

# Friedhofsgebührenkalkulation Mochau/Thießen

## 1. Statistik

Grabarten Friedhof	2016		2017		2018		2019		Ø Zugänge/ Prognose 2021	Bemerkung
	Mochau	Thießen	Mochau	Thießen	Mochau	Thießen	Mochau	Thießen		
<b>Gesamt</b>	<b>8</b>	<b>3</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>9</b>	<b>3</b>	<b>11</b>	<b>plus 1 % Zugänge = 0,11</b>
<b>Wahlgräber</b>										
Einzelerdwahlgrab	2	0	0	0	1	0	0	1	1	
Doppelerdwahlgrab	1	0	1	2	2	0	2	0	2	
Kindergrab	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Einzelurnenwahlgrab	3	1	0	2	3	0	0	0	2	
Doppelurnenwahlgrab	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>Reihengräber</b>										
URGA ohne Bepflanzung	2	2	4	1	4	0	7	2	6	

Grabarten je Friedhof	Mochau		Thießen		Bestands- gräber	Gesamt- gräber	Länge in m	Breite in m	Grabfläche in m²	tatsächlich belegte Fläche		Gesamtgrabfläche (belegt, unbelegt)	
	belegt	gesamt	belegt	gesamt						Mochau	Thießen	Mochau	Thießen
	120	237	48	130						168	367	296,25	152,25
<b>Wahlgräber</b>													
Einzelerdwahlgrab	15	74	16	64	31	138	2,50	1,30	3,25	48,75	52,00	240,50	208,00
Doppelerdwahlgrab	29	79	12	40	41	119	2,50	2,50	6,25	181,25	75,00	493,75	250,00
Kindergrab	0	0	0	0	0	0	1,50	1,00	1,50	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzelurnenwahlgrab	35	43	15	21	50	64	1,00	1,60	1,60	56,00	24,00	68,80	33,60
Doppelurnenwahlgrab	0	0	0	0	0	0	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Reihengräber</b>													
URGA ohne Bepflanzung	41	41	5	5	46	46	0,50	0,50	0,25	10,25	1,25	10,25	1,25
										<b>448,50</b>	<b>152,25</b>	<b>1306,15</b>	

## 2. Flächenberechnung (in m²)

<b>Gesamtfläche</b>	<b>5.850,00</b>			
abzüglich Denkmal/Kirchengebäude	0,00			
abzüglich Kriegsgräber	7,00			
<b>Gebührenrelevante Gesamtfläche</b>	<b>5.843,00</b>	<b>abzüglich 30 % der nicht anrechenbaren Überhangflächen</b>	<b>neue Flächenwerte</b>	<b>prozentuale Anteile</b>
<b>Wege</b>	448,00	-	515,00	8,81%
<b>Trauerhallen/Abschiedsraum</b>	67,00	-		
<b>tatsächlich belegte Grabfläche</b>	448,50	-	448,50	7,68%
<b>unbelegte Grabfläche</b>	857,65			
<b>Vorhaltefläche</b>	1.613,70	1.463,85	3.415,65	58,46%
<b>Überhangfläche</b>	2.408,15			

Friedhöfe	I. Gesamtfläche (II.+III.+IV.)			IV. Friedhofsfläche (V+VI+VII)							
	II. Wege	III. Trauerhallen/ Abschiedsraum	IV. (V+VI+VII+VIII)	V. Grabfläche	VI. Kriegsgräber- fläche	VII. Ehrengrab/ Denkmal/ Kirchen	VIII. Pflegefläche (VIII+X+XI)				
							VIII. (VIII.+X.+XI)	VIII. offensichtliche Vorhalteflächen	X. gestaltungbedingte /strukturelle Vorhalteflächen	XI. Überhangflächen	
<b>Mochau</b>	3.408,00	237,00	37,00	3.134,00	813,30	7,00	0,00	2.313,70	411,00	1.202,70	700,00
<b>Thießen</b>	2.442,00	211,00	30,00	2.201,00	492,85	0,00	0,00	1.708,15	0,00	0,00	1.708,15
<b>Gebührenrelevante Flächen</b>	<b>5.850,00</b>	448,00	67,00	<b>5.335,00</b>	1.306,15	7,00	0,00	<b>4.021,85</b>	411,00	1.202,70	2.408,15

### 3. Verteilungsschlüssel

Bezeichnung	Kosten ohne Preissteigerung	Kosten mit Preissteigerung (siehe Kostenentwicklung/Indizes)	Einheit	Bestattungen	Trauerhallen/ Abschiedsraum	Friedhofsunterhaltung	Grabpflege Gemeinschaftsanlagen	Verwaltung	Summe
Personalkosten der Verwaltung	8.755,70 €	-	Einzelkosten	-	0,00% 0,00 €	0,00% 0,00 €	0,00% 0,00 €	100,00% 8.755,70 €	<b>100,00%</b> <b>8.755,70 €</b>
Friedhofsunterhaltung (Kosten Kommunalservice)	3.664,69 €	-	Gemeinkosten	-	0,00% 0,00 €	95,00% 3.481,46 €	5,00% 183,23 €	0,00% 0,00 €	<b>100,00%</b> <b>3.664,69 €</b>
Strom	266,77 €	284,81 €	Gemeinkosten	-	75,00% 213,61 €	10,00% 28,48 €	0,00% 0,00 €	15,00% 42,72 €	<b>100,00%</b> <b>284,81 €</b>
Wasser	0,00 €	0,00 €	Gemeinkosten	-	5,00% 0,00 €	90,00% 0,00 €	5,00% 0,00 €	0,00% 0,00 €	<b>100,00%</b> <b>0,00 €</b>
Abfall	2.392,71 €	-	Gemeinkosten	-	0,00% 0,00 €	85,00% 2.033,80 €	15,00% 358,91 €	0,00% 0,00 €	<b>100,00%</b> <b>2.392,71 €</b>
Heizung	0,00 €	0,00 €	Einzelkosten	-	100,00% 0,00 €	0,00% 0,00 €	0,00% 0,00 €	0,00% 0,00 €	<b>100,00%</b> <b>0,00 €</b>
Winterdienst	0,00 €	-	Einzelkosten	-	0,00% 0,00 €	100,00% 0,00 €	0,00% 0,00 €	0,00% 0,00 €	<b>100,00%</b> <b>0,00 €</b>
Abschreibungen Gebäude	739,80 €	-	Gemeinkosten	-	100,00% 739,80 €	0,00% 0,00 €	0,00% 0,00 €	0,00% 0,00 €	<b>100,00%</b> <b>739,80 €</b>
					953,41 €	5.543,74 €	542,14 €	8.798,42 €	<b>15.837,71 €</b>

#### 4. Betriebsabrechnungsbogen

BAB 2019 Kostenart	Kosten 2020	Trauerhallen	Friedhofs- unterhaltung	Grabpflege Gemeinschafts- anlagen	Verwaltung
<b>Betriebskosten</b>					
KSW	3.664,69 €		3.481,46 €	183,23 €	
Strom	284,81 €	213,61 €	28,48 €	0,00 €	42,72 €
Wasser	0,00 €				
Heizung	0,00 €				
Abfall	2.392,71 €		2.033,80 €	358,91 €	
Reinigung (TH, AR) Erfahrungswert	100,00 €	100,00 €			
Winterdienst	0,00 €				
Verwaltung (Personal-, Sach-, Gemeinkosten)	8.755,70 €				8.755,70 €
<b>Abschreibungen</b>					
Abschreibungen	739,80 €	739,80 €			
<b>Zinskosten</b>					
Zinskosten	33,29 €	33,39 €			
<b>Primärkosten</b>	<b>15.971,00 €</b>	<b>1.086,80 €</b>	<b>5.543,74 €</b>	<b>542,14 €</b>	<b>8.798,42 €</b>
Abzug Verwaltungsgebührenkosten					83,81 €
Abzug Kosten für Standsicherheitsprüfung			29,02 €		
<b>Sekundärkosten</b>	<b>15.858,27 €</b>	<b>1.086,80 €</b>	<b>5.514,72 €</b>	<b>542,14 €</b>	<b>8.714,61 €</b>
Betriebskostenanteil	6.399,49 €	313,61 €	5.543,74 €	542,14 €	
Betriebskostenschlüssel	100,00%	4,90%	86,63%	8,47%	
Umlage Verwaltungskosten	8.714,61 €	427,06 €	7.549,28 €	738,27 €	
Abzug durch Überkapazität	30,00%		1.654,42 €		
<b>Endkosten</b>		<b>1.513,85 €</b>	<b>11.409,59 €</b>	<b>1.280,41 €</b>	

## 5. Grabgebührenberechnung

Kölner Modell		
Endkosten:	11.409,59 €	(aus BAB)
Anteil belegt Fläche:	7,68%	875,78 €
Anteil restliche Fläche:	92,32%	10.533,81 €
Kosten/m²/a:	1,87 €	(Anteil belegter Fläche/Summe Recheneinheiten)
Kosten/Grab/a:	58,85 €	(Anteil restliche Fläche/Prognose)
Pflegegebühren (Gemeinschaftsanlagen)	1.280,41 €	

Grabarten	Bestandsgräber	Prognose Zugänge	Prognose Nutzer	Länge in m	Breite in m	Grabfläche in m²	ND in Jahre	Rechen-einheiten	Flächenzeitwert (Kosten/Grab/Jahr nach Fläche)	Pflegepauschale (Kosten/Grab/Jahr)	Grundgebüh r nach KM über Laufzeit	zzgl. Trauerhallen- grundgebühr	zzgl. Pflegekosten	Gesamt- gebühr	pro Jahr	Vergleich zum KM alle Friedhöfe
Ziffer	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P
Formel						D*E		C*F	(Kosten/m²/a)*F	Kosten/Grab/a	G*I*J		(Pflegebühren)/ Prognose	K+L+M	N/20	
<b>Zwischenbeträge</b>	168	11	179					468,95		58,85 €						
Einzelerdwahlgrabstätte	31	1	32	2,50	1,30	3,25	20	104,00	6,07	58,85 €	1.298,35 €	20,00 €	0,00 €	1.318,35 €	65,92 €	1.145,57 €
Doppelerdwahlgrabstätte	41	2	43	2,50	2,50	6,25	20	268,75	11,67	58,85 €	1.410,40 €	20,00 €	0,00 €	1.430,40 €	71,52 €	1.277,14 €
Kindergrabstätte	0	0	0	1,50	1,00	1,50	20	0,00	2,80	58,85 €	1.232,99 €	20,00 €	0,00 €	1.252,99 €	62,65 €	1.068,82 €
Einzelurnenwahlgrabstätte	50	2	52	1,00	1,60	1,60	20	83,20	2,99	58,85 €	1.236,72 €	20,00 €	0,00 €	1.256,72 €	62,84 €	1.029,35 €
Doppelurnenwahlgrabstätt	0	0	0	1,00	1,00	1,00	20	0,00	1,87	58,85 €	1.214,31 €	20,00 €	0,00 €	1.234,31 €	61,72 €	1.046,89 €
URGA ohne Bepflanzung	46	6	52	0,50	0,50	0,25	20	13,00	24,28	58,85 €	1.662,52 €	20,00 €	213,40 €	1.895,92 €	-	1.162,72 €

## 6. Trauerhallennutzungsgebühren

Trauerhallen und Abschiedsraum	Ø
Kosten	1.513,85 €
Nutzer	6
Kosten/Nutzung	252,31 €
Anzahl der Benutzungen 2019	6
Anzahl der Bestattungen - Prognose 2021	11

	mit Grundgebühr		ohne Grundgebühr	
Gebühr pro Nutzung	101,14 €	215,64 €	118,33 €	252,31 €
<b>Empfehlung Grundgebühr</b> → für jede Bestattung als Vorhaltegebühr	20,00 €	20,00 €	0,00 €	0,00 €
Ertrag aus Grundgebühr	220,00 €	220,00 €	0,00 €	0,00 €
Ertrag aus Nutzungsgebühr	606,82 €	1.293,85 €	710,00 €	1.513,85 €
<b>zu erwartender Ertrag</b>	<b>710,00 €</b>	<b>1.513,85 €</b>	<b>710,00 €</b>	<b>1.513,85 €</b>
<b>zu erwartendes Defizit</b>	<b>803,86 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>803,86 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>Deckungsgrad</b>	<b>46,90%</b>	<b>100,00%</b>	<b>46,90%</b>	<b>100,00%</b>
	Deckungsgrad analog WB		Deckungsgrad analog WB	

## 7. Friedhofsunterhaltungsgebühr für Bestandsgräber

Kosten: 5.543,74 €			
Grabarten	belegte Gräber (Mochau/Thießen/ Abtsdorf/Euper)	Grabfläche in m²	Pauschale Unterhaltungsgebühr je Nutzer pro Jahr
Formel			anteilige Kosten/belegte Gräber
Summe	<b>360</b>		
Einzelerdwahlgrab	84	3,25	<b>15,40 €</b>
Doppelerdwahlgrab	67	6,25	<b>15,40 €</b>
Kindergrab	0	1,50	<b>15,40 €</b>
Einzelurnenwahlgrab	202	0,60	<b>15,40 €</b>
Doppelurnenwahlgrab	7	1,00	<b>15,40 €</b>

## 8. Verwaltungsgebühren

Zusammensetzung der Verwaltungsgebühren		
Nr.	Vorgang	Dauer
<b>1.</b>	<b>Vorprüfung</b>	
1.1	Kontrolle auf Vollständigkeit und Richtigkeit des Antrages/der Unterschrift (und auch Adressen- und Personenüberprüfung)	<b>0:15</b>
1.2	Überprüfung gemäß Friedhofsatzung	
1.3	Eintrag im Friedhofsprogramm	
1.4	Katastereintrag	
<b>2.</b>	<b>Endbearbeitung</b>	
2.1	Beratung/Vor- bzw. Abschlussgespräch	<b>0:15</b>
2.2	Anfertigung Bescheid oder Urkunde	
2.2	Statistische Erfassung	
<b>Gesamtbearbeitungszeit</b>		<b>0:30</b>

Laut Verwaltungskostensatzung der Lutherstadt Wittenberg Anlage 1 Nr. 6

Stundenlohn der EG 6

44,87 € Stundenlohn

0,7478 € Minutenlohn

0,7478 € \* 30 Minuten = 22,44 € pro Vorgang (EhW)

Standsicherheitsprüfung	Anzahl stehender Grabmalanlagen	anteilig	Kosten 2017	Kosten 2018	Kosten 2019	Ø Kosten	Gebühr pro Jahr je Grabmalanlage	plus SB Friedhofsverwaltung EG 6	Gebühr für 20 Jahre
	1972	118	39,57 €	30,44 €	29,02 €	33,01 €	0,28	0,28	11,28 €

Verwaltungsgebühren Antrag auf/für ...	Grundgebühr	plus Standsicherheitsprüfung	Gebühren	plus Rückgabepauschale pro verbleibendes Jahr
<b>Vorzeitige Einebnung</b>	22,44 €		<b>22,44 €</b>	58,85 €
<b>Umbettung</b>	22,44 €		<b>22,44 €</b>	
<b>Grabmalaufstellung: liegend, Kreuze,</b>	22,44 €		<b>22,44 €</b>	
<b>Grabmalaufstellung: stehend</b>	22,44 €	11,28 €	<b>33,72 €</b>	
<b>Umschreibung des Nutzungsrechts</b>	22,44 €		<b>22,44 €</b>	