruppe		90,7		4.093		4.456

## Grabnutzungsrechte

FU-Berechnung:

ohne

ohne Größenberücksichtigung,  
Gleichheit

FU-Berechnung:

GNR

FU-Kosten in GNR-Gebühr enthalten

Grundberechnung:

betr

betriebswirtschaftliche Berechnung

Grabnutzungsrechte Sarggräber Normalgräberfeld (neu verg. GNR)	ME	Menge jährl.	Gebührensatz Euro bisher	Gebühren bisher jährl.	Kostensatz betriebsw.	Kosten jährlich
§1I(2)a Wahlgrabstelle Sarg	G-Stelle	20,7	1.200,00	24.800	902,22	18.646
§1I(1)a Reihengrab Sarg	G-Stelle	5,7	1.080,00	6.120	801,13	4.540
§1I(1)b Kinderreihengrab	G-Stelle	1,0	650,00	650	580,34	580
§1I(1)e Rasenreihengrab Sarg	G-Stelle	7,0	780,00	5.460	476,60	3.336
Neu: Rasenwahlgrabstelle	G-Stelle	3,3	860,00	2.867	518,79	1.729
KTR-Gruppe		37,7		39.897		28.832

Grabnutzungsrechte Urnengräber Normalgräberfeld (neu verg. GNR)	ME	Menge jährl.	Gebührensatz Euro bisher	Gebühren bisher jährl.	Kostensatz betriebsw.	Kosten jährlich
§1I(2)b Urnenwahlgrab 4er	G-Stätte	8,7	900,00	7.800	776,75	6.732
§1I(1)c Urnenreihengrab	G-Stätte	3,0	570,00	1.710	565,97	1.698
UWG 2er - alt 1m <sup>2</sup>	G-Stätte	0,7	600,00	400	605,58	404
Neu: Urnenrasenwahlgrab 2er	G-Stätte	8,3	490,00	4.083	424,81	3.540
Neu: Urnenrasenreihengrab	G-Stätte	4,0	380,00	1.520	325,20	1.301
KTR-Gruppe		24,7		15.513		13.674

Grabnutzungsrechte Nebengrabtypen (neu verg. GNR)	ME	Menge jährl.	Gebührensatz Euro bisher	Gebühren bisher jährl.	Kostensatz betriebsw.	Kosten jährlich
§1I(1)d Anonymes Urnengrab	GNR	21,3	120,00	2.560	95,14	2.030
KTR-Gruppe		21,3		2.560		2.030

Verlängerungen GNR Normalgräberfeld	Kosten-satz betr.w. im 1. Verl. Jahr	Menge jährl.	Gebührensatz Euro bisher	Gebühren bisher jährl.	Kostensatz betriebsw. ab dem 2. Verl. Jahr	Kosten jährlich
§1I(2)a Wahlgrabstelle Sarg	40,73	184,0	56,00	10.304	40,73	7.495
Neu: Rasenwahlgrabstelle	23,46	1,0	40,00	40	23,46	23
§1I(2)b Urnenwahlgrab 4er	37,52	5,3	43,00	229	37,52	200
UWG 2er - alt 1m <sup>2</sup>	36,61	3,7	20,00	73	36,61	134
Neu: Urnenrasenwahlgrab 2er	18,76	1,0	22,00	22	18,76	19
KTR-Gruppe		195,0		10.669		7.871

Friedhofsunterhaltung im aktiven Gräberfeld, wenn die FU separat kalkuliert wird	ME	Menge jährl.	Gebührensatz 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)		125.037
betriebswirtschaftlich		betr	ohne	ohne Größenberücksichtigung, Gleichheit		0
Anzahl vorh.GNR	Anzahl	3.668	0,00	0	34,09	0
KTR-Gruppe		3.668		Geb.Einn. nur bei "Gleich" (je GNR jährl.)		

Sargbestattungen	ME	Menge jährl.	Gebührensatz Euro bisher	Gebühren bisher jährl.	Kostensatz	Kosten jährlich
§1III(1)a+d Sargbestattung	Bestatt	45,0	490,00	22.050	491,74	22.128
§1III(1)b Kindersargbestattung	Bestatt	1,0	340,00	340	333,11	333
KTR-Gruppe		46,0		22.390		22.462

Sonstige Arbeiterleistungen	ME	Menge jährl.	Gebührensatz Euro bisher	Gebühren bisher jährl.	Kostensatz	Kosten jährlich
Sonst. Arbeit nach Std	1 Arb.Std	1,0	0,00	0	30,20	30
§1III(1)c Urnenbeisetzung	Standard	65,3	100,00	6.533	93,88	6.134
§1III(1)e Umbettung Sarg	Standard	0,1	780,00	78	778,47	78
§1III(1)f Umbettung Urne	Standard	1,0	350,00	350	321,03	321
§1III(3)a Räumung Sarggrab	Standard	18,3	180,00	3.300	174,84	3.205
§1III(3)b Räumung Urnengrab	Standard	1,0	65,00	65	56,89	57
§1III(2)a Abräumen nach Bestatt. Sarg	Standard	42,3	80,00	3.387	75,77	3.208
§1III(2)b Abräumen nach Beisetzung Urne	Standard	38,0	45,00	1.710	38,93	1.479
§1III(3)c Entsorgung Grabstein Sarggrab	Standard	15,7	70,00	1.097	65,78	1.031
§1III(3)d Entsorgung Grabstein Urnengrab	Standard	1,0	30,00	30	26,57	27
KTR-Gruppe		184,4		16.550		15.569

Trauerhalle	ME	Menge jährl.	Gebührensatz Euro bisher	Gebühren bisher jährl.	Kostensatz	Kosten jährlich
§1III(1)a Trauerfeier +Gottesd.Bex	Standard	46,0	300,00	13.800	320,07	14.723
§1III(1)b Sargkammer	1 Tag	22,3	50,00	1.117	77,78	1.737
KTR-Gruppe		68		14.917		16.460

Gebührenneutrale Leistungen	ME	Menge jährl.	Einnahmen bisher jährl.	Kostensatz (je m <sup>2</sup> )	Kosten jährlich
Kriegsgräber, KrDenkmäler	m <sup>2</sup>	30	0	13,85	416
Reserveflächen A	m <sup>2</sup>	550	0	2,68	1.474
KriegsopferGedenktafel Dahlh.	m <sup>2</sup>	10	0	2,62	26
Öffentl. Grün (Gesamtanteil)	m <sup>2</sup>	2.622	0	4,83	12.664
KTR-Gruppe		3.212	0		14.580

Gesamtsummen hoheitlicher Bereich	Fiktive Einnahmen bisher jährl.	Reale Einnahmen bisher jährl.	Kosten jährlich
Hoheitliche Friedhofsleistungen (3JM)	126.588	132.539	111.353
Gebührenneutrale Leistungen	0	0	14.580
Summen hoheitlicher Bereich	126.588	132.539	125.933

<b>Finanzierungsrechnung hoheitlicher Bereich</b>	Beträge Kosten und Erlöse Euro	Kosten- deckung ggü Gesamt- kosten	Kosten-deckung ggü entgeltfähigen Kosten
Hoheitl. Gesamtkosten lt. Kostenrechnung (KTR)	125.933	125.933	111.353
Gebührenfähige Kosten lt. KTR	111.353	88,4%	
Gebührenneutrale Kosten lt. KTR	14.580	11,6%	
Hoheitl. Gesamteinnahmen real	3-Jahres-Mittelwert 132.539	105,2%	
Hoheitl. Gesamteinnahmen real	im Jahr 2.012 133.509	106,0%	
Gebühren lt. KTR (nur bekannte Gebührensätze)	126.588	100,5%	113,7%

<b>Kostenarten</b>	<b>Gesamt jährl. brutto</b>	<b>Anteile</b>
Kalk.Zinsen Bodenwert	16.444	7,3%
Kalk. Zinsen Invest. Gesamtgrundstück	1.714	0,8%
Abschreibungen Invest. Gesamtgrundstück	2.857	1,3%
Kalk. Zinsen Invest. Teilflächen	1.147	0,5%
Abschreibungen Invest. Teilflächen	1.912	0,8%
Kalk. Zinsen Gebäudeinvestitionen	1.161	0,5%
Abschreibungen Gebäudeinvestitionen	750	0,3%
Kalk. Zinsen Sachinvestitionen	2.997	1,3%
Abschreibungen Sachinvestitionen	6.235	2,8%
501 GebäudeU Dahlhausen	1.263	0,6%
501 GebäudeU Bexterhagen	277	0,1%
520 Geräte und Ausstattung	685	0,3%
540 Bewirtschaft. Kapelle Dahlhausen	3.254	1,4%
540 Bewirtschaft. Kapelle Bexterhagen	1.608	0,7%
540 Bewirtschaft. FH (Abfall, usw.)	11.745	5,2%
550 Fahrzeughaltung	5.582	2,5%
6610 Berufsgenossenschaft/Mitgliedsbeiträge	1.147	0,5%
59200 Gebäudeversicherung	181	0,1%
59210 Haftpflichtversicherung	38	0,0%
68100 Kfz-Steuern	101	0,0%
Laufende Ausgaben für den "neutralen Bereich"	336	0,1%
Personalkosten FH-Verwaltung	33.099	14,7%
Personalkosten Arbeiter hoheitlich	83.497	37,0%
Personalkosten Reinigung/Hausm.	4.639	2,1%
i.V. Bauhof Personalkosten hoheitlich	38.988	17,3%
i.V. Bauhof Sachkosten hoheitl.	4.161	1,8%
Ausgleich des RA-Saldos	-99.885	
<b>Summe Kosten</b>	<b>125.933</b>	

<b>Kostenarten / Gruppen</b>		<b>Kosten jährl. brutto</b>	<b>Anteile</b>
Kalk. Zinsen	DW	23.464	10,4%
Abschreibungen		11.753	5,2%
Laufende Ausgaben (Sachausg. usw.) der Jahresrechnung		26.217	11,6%
Personalkosten FH-Verwaltung		33.099	14,7%
Personalkosten Arbeiter hoheitlich		83.497	37,0%
Personalkosten Reinigung/Hausm.		4.639	2,1%
i.V. Bauhof Personalkosten hoheitlich+ Reinigung		38.988	17,3%
i.V. Sachkosten Bauhof		4.161	1,8%
Ausgleich des RA-Saldos		-99.885	
<b>Summe Kosten</b>		<b>125.933</b>	

# Kostenträger

Hoheitlicher Bereich

Leopoldshöhe

Jahr: 2014

Verwaltungs- endleistungen	ME	Menge jährl.	Gebührensatz Euro bisher	Gebühren bisher jährl.	Kostensatz je ME Neu	Kosten jährlich
§1III(4)a Grabmalgenehmigung	Antrag	29,3	35,00	1.027	<b>37,39</b>	<b>1.097</b>
Urnenbeisetzungsgenehmigung in Sarg	Antrag	17,7	50,00	883	<b>49,36</b>	<b>872</b>
§1III(4)c Genehm. vorz. Auflösung v. G	Antrag	13,0	50,00	650	<b>49,36</b>	<b>642</b>
Genehmigung Verlängerung	Antrag	29,7	50,00	1.483	<b>86,75</b>	<b>2.573</b>
§1III(4)a Sondergenehmigungen	je Verw. Ar	1,0	50,00	50	<b>149,56</b>	<b>150</b>
KTR-Gruppe		90,7		4.093		<b>5.333</b>

## Grabnutzungsrechte

FU-Berechnung: ohne *ohne Größenberücksichtigung, Gleichf.*  
 FU-Berechnung: GNR *FU-Kosten in GNR-Gebühr enthalten*  
 Grundberechnung: betr *betriebswirtschaftliche Berechnung*

Grabnutzungsrechte Sarggräber Normal- gräberfeld (neu verg. GNR)	ME	Menge jährl.	Gebührensatz Euro bisher	Gebühren bisher jährl.	Kostensatz betriebsw.	Kosten jährlich
§1I(2)a Wahlgrabstelle Sarg	G-Stelle	20,7	1.200,00	24.800	<b>974,75</b>	<b>20.145</b>
§1I(1)a Reihengrab Sarg	G-Stelle	5,7	1.080,00	6.120	<b>862,78</b>	<b>4.889</b>
§1I(1)b Kinderreihengrab	G-Stelle	1,0	650,00	650	<b>628,25</b>	<b>628</b>
§1I(1)e Rasenreihengrab Sarg	G-Stelle	7,0	780,00	5.460	<b>513,32</b>	<b>3.593</b>
Neu: Rasenwahlgrabstelle	G-Stelle	3,3	860,00	2.867	<b>558,11</b>	<b>1.860</b>
KTR-Gruppe		37,7		39.897		<b>31.116</b>

Grabnutzungsrechte Urnengräber Normal-gräberfeld (neu verg. GNR)	ME	Menge jährl.	Gebührensatz Euro bisher	Gebühren bisher jährl.	Kostensatz betriebsw.	Kosten jährlich
§1I(2)b Urnenwahlgrab 4er	G-Stätte	8,7	900,00	7.800	<b>842,68</b>	<b>7.303</b>
§1I(1)c Urnenreihengrab	G-Stätte	3,0	570,00	1.710	<b>615,17</b>	<b>1.846</b>
UWG 2er - alt 1m <sup>2</sup>	G-Stätte	0,7	600,00	400	<b>659,45</b>	<b>440</b>
Neu: Urnenrasenwahlgrab 2er	G-Stätte	8,3	490,00	4.083	<b>464,96</b>	<b>3.875</b>
Neu: Urnenrasenreihengrab	G-Stätte	4,0	380,00	1.520	<b>355,47</b>	<b>1.422</b>
KTR-Gruppe		24,7		15.513		<b>14.885</b>

Grabnutzungsrechte Nebengrabtypen (neu verg. GNR)	ME	Menge jährl.	Gebührensatz Euro bisher	Gebühren bisher jährl.	Kostensatz betriebsw.	Kosten jährlich
§1I(1)d Anonymes Urnengrab	GNR	21,3	120,00	2.560	<b>110,82</b>	<b>2.364</b>
KTR-Gruppe		21,3		2.560		<b>2.364</b>

Verlängerungen GNR Normalgräberfeld	Kosten-satz betr.w. im 1. Verl. Jahr	Menge jährl.	Gebührensatz Euro bisher	Gebühren bisher jährl.	Kostensatz betriebsw. ab dem 2. Verl. Jahr	Kosten jährlich
§1I(2)a Wahlgrabstelle Sarg	<b>43,59</b>	184,0	56,00	10.304	<b>43,59</b>	<b>8.021</b>
Neu: Rasenwahlgrabstelle	<b>24,99</b>	1,0	40,00	40	<b>24,99</b>	<b>25</b>
§1I(2)b Urnenwahlgrab 4er	<b>40,27</b>	5,3	43,00	229	<b>40,27</b>	<b>215</b>
UWG 2er - alt 1m <sup>2</sup>	<b>39,33</b>	3,7	20,00	73	<b>39,33</b>	<b>144</b>
Neu: Urnenrasenwahlgrab 2er	<b>20,13</b>	1,0	22,00	22	<b>20,13</b>	<b>20</b>
KTR-Gruppe		195,0		10.669		<b>8.425</b>

Sargbestattungen	ME	Menge jährl.	Gebührensatz Euro bisher	Gebühren bisher jährl.	Kostensatz	Kosten jährlich
§1III(1)a+d Sargbestattung	Bestatt	45,0	490,00	22.050	<b>501,17</b>	<b>22.553</b>

§1III(1)b Kindersargbestattung	Bestatt	1,0	340,00	340	<b>337,13</b>	<b>337</b>
KTR-Gruppe		46,0		22.390		<b>22.890</b>

<b>Sonstige Arbeiterleistungen</b>	ME	Menge jähr.	Gebührensatz Euro bisher	Gebühren bisher jährl.	Kostensatz	Kosten jährlich
Sonst. Arbeit nach Std	1 Arb.Std	1,0	0,00	0	<b>31,78</b>	<b>32</b>
§1III(1)c Urnenbeisetzung	Standard	65,3	100,00	6.533	<b>104,29</b>	<b>6.813</b>
§1III(1)e Umbettung Sarg	Standard	0,1	780,00	78	<b>798,43</b>	<b>80</b>
§1III(1)f Umbettung Urne	Standard	1,0	350,00	350	<b>362,74</b>	<b>363</b>
§1III(3)a Räumung Sarggrab	Standard	18,3	180,00	3.300	<b>187,75</b>	<b>3.442</b>
§1III(3)b Räumung Urnengrab	Standard	1,0	65,00	65	<b>66,08</b>	<b>66</b>
§1III(2)a Abräumen nach Bestatt. Sarg	Standard	42,3	80,00	3.387	<b>83,52</b>	<b>3.536</b>
§1III(2)b Abräumen nach Beisetzung Ur	Standard	38,0	45,00	1.710	<b>45,48</b>	<b>1.728</b>
§1III(3)c Entsorgung Grabstein Sarggra	Standard	15,7	70,00	1.097	<b>71,56</b>	<b>1.121</b>
§1III(3)d Entsorgung Grabstein Urnengr	Standard	1,0	30,00	30	<b>31,11</b>	<b>31</b>
KTR-Gruppe		184,4		16.550		<b>17.212</b>

<b>Trauerhalle</b>	ME	Menge jähr.	Gebührensatz Euro bisher	Gebühren bisher jährl.	Kostensatz	Kosten jährlich
§1II(1)a Trauerfeier +Gottesd.Bex	Standard	46,0	300,00	13.800	<b>329,83</b>	<b>15.172</b>
§1II(1)b Sargkammer	1 Tag	22,3	50,00	1.117	<b>80,88</b>	<b>1.806</b>
KTR-Gruppe		68		14.917		<b>16.979</b>

<b>Gebührenneutrale Leistungen</b>	ME	Menge jähr.	Einnahmen bisher jährl.	Kostensatz (je m <sup>2</sup> )	Kosten jährlich
Kriegsgräber, KrDenkmäler	m <sup>2</sup>	30	0	<b>14,02</b>	<b>421</b>
Reserveflächen A	m <sup>2</sup>	550	0	<b>2,84</b>	<b>1.561</b>
KriegsopferGedenktafel Dahlh.	m <sup>2</sup>	10	0	<b>2,81</b>	<b>28</b>
Öffentl. Grün (Gesamtanteil)	m <sup>2</sup>	2.622	0	<b>5,14</b>	<b>13.490</b>
KTR-Gruppe		3.212	0		<b>15.500</b>

<b>Gesamtsummen hoheitlicher Bereich</b>	Fiktive Einnahmen bisher jährl.	Reale Einnahmen bisher jährl.	Kosten jährlich
Hoheitliche Friedhofsleistungen (3JM)	<b>126.588</b>	<b>132.539</b>	<b>119.204</b>
Gebührenneutrale Leistungen	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15.500</b>
Summen hoheitlicher Bereich	<b>126.588</b>	<b>132.539</b>	<b>134.704</b>