



ANPASSUNG FRIEDHOFSGEBÜHREN 2013

IST-STAND

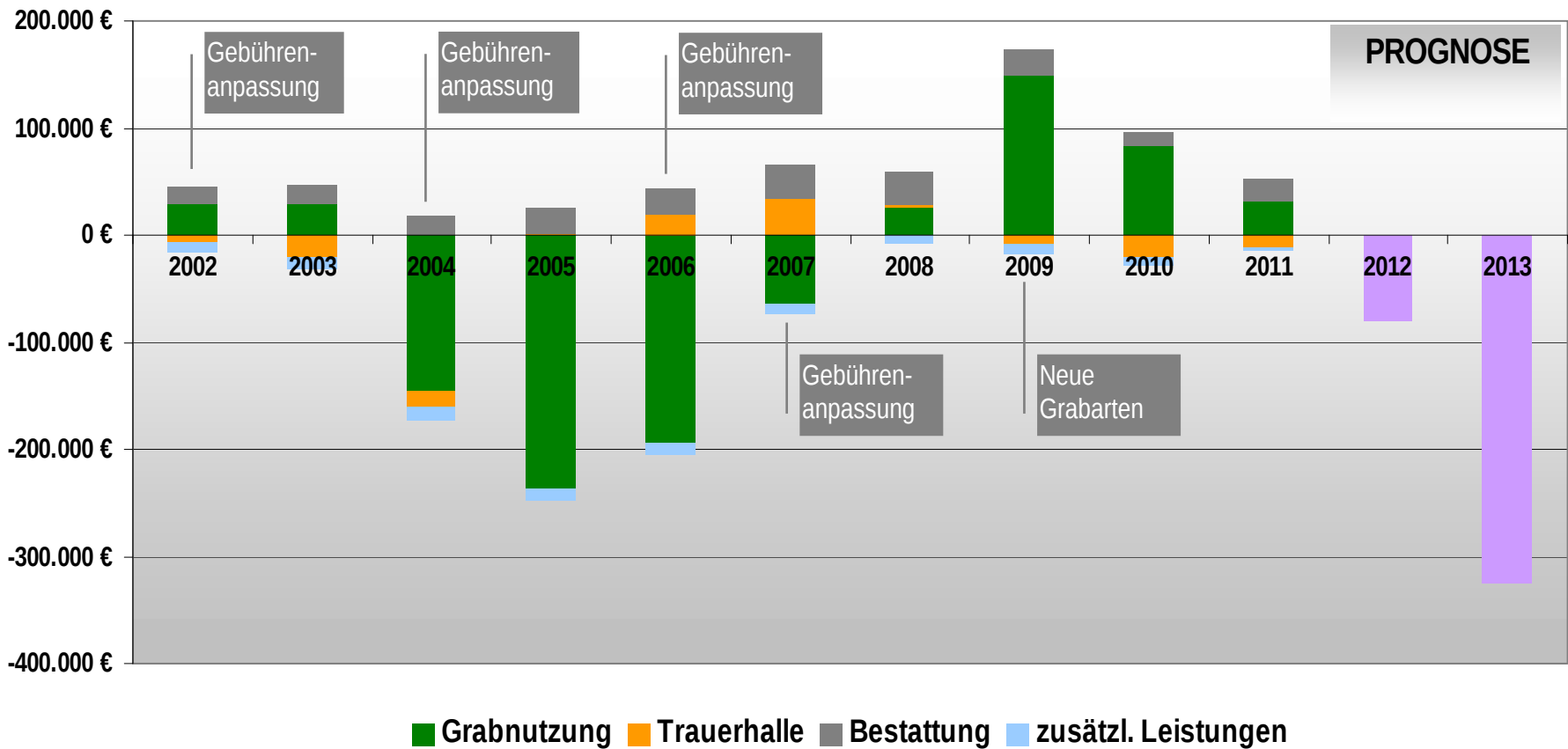
2012/2013

- **2012:** Defizit gem. HR Wirtschaftsplan für den Bereich Friedhof und Bestattung gebührenrelevantes Defizit (exkl. Krematorium) 234 T€
155 T€
- **2013:** Defizit gem. Wirtschaftsplan für den Bereich Friedhof und Bestattung gebührenrelevantes Defizit (2013 + 1/5-Anteil von 2012) 318 T€
309 T€
- **Defizit gem. WP 2013** (318 T€) im Vergleich zum Jahresabschluss 2011 **resultiert aus:**
 - gestiegene Personalkosten (Tariferhöhungen und 40h/Wo) 232 T€
 - gestiegene Kosten für die Betriebsbesorgung 26 T€
 - verringerte Gebühreneinnahmen 12 T€
 - Wegfall der Verwaltungskostenumlage vom Krematorium 48 T€
- Folgende **Einsparungsmaßnahmen** (110 T€) werden vorgenommen:
 - Wegfall einer NN-Stelle, Wegfall der Leistungen für das Krematorium 35 T€
 - Reduzierung des Betriebsbesorgungsanteils 26 T€
 - Einsparung bei externen Vergabeleistungen 24 T€
 - veränderte Abschreibung Trauerhalle (Abschreibung $\hat{=}$ Tilgung) 20 T€
 - Reduzierung der Werbung zum 150 Jahrestag Alter Friedhof 5 T€
- Anteilige Nutzung der Ruherechtsentschädigung zur Deckung 15 T€

GEBÜHRENHAUSHALT

2002 - 2011

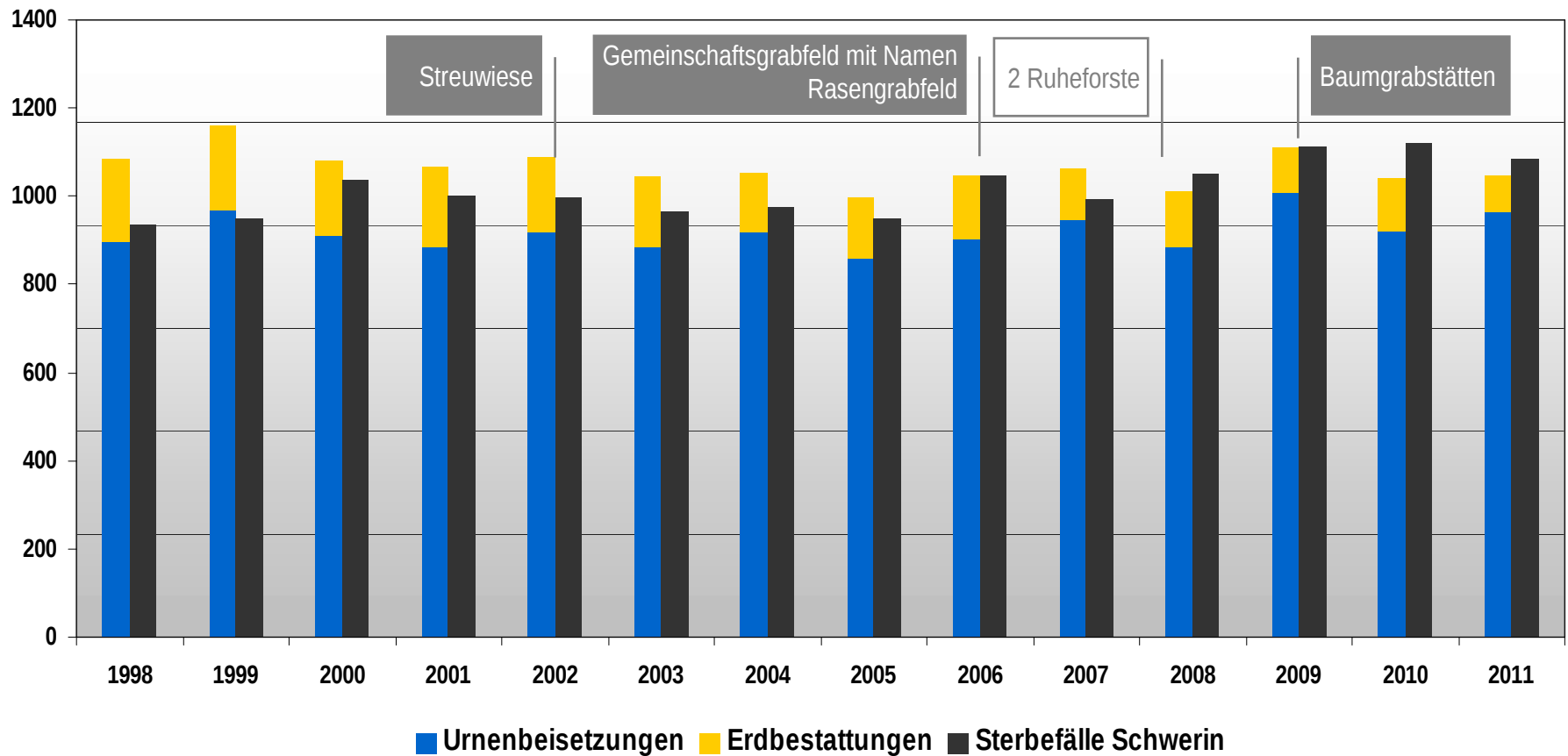
Gebührenhaushalt 2002 - 2013 kumulativ [ohne Krematorium]



STATISTISCHE ENTWICKLUNG

1998 - 2011

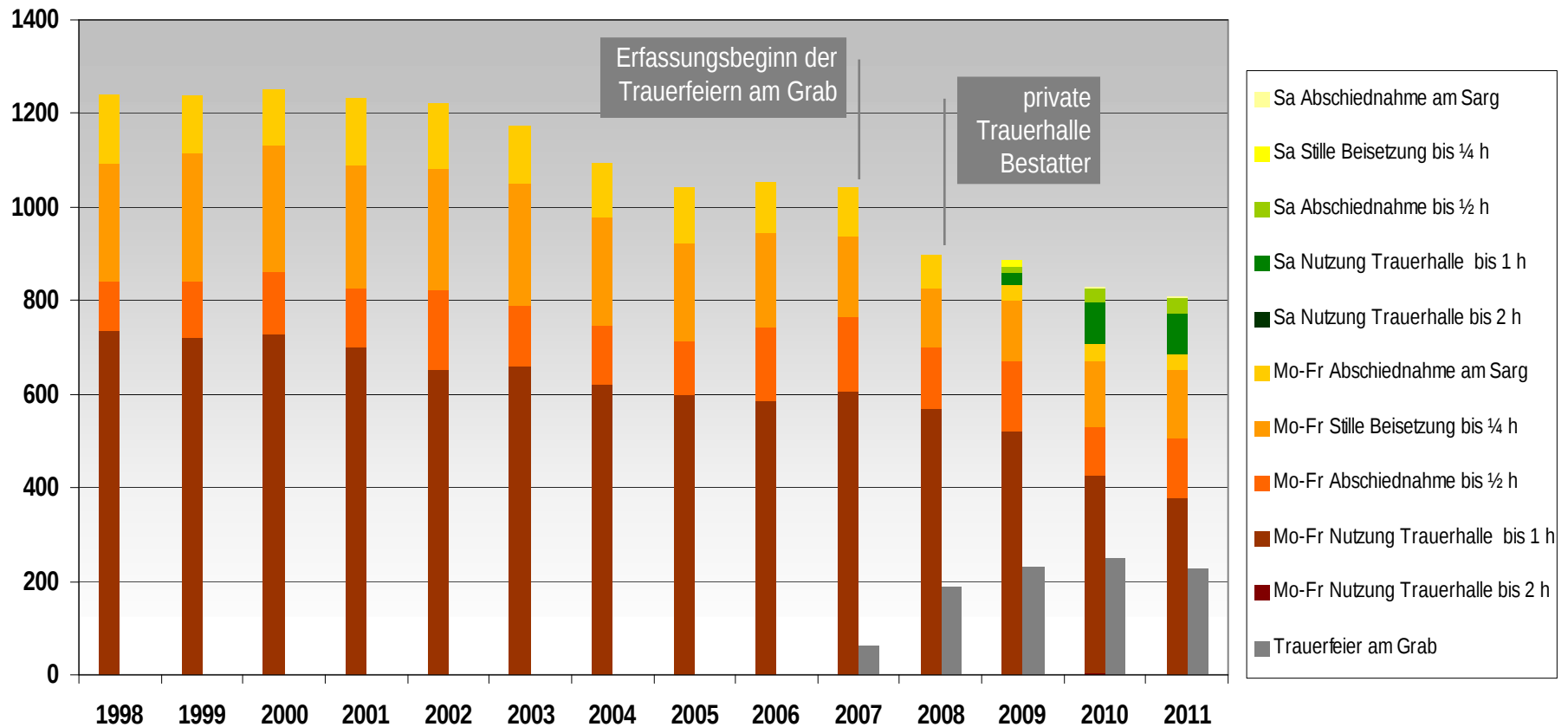
Entwicklung Bestattungen - Sterbefälle in Schwerin 1998-2011



STATISTISCHE ENTWICKLUNG

1998 - 2011

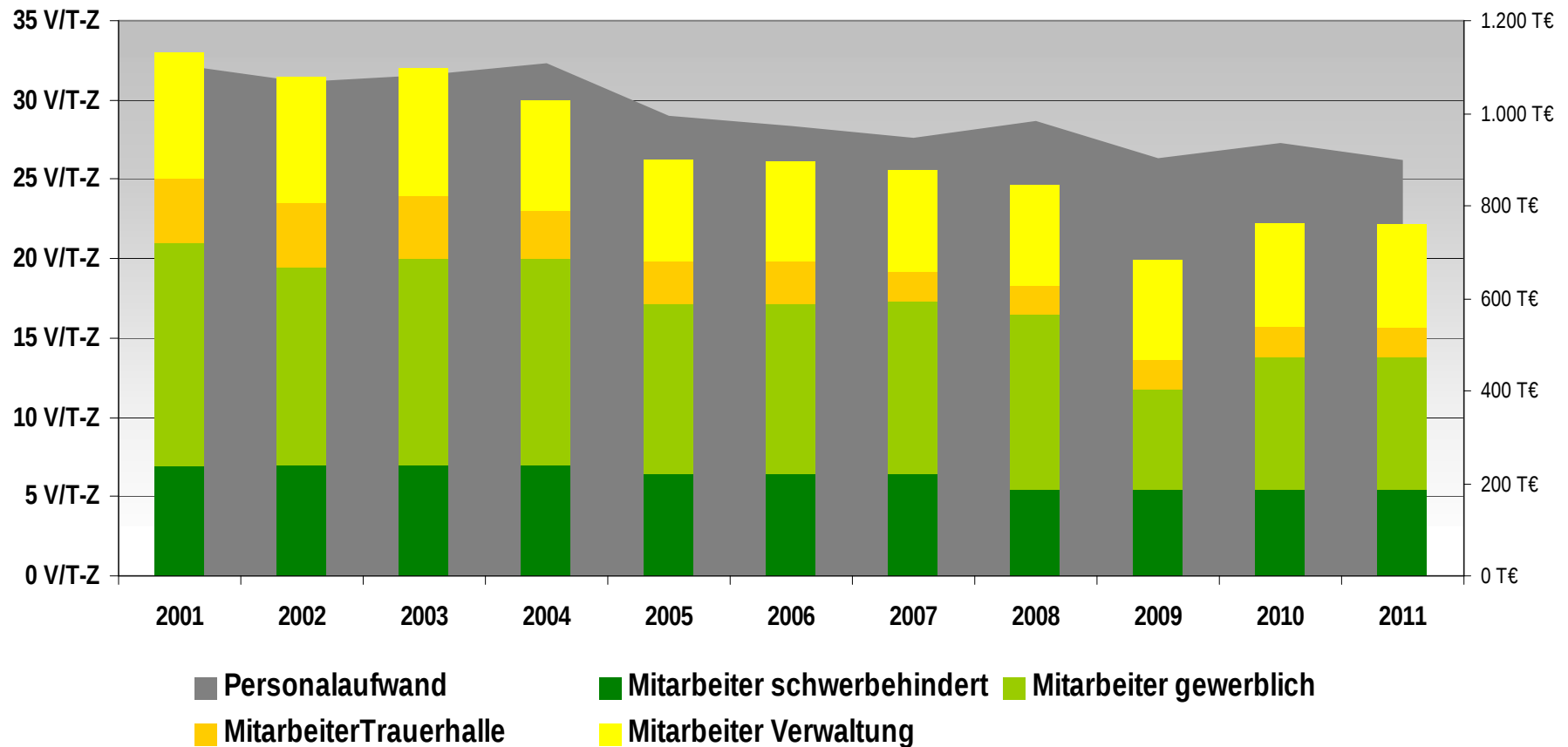
Entwicklung der Trauerhallennutzung 1998 - 2011



STELLENENTWICKLUNG

2001 - 2011

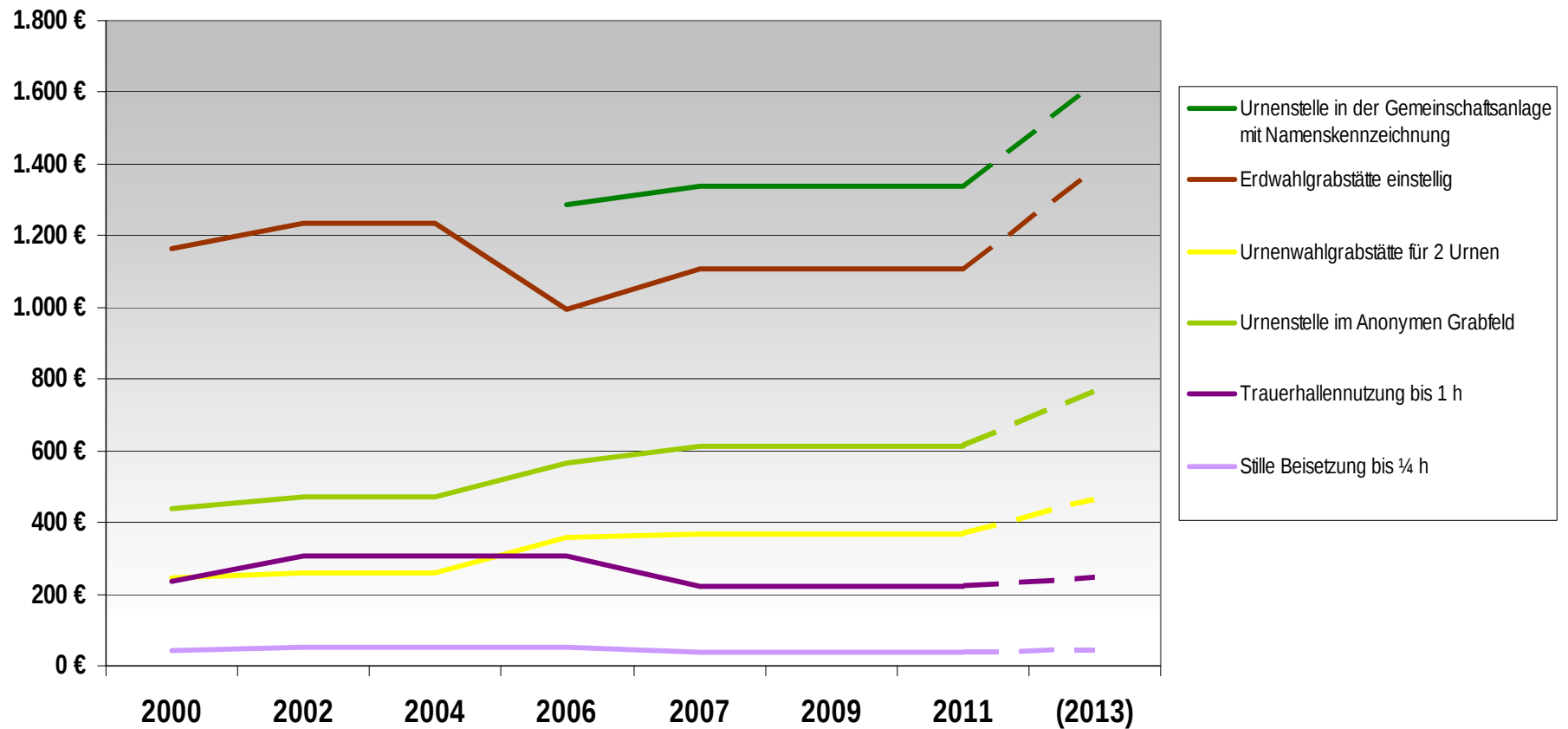
Stellenplan Abteilung Friedhof und Bestattung 2001-2011 [ohne Krematorium]



GEBÜHRENTWICKLUNG

2000 - 2013

Entwicklung beispielhafter Positionen der Friedhofsgebührensatzung 2000 - 2011 (2013)



STÄDTEVERGLEICH

FRIEDHOFSGEBÜHREN

	Wismar	Rostock	Neubrandenburg	Stralsund	Greifswald	Schwerin bisher	Schwerin ab 2013
Erde, Reihengrabstätte	380,00 €	940,00 €	1.100,00 €	560,00 €	830,00 €	1.108,00 €	1.383,00 €
Erde, Wahlgrabstätte, einstellig	495,50 €	940,00 €	1.145,00 € Parkstelle: 1.915 €	900,00 €	1.445,00 €	1.108,00 €	1.383,00 €
Urne, Reihengrabstelle	145,00 €	260,00 €	550,00 €	400,00 €	830,00 €	332,00 €	414,00 €
Urne, Wahlgrabstelle für 2 Urnen	340,00 €	455,00 €	595,00 € nur 1 Urne, Parkstelle: 930 €	660,00 €	1.086,00 €	369,50 €	461,00 €
Urne, Gemeinschaftsanlage mit Namen	2.750,00 € aufwändige Anlage	1.045,00 € zzgl. Buchstaben	1.190,00 €	-	-	1.337,00 €	1.625,50 €
Urne, anonymes Grabfeld	610,00 €	695,00 €	770,00 €	1.060,00 €	561,00 €	612,50 €	765,00 €
Urne, Wahlgrabstelle für 2 Urnen im Rasen	2.550,00 € aufwändige Anlage	-	-	-	-	893,00 €	1.114,50 €
Erdbestattung, Mo-Fr	430,00 €	560,00 €	256,00 €	748,00 € Reihe; Wahl: 1.012 €	561,00 €	406,00 €	418,50 €
Erdbestattung, Sa	-	-	384,00 €	-	-	487,00 €	501,50 €
Urnenbeisetzung, Mo - Fr	70,00 €	190,00 €	69,00 €	261,00 € Reihe-/Wahl, GA/Erd: 309 €	67,00 €	85,50 €	100,50 €
Urnenbeisetzung, Sa	-	-	103,00 €	-	-	102,50 €	120,50 €
Trauerfeier 1 h, Mo - Fr	200,00 €	150,00 €	184,00 €	194,00 €	250,00 €	223,00 €	243,50 €
Trauerfeier 1 h, Sa	-	-	276,00 €	-	-	287,00 €	316,50 €

eine direkte Vergleichbarkeit der Gebührenangaben gem. Friedhofsgebührensatzungen ist nur bedingt gegeben!

VERGLEICH

RUHEFORST - FRIEDHOFSGEBÜHREN

Bezeichnung gem. Satzung Ruheforst	Ruheforst Schelfwerder
Einzelbiotop/Familienbiotop (max. 12 Urnen); Kategorie 1	2.975,00 €
Einzelbiotop/Familienbiotop (max. 12 Urnen); Kategorie 2	4.165,00 €
Einzelbiotop/Familienbiotop (max. 12 Urnen); Kategorie 3	5.355,00 €
Einzelbiotop/Familienbiotop (max. 12 Urnen); Kategorie 4	7.735,00 €
Einzelbiotop/Familienbiotop (max. 12 Urnen); Kategorie 5	9.520,00 €
Gemeinschaftsbiotop; Kategorie 1	595,00 €
Gemeinschaftsbiotop; Kategorie 2	821,10 €
Gemeinschaftsbiotop; Kategorie 3	1.023,40 €
Gemeinschaftsbiotop; Kategorie 4	1.428,00 €
Gemeinschaftsbiotop; Kategorie 5	1.755,25 €
Bestattung	214,20 €

Bezeichnung gem. Friedhofssatzung	Schwerin bisher	Schwerin ab 2013
Urnenwahlgrabstätte 2 Urnen im Baumgrabfeld	1.694,00 €	1.751,50 €
Urnenwahlgrabstätte 2 Urnen als Baumgrabstätte	2.634,00 €	2.936,50 €
Urnenwahlgrabstätte 6 Urnen als Baumgrabstätte	3.449,50 €	3.952,50 €
Urnenstelle in der Gemeinschafts- grabstätte als Baumgrabstätte	1.018,50 €	1.222,00 €
Herrichten eines Urnengrabes, Urnenannahme, Schließen des Urnengrabes	107,22 € (85,50 €+16,50 € +5,22 €)	131,50 € (100,50 €+22,50 € +8,50 €)

eine direkte Vergleichbarkeit der Gebührenangaben ist nur bedingt gegeben!

FRIEDHOFSGEBÜHREN

LANGFRISTPROGNOSE

Jahr		Gebühren- haushalt	Kumulatives Ergebnis	Bemerkungen
2009			2002	27.960,00 €
			2003	-14.089,00 €
			2004	-168.734,00 €
			2005	-67.919,00 €
			2006	61.929,00 €
			2007	152.539,00 €
			2008	59.105,00 €
			2009	121.584,00 €
	Ergebnis aus Kosten u. Gebühreneinn.	121.584,00 €		
	Ergebnis aus Vorjahren	50.791,00 €		
	Ruherechtsentschädigung			
	Ergebnis gesamt	156.733,00 €	156.733,00 €	15.642,00 €
2010	Kosten	-1.072.388,00 €		1.072.388,00 €
	Gebühreneinnahmen	983.004,00 €		983.004,00 €
	Ergebnis aus Kosten u. Gebühreneinn.	-89.384,00 €		
	Ergebnis aus Vorjahren	156.733,00 €	67.349,00 €	
	Ruherechtsentschädigung			
	Ergebnis gesamt	67.349,00 €		
2011	Kosten	-1.028.793,00 €		1.028.793,00 €
	Gebühreneinnahmen	962.391,00 €		962.391,00 €
	Ergebnis aus Kosten u. Gebühreneinn.	-66.402,00 €		
	Ergebnis aus Vorjahren	67.349,00 €	37.947,00 €	
	Ruherechtsentschädigung	37.000,00 €		
	Ergebnis gesamt	37.947,00 €		Rest RRE

FRIEDHOFSGEBÜHREN

LANGFRISTPROGNOSE

Jahr		Gebühren- haushalt	Kumulatives Ergebnis	Bemerkungen
2012	geplante Kosten	-1.094.740,00 €	-79.519,14 €	1.094.740,00 €
	gepl. Gebühreneinnahmen	962.273,86 €		962.273,86 €
	Ergebnis aus Kosten u. Gebühreneinn.	-132.466,14 €		1/2 RRE
	Ergebnis aus Vorjahren	37.947,00 €		
	Ruherechtsentschädigung	15.000,00 €		
	Ergebnis gesamt	-79.519,14 €		
2013	geplante Kosten	-1.273.277,97 €	-324.193,11 €	OHNE Gebührenveränderung 1.273.277,97 € 1.013.604,00 €
	gepl. Gebühreneinnahmen	1.013.604,00 €		
	Ergebnis aus Kosten u. Gebühreneinn.	-259.673,97 €		
	Ergebnis aus Vorjahren	-79.519,14 €		
	Ruherechtsentschädigung	15.000,00 €		
	Ergebnis gesamt	-324.193,11 €		
2013	geplante Kosten	-1.163.277,97 €	5.976,15 €	MIT Gebührenveränderung, 110.000,00 € Kostensenkung
	gepl. Gebühreneinnahmen	1.233.773,26 €		
	Ergebnis aus Kosten u. Gebühreneinn.	70.495,29 €		
	Ergebnis aus Vorjahren	-79.519,14 €		
	Ruherechtsentschädigung	15.000,00 €		
	Ergebnis gesamt	5.976,15 €		
2014	geplante Kosten	-1.192.359,92 €	62.389,48 €	2,5% Inflation
	gepl. Gebühreneinnahmen	1.233.773,26 €		
	Ergebnis aus Kosten u. Gebühreneinn.	41.413,34 €		
	Ergebnis aus Vorjahren	5.976,15 €		
	Ruherechtsentschädigung	15.000,00 €		
	Ergebnis gesamt	62.389,48 €		

FRIEDHOFSGEBÜHREN

LANGFRISTPROGNOSE

Jahr		Gebühren- haushalt	Kumulatives Ergebnis	Bemerkungen
2015	geplante Kosten	-1.222.168,92 €	88.993,82 €	2,5% Inflation
	gepl. Gebühreneinnahmen	1.233.773,26 €		
	Ergebnis aus Kosten u. Gebühreneinn.	11.604,34 €		
	Ergebnis aus Vorjahren	62.389,48 €		
	Ruherechtsentschädigung	15.000,00 €		
	Ergebnis gesamt	88.993,82 €		
2016	geplante Kosten	-1.252.723,14 €	85.043,94 €	2,5% Inflation
	gepl. Gebühreneinnahmen	1.233.773,26 €		
	Ergebnis aus Kosten u. Gebühreneinn.	-18.949,88 €		
	Ergebnis aus Vorjahren	88.993,82 €		
	Ruherechtsentschädigung	15.000,00 €		
	Ergebnis gesamt	85.043,94 €		
2017	geplante Kosten	-1.284.041,22 €	49.775,97 €	2,5% Inflation
	gepl. Gebühreneinnahmen	1.233.773,26 €		
	Ergebnis aus Kosten u. Gebühreneinn.	-50.267,96 €		
	Ergebnis aus Vorjahren	85.043,94 €		
	Ruherechtsentschädigung	15.000,00 €		
	Ergebnis gesamt	49.775,97 €		
2018	geplante Kosten	-1.316.142,25 €	-17.593,02 €	2,5% Inflation
	gepl. Gebühreneinnahmen	1.233.773,26 €		
	Ergebnis aus Kosten u. Gebühreneinn.	-82.368,99 €		
	Ergebnis aus Vorjahren	49.775,97 €		
	Ruherechtsentschädigung	15.000,00 €		
	Ergebnis gesamt	-17.593,02 €		

FRIEDHOFSGEBÜHREN

AB 2013

- Beispielvergleich bisherige Gebühren (2011) – neue Gebühren (2013)

	2011	2013
Urnenwahlgrabstätte für 2 Urnen	369,50 €	461,00 €
Herrichten eines Urnengrabes	85,50 €	100,50 €
Trauerhalle bis 1 Stunde	223,00 €	243,50 €
Schließen eines Urnengrabes	5,22 €	8,50 €
Gesamt	683,22 €	813,50 €

	2011	2013
Erdwahlgrabstätte einsteilig	1.108,00 €	1.383,00 €
Erdbestattung	406,00 €	418,50 €
Trauerhalle bis 1 Stunde	223,00 €	243,50 €
Gesamt	1.737,00 €	2.045,00 €

AUSBLICK

- Defizitausgleich innerhalb der kommenden fünf Jahren
- Defizit nur aus 2012
- Schwerpunkt Marketing
- Neue Grabarten:
 - Erdwahlgräber im Rasengrabfeld
 - Kategorisierte Baumgräber
 - gärtnergepflegte Grabstätten
 - Parkgrabstätten

