

2. Gebührenkalkulation 2015

Anlage 2

zur B-DS Nr.

/2014

2.1 Plankosten/ Gebührenbedarf 2015

(gerundet 1.000 €)

Produkt: 55301 Bestattung
und Grabpflege

Ansätze 2015
Teilergebnishaushalt 67

Personalaufwand	10.247.000
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	2.431.000
u.a. Unterhaltung Grundstücke/ Gebäude, Wasser, Strom, Gas, Unterhaltung Kfz, Abfallentsorgung, Dienst-/ Schutzkleidung	
Abschreibungen	830.000
Zinsen und ähnl. Aufwendungen	124.000
Zuführung Rechnungsabgrenzung (vgl. Rückstellung) Dauergrabpflege	
Transferaufwendungen	70.000
Rückzahlung Gebühr Wahlgrabrechte bei vorzeitiger Rückgabe der Grabstätte	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	125.000
u.a. Bürobedarf, Porto, Fernmeldegebühren, öffentl. Bekanntmachungen	
Interne Leistungsverrechnungen (ILV)	2.219.000
Gebäudereinigung, Stadtgärtnerei, IuK Leistungen, Verwaltungs- kostenerstattungen, Nutzungsentgelte Gebäude	
Fachbereichsinterne Dienstleistungen/ Dezernat V	1.410.000

Gesamtaufwendungen/ Plankosten 2015

17.456.000

(s. Haushaltsplan 2015, 1.4 Ergebnis-/ Finanzhaushalt Teil II, Seite 315)

Nicht aus Gebühren zu deckende Plankostenanteile:

- Allgemeiner Zuschussbedarf für Friedhofsdenkmalschutz, Ehrengräber, und gebührenpflichtige Leistungen	-5.090.000
- Erstattung Pflege-/ Unterhaltungsaufwand für die öffentlichen Grün-/ Parkanteile der Friedhöfe (Grünwert) über interne Verrechnung	-2.950.000
- Privatrechtliche Erträge (Grabpflegeentgelte)	-1.560.000
- Ertrag aus Auflösung Rückstellung Altersteilzeit	-224.000
- Erstattung Land für Pflege Kriegs- und Zivilopfergrabanlagen	-190.000
- Sonstige Erträge (z.B. Vermietung Gebäude)	-52.000
	-10.066.000

Gebührenbedarf 2015

7.390.000

Verteilung Gebührenbedarf 2015 auf Leistungen

1. Rechte an Grabstätten	5.425.000
2. Sargbestattung	690.000
3. Urnenbestattung	500.000
4. Grabmalgenehmigung	90.000
5. Leichenhalle	290.000
6. Kapelle	395.000
	7.390.000

Stichweh-Leinepark, Zur Schwanenburg 11, 30453 Hannover (2.Etage Rüdensaal)

2.2 Fallzahlentwicklung 2011-2013/ Prognose 2015

Prognose 2015

	2011	2012	2013	
Rechte an Grabstätten (§2 Gebührensatzung)				
1.1 Erdreihengrabstätte (Verstorbene über 12 Jahre)	231	227	225	220
1.2 Erdreihengrabstätte (Verst. unter 12 Jahre)	4	3	3	5
1.3 Pflegearmes Erdreihengrabstätte (Rasengrab)	160	163	160	170
1.4 Anonyme Erdreihengrabstätte (Verstorbene über 12 Jahre)	25	28	28	35
1.5 Anonyme Erdreihengrabstätte (Verstorbene unter 12 Jahre)	7	4	5	5
1.6 Urnenreihengrabstätte	54	34	30	30
1.7 Pflegearme Urnenreihengrabstätte (Rasengrab)	330	335	340	360
1.8 Anonyme Urnenreihengrabstätte	704	685	680	670
2.1 Erdwahlgrabstätte Standard	1.025	1.005	1.000	990
Erdwahlgrabstätte besondere Lage	340	320	315	310
2.2 Erdwahlgrabstätte für Kinder (bis ca. 1 Monat/ 60 cm Sarglänge)	51	37	40	40
2.3/2.4 Urnenwahlgrabstätte Standard, 1,0 m², U.-hain 1 Urne	266	280	285	310
Urnenwahlgrabstätte Standard, 1,5 m²	12	5	5	5
Urnenwahlgrabstätte besondere Lage 1,0 m², U.-hain 2 Urnen	91	83	80	65
Urnenwahlgrabstätte besondere Lage 1,5 m², U.-hain 4 Urnen sowie in Rasen für max. 2 Urnen (Baumgrabstätten)	14	12	10	10
Urnenwahlgrabstätte besondere Lage: 2,0 m²	8	8	5	5
2.5 Urnenwaldgrabstätte Seelhorst (2 Urnen)	103	90	85	80
2.6 Besondere Lage an Denkmälern	neu ab 2013		5	15
2.7 Pflegearme Urnenwahlgrabstätte (für max. 2 Urnen)	neu ab 2013		5	5
Beisetzungen (§4 Gebührensatzung)				
1.1 Erdreihengrab/ Anonymes Erdreihengrab (üb. 12 J.)	416	418	420	425
1.2 Erdreihengrab/ Anonymes Erdreihengrab (unt. 12 J.)	11	7	10	10
1.3 Erdwahlgrab Normaltiefe (1,8 M) Verstorb. üb. 12 J.	558	539	535	530
1.4 Erdwahlgrab Normaltiefe (1,8 M) Verstorb. unt. 12 J. sowie Beisetzung von Gebeinen Verstorbener	5	8	10	10
1.5 Erdwahlgrabstätte in Tiefenbelegung (2,40 m) (Verstorbene über 12 Jahre)	269	195	190	180
1.6 Erdwahlgrabstätte in Tiefenbelegung (2,40 m) (Verstorbene unter 12 Jahre) sowie Gebeine	6	0	0	5
1.7 Kinder-Erdwahlgrabstätte (Sarggröße bis 60 cm)	51	37	35	40
1.8 Mehraufwand Tuchbeisetzung Erdwahlgrabstätte		neu ab 2013		10
1.9 Mehraufwand Tuchbeisetzung Kinder-Erdwahlgrabstätte		neu ab 2013		10
1.10 Tragen/ Absenken Sarg bei Beisetzung in anonym.Erdreihengr.		neu ab 2013		30
2.1 Urnenbeisetzungen in Reihen- und Wahlgrabstätte	1.986	1.852	1.845	1.825
2.2 Tieferlegung von Urnen	10	3	3	5
Aus-/ Umbettungen (§5 Gebührensatzung)				
1.1 Ausbettung Sarg in Ruhefrist	4	3	5	5
1.2 Ausbettung Sarg nach Ruhefrist/ Tieferlegung	5	7	5	5
2. Ausbettung Urne	44	28	30	40
Übrige Leistungen (§6/7 Gebührensatzung)				
1. Leichenhallenbenutzung	5.630	5.362	5.320	5.250
2. Kapellennutzung inkl. Grunddekoration	1.932	1.772	1.680	1.650
3. Grabmalgenehmigungen	1.224	1.142	1.130	1.120

2.3 Kalkulation der Einzelgebühren 2015

Kalkulation Gebühren Rechte an Grabstätten	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	
	Fläche je Grabstätte in Grababteilung (m²)	Allgem. Flächenanteil (u.a. Wege, m²)	Fläche Gesamt (A + B, m²)	Verhältnis Fläche zu Pos. 2.1 (in %)	Äquivalenzziffer (D/100)	Progn. Fallzahl 2015	Wertigkeiten (WE) (E x F)	Kosten WE Gesamt (in €) (G x Kost. je WE)	Einzelgebühr 2015 (H/F)	Einzelgebühr 2014	Differenz Kalk. 15 zu Gebühr 14 in % in €	
1.Nutzungsrechte Reihengrabstätten												
1.1 Erdreihengrabstätte (Verst. über 12 Jahre)	6,35	2,00	8,35	60	0,60	220	132,00	269.090	1.223	1.223	0	0
1.2 Erdreihengrabstätte (Verst. unter 12 Jahre)	5,30	1,00	6,30	45	0,45	5	2,25	4.590	918	918	0	0
1.3 Pflegearme Erdreihen-/ Rasengrabstätte	7,10	2,00	9,10	65	0,65	170	110,50	225.260	1.325	1.326	0	-1
1.4 Anonyme Erdreihengrabstätte	7,60	2,00	9,60	69	0,69	35	24,15	49.230	1.407	1.407	0	0
1.5 Anonyme Erdreihengrabst. (Verst. unter 12 Jahre)	6,70	1,00	7,70	55	0,55	5	2,75	5.610	1.122	1.126	0	-4
1.6 Urnenreihengrabstätte	3,90	2,00	5,90	42	0,42	30	12,60	25.690	856	857	0	-1
1.7 Pflegearme Urnenreihen-/ Rasengrabstätte	4,25	2,00	6,25	45	0,45	360	162,00	330.240	917	918	0	-1
1.8 Anonyme Urnenreihengrabstätte	2,50	2,00	4,50	32	0,32	670	214,40	437.060	652	656	-1	-4
2.Nutzungsrechte Wahlgrabstätten												
2.1 Erdwahlgrabstätte je Grabstelle												
- Erdwahlgrabstätte Standard	12,00	2,00	14,00	100	1,00	990	990,00	2.018.140	2.039	2.039	0	0
- Erdwahlgrabstätte besondere Lage	15,45	2,00	17,45	125	1,25	310	387,50	789.930	2.548	2.549	0	-1
2.2 Kinder- Erdwahlgrabstätte (Verst. bis 1 Mon./ 60cm Sarglänge)	1,10	1,00	2,10	15	0,15	40	6,00	12.230	306	306	0	0
2.3, 2.4, 2.6, 2.7 Urnenwahlgrabstätte												
- Standard 1,0 m² und Urnenhain 1 Urne	6,55	2,00	8,55	61	0,61	310	189,10	385.490	1.244	1.243	0	1
- Besond. Lage 1,0 m² und Urnenhain 2 Urnen	9,30	2,00	11,30	81	0,81	65	52,65	107.330	1.651	1.652	0	-1
- Standard 1,5 m²	9,80	2,00	11,80	84	0,85	5	4,25	8.660	1.732	1.733	0	-1
- Besond. Lage 1,5 m², Unenhain 4 Urnen sowie pflegearme Wahlgrabstätte in Rasen für max. 2 Urnen (Baumgrabstätten)	14,10	2,00	16,10	115	1,15	10	11,50	23.440	2.344	2.345	0	-1
- Besondere Lage 2,0 m²	18,70	2,00	20,70	148	1,48	5	7,40	15.090	3.018	3.017	0	1
- Besondere Lage an Denkmälern mit intens. Anlagenpflege z.B. Ufergrabst. Stöcken (max. 2 Urnen) , Engesohde "Miehe"	35,80	2,00	37,80	270	2,70	15	40,50	82.560	5.504	5.501	0	3
2.5 Urnenwaldgrabstätte Seelhorst, 2 Urnen	9,60	2,00	11,60	83	0,83	80	66,40	135.360	1.692	1.692	0	0
						Gesamt	2.415,95	4.925.000				
							Nutzungsrechte Grabstätten, Gebührenbedarf 2015 (€)	5.425.000,00				
							Abzug Pauschalzahlung Land für Ruherechtsentschädigung Flächen Kriegs-/ Zivilopfergrabanlagen	-500.000,00				
								4.925.000,00				

Kalkulation Gebühren Sargbestattungen

Verwaltungsaufwand u.a. Annahme Bestattungsfall, Beratung, Vergabe Beerdigungszeiten

Betrieblicher Aufwand u.a.:

Vorbereitung Grabaushub (Einmessen der Gruft, Freimachen der Grabstelle), bei vorhandener Wahlgrabstätte Sicherung Grabmal/ Nachbargräber und Entfernung Grabbepflanzung, Transport von Grabverbauelementen/ Beerdigungsbohlen/ Gruftmatten, bei Frostperiode Aufbruch Grabstätte für Grabaushub, Entfernung alter Fundamentreste, Grabaushub und Einbau Grabverbauelemente, evtl. Ausbettung/ Tieferlegung von Leichenresten, Aufladen und Abtransport ausgehobener Erde (bei vorhandenen Wahlgrabstätten), Sicherung der ausgehobenen Erde (bei Neubelegung), Ausschmücken der Grabstätte (Grablaufroste/ Gruftmatten) und ggf. Abdeckung des Erdhügels, Führung Trauerzug Kapelle zum Grab, Versenken des Sarges, Wartezeit Verabschiedung, Abbau/Rücktransport/Reinigung der Grabverbauelemente/ Beerdigungsbohlen, Gruftmatten, Herstellung des Grabhügels, Auflegen der Kränze, Instandsetzungsarbeiten an beschädigten Nachbargräbern und sonstigen Friedhofsflächen, Erschwerniszuschläge bei Aus-/ Umbettungen (z.B. Ausbettung Verstorbener innerhalb der Ruhefrist)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	
	Durchschn. Zeitaufwand (Min.)	Aufwand im Verhältnis zu 1.3 (%)	Äquivalenzziffer (B/100)	Progn. Fallzahl 2015	Werteinheiten (WE) (C x D)	Kosten WE Gesamt (in €) (E x Kosten je WE)	Einzelgebühr 2015 (F/D)	Gebühr 2014 (€)	Differenz Kalkulation 15 zu Gebühr 14	
									in %	in €
§4 (1) Beisetzung Erdreihen-/ Erdwahlgrabstätte										
1.1 Erdreihengrabstätte (auch anonym, Verst. über 12 Jahre)	355	70	0,70	425	297,50	181.226	426	424	1	2
1.2 Erdreihengrabstätte (auch anonym, Verst. unter 12 Jahre)	285	56	0,56	10	5,60	3.411	341	339	1	2
1.3 Erdwahlgrabstätte in Normaltiefe (1,80 m, Verst. über 12 J.)	510	100	1,00	530	530,00	322.858	609	608	0	1
1.4 Erdwahlgrabstätte in Normaltiefe (1,80 m, Verst. unter 12 J.)	410	80	0,80	10	8,00	4.873	487	487	0	0
1.5 Erdwahlgrabstätte in Tiefenbeleg. (2,40 m, Verst. über 12 J.)	690	135	1,35	180	243,00	148.027	822	820	0	2
1.6 Erdwahlgrabstätte in Tiefenbeleg. (2,40 m, Verst. unter 12 J.) und Bestattung Gebeine	550	108	1,08	5	5,40	3.289	658	657	0	1
1.7 Kinder-Erdwahlgrabstätte (Sarggröße bis 60 cm)	65	13	0,13	40	5,20	3.168	79	79	0	0
1.8 Mehraufwand Tuchbeisetzung Erdwahlgrabstätte	180	35	0,35	10	3,50	2.132	213	212	1	1
1.9 Mehraufwand Tuchbeisetzung Kinder- Erdwahlgrabstätte	80	20	0,20	10	2,00	1.218	122	121	1	1
1.10 Tragen/ Absenken Sarg bei Beisetzung anonym. Erdreihengr.	125	25	0,25	30	7,50	4.569	152	152	0	0
§ 5 (1) Sargausbettungen										
1.1 Innerhalb Ruhefrist	1.530	300	3,00	5	15,00	9.137	1.827	1826	0	1
1.2 Außerhalb Ruhefrist	1.020	200	2,00	5	10,00	6.092	1.218	1216	0	2
				Gesamt	1.132,70	690.000				

Sargbestattungen, Gebührenbedarf 2015 (€) 690.000,00
 Kosten je WE (€) 609,16

-7-

Kalkulation Gebühren Urnenbestattungen

Verwaltungsaufwand u.a. Annahme Bestattungsfall, Beratung, Vergabe Beerdigungszeiten

Betrieblicher Aufwand u.a.:

Wege und Rüstzeiten, Vorbereitung Grabaushub (Einmessen der Gruft, Freimachen der Grabstelle, Sicherung Grabmal (vorhanden Wahlgrabstelle), Sicherung Nachbargräber (vorhandene Wahlgrabstätten), Transport Beerdigungsbohlen/ Gruftmatten, Entfernung Grabbepflanzung (bei vorhandenen Wahlgrabstätten), bei Frostperiode Aufbruch Grabstätte für Grabaushub, Entfernung alter Fundamentreste, Grabaushub, Evtl. Tieferlegung von Leichenresten, Aufladen und Abtransport ausgehobener Erde (bei vorhandenen Wahlgrabstätten), Sicherung Berg ausgehobener Erde (bei Neubelegung), Ausschmücken des Grabes (Grablaufrostes/ Gruftmatten) und Abdeckung des Erdhügels, Wartezeit Trauerfeier, Führung Trauerzug Kapelle zum Grab, Versenken der Urne, Wartezeit Verabschiedung am Grab, Rückbau und Abtransport Beerdigungsbohlen, Gruftmatten, Herstellung Grabhügel, Auflegen der Kränze, Instandsetzungsarbeiten an beschädigten Nachbargräbern und sonstigen Friedhofsflächen

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	
	Durchschn. Zeitauf- wand (Min.)	Aufwand im Verhält- nis zu 1.3 (%)	Äquiva- lenz- ziffer (B/100)	Progn. Fallzahl 2015	Wertein- heiten (WE) (C x D)	Kosten WE Gesamt (in €) (E x Kosten je WE)	Einzelge- bühr 2015 (F/D)	Gebühr 2014 (€)	Differenz Kalk- ulation 15 zu Gebühr 14 in % in €	
§ 4 (2) Beisetzung in Urnenreihen-/ -wahlgräbern										
§ 5 (2) Urnenausbettungen										
1. Urnenbeisetzungen in Reihen- und Wahlgrabstätte	65	100	1,00	1.825	1825,00	492.804	270	270	0	0
2. Urnenausbettung	40	62	0,62	40	24,80	6.697	167	167	0	0
3. Tieferlegung von Urnen	25	38	0,37	5	1,85	500	100	99	1	1
					1.851,65	500.000				

Sargbestattungen, Gebührenbedarf 2015 (€) 500.000,00
 Kosten je Werteeinheit (€) 270,03

Kalkulation Gebühr Leichenhallenbenutzung

Betrieblicher Aufwand u.a.:

Annahme, Transport und Aufstellung des Sarges/ der Urne in Leichenhalle, Kühlraum, Besichtigung von Verstorbenen durch Angehörige/ Verabschiedungsraum, Reinigung/ Desinfektion
 Bauliche Unterhaltung, Strom/ Wasser/ Gas

A	B	C	D
Progn. Fallzahl	Gebührenbe- darf 2015	Einzelge- bühr 2015	Gebühr 2014, Abweichung 2015 zu 2014

	2015	(€)	(B/A)
§6 (1) Leichenhallenbenutzung	5.250	290.000	55

(€)	in %	in €
56	-1	-1

-8-

Kalkulation Gebühr Kapellenbenutzung

Betrieblicher Aufwand u.a.:

Annahme, Transport und Aufstellung des Sarges/ der Urne, Beschaffung/ Bereitstellung/ Pflege Grunddekoration, Reinigung/ Desinfektion, Unterhaltung Orgel, Bestuhlung etc.
Bauliche Unterhaltung, Strom/ Wasser/ Gas

	A	B	C
	Progn. Fallzahl 2015	Gebührenbe- darf 2015 (€)	Einzelge- bühr 2015 (B/A)
§6 (2) Kapellennutzung (inkl. Grunddeko.)	1.650	395.000	239

D		
Gebühr 2014, Abweichung 2015 zu 2014		
(€)	in %	in €
239	0	0

Kalkulation Gebühr Grabmalgenehmigung

Betrieblicher Aufwand u.a.:

Grabmalgenehmigung, Prüfen der aufzustellenden Grabmale anhand des Antrages inkl. Abnahme des aufgestellten Grabmales, Kontrolle der Arbeiten der Steinmetzbetriebe (einzuhaltende Maße, Betonschüttung, Fundamentgrubenabnahme), Kontrolle der Standsicherheit von Grabmalen, Absichern oder zwangsweise Niederlegen von Grabmalen,

	A	B	C
	Progn. Fallzahl 2015	Gebührenbe- darf 2015 (€)	Einzelge- bühr 2015 (B/A)
§7 (3) Grabmalgenehmigungen	1.120	90.000	80

D		
Gebühr 2014, Abweichung 2015 zu 2014		
(€)	in %	in €
80	0	0

