**Ermittlung der gebührenrelevanten Kosten
in €**

Anlage 3 zur Drucksache Nr. 10/0453

Konto	Kosten/Erlöse	Gebühren- Kalkulation	Erwerb	Hauptkostenstellen Bestattung	Kriegs- gräber	Kostenstelle Verwaltung
5.2.2	A) Personalkosten	83.932	11.452			72.480
	B) Sachkosten					
5.2.3.	5211 Unterh. der Grundst. u.baul. Anlagen	3.030	2.218	607	205	
5.3.4.	5221 Unterh. der sonst. unbeb. Grundst.	70.900	65.900		5.000	
5.3.5.	5291 Erstattungen an Sondervermögen	67.490	49.401	13.528	4.560	
5.3.6.	5241 Bewirtschaftung der Grundstücke	14.450	13.056	1.042	351	
5.3.7.	5261 Bes. Aufw. für Beschäftigte	730	535	146	49	
5.3.8.	5411 Sonstige Personal- u. Versorgungs.-	750	549	150	51	
5.3.9.	5422 Mieten und Pachten	12.296	9.000	2.465	831	
5.3.10.	5431 Geschäftsaufwendungen	370				370
5.3.11.	5499 übrige sonstige Aufwendungen	250			250	
5.3.12.	5811 Aufw. BBH	212.832	155.789	42.662	14.381	
5.3.13.	5812 Interne Leistungsbeziehung	11.895				11.895
	Summe Sachkosten	394.993	296.450	60.602	25.678	12.265
5.3.14	C) Kalkulatorische Kosten					
	Abschreibungen	12.706	12.330	376	-	-
	Zinsen	82.757	82.625	132	-	-
	Summe Kalk. Kosten	95.463	94.955	508	-	-
	Gesamtkosten	574.388	402.857	61.110	25.678	84.745
5.3.15	Kostenstellenumlage	80.506	41.589	24.932	3.049	10.937
	Kosten der Kostenträger		444.446	86.041	28.726	10.937
5.3.16	Öffentlicher Anteil 40 %		177.778		18.247	
	Durch Gebühren zu deckende Kosten		266.667	86.041	10.479	10.937

5.3.17	Gewinn- / Verlustvortrag 2009	-	2.379	3.978	-	916
5.3.18	Gewinn- / Verlustvortrag 2008		6.303	-		
6.	Kosten der Kostenträger		262.743	82.063	10.479	11.853

Kostendeckung Erwerb

Wahlgrab	70	1.430	100.100
Wahlgrab im Rasen	2	1.300	2.600
Reihengrab	15	855	12.825
Urnenwahlgrab	60	1.090	65.400
Urnenreihen-,Urnenbaum	20	510	10.200
Urnenwahlgrab im Rasen	25	960	24.000
Urnenfamiliengrab	1	1.215	1.215
Kindergrab	1	640	640
Kindergrab im Rasenfeld	1	580	580
Reihenrasen und anonym	15	790	11.850
Urnenrasen und anonym	75	450	33.750
Schmetterlingsfeld	1	310	310
Streufeld	1	255	255

Summe Gebühren

263.725

Kosten

262.743

Kostendeckung

100,37%

Kostendeckung Bestattung

Wahlgrab	60	760	45.600
Reihengrab	30	575	17.250
Urnengrab	160	115	18.400
Kindergrab	1	255	255
Urnenbaumgrab	2	160	320
Schmetterlingsfeld	1	115	115
	254		
Summe Gebühren			81.940
Kosten			82.063
Kostendeckung			99,85%

Kostendeckung Verwaltung

Grabmalgen.	170	67,00	11.390
Gewerbeausübung	20	25,00	500
Summe Gebühren			11.890
Kosten			11.853
Kostendeckung			100,32%