

Sozialgebäude und Werkstätten		
Investitionssumme:		5.419.361,85 €
Förderfähige Kosten (75%):		4.064.521,39 €
Förderung ADD (40% der förderfähigen Kosten)		1.625.808,56 €
		3.793.553,30 €
<u>BZ Grünflächen</u>		
Verkauf Adamstr. (926 qm)	300.000,00 €	
Internes Darlehen an BZ Bestattungswesen		- 300.000,00 €
Kreditbedarf Kreditinstitut		3.493.553,30 €
Zinssatz 2,0%	Kreditinstitut an BZ Grünflächen	69.871,07 € 6.000,00 €
	Summe Zinsen (im 1. Jahr)	75.871,07 €
Tilgung 2%	an Kreditinstitut an BZ Grünflächen	69.871,07 € 6.000,00 €
	Summe Tilgung	75.871,07 €
<u>1) laufende Kosten</u>		
a) Sozialgebäude	derzeitiges Gebäude	24.522,89 €
b) Werkstätten	derzeitiges Gebäude	1.201,09 €
	neues Gebäude	Hochrechnung
		63.553,36 €
<u>2) Zinsen</u>	neues Gebäude	75.871,07 €
<u>3) Afa</u>	neues Gebäude ND 50 Jahre	108.387,24 €
	Auflösung Förderung 50 Jahre	32.516,17 €
Summe		280.327,84 €
zzgl. 10% Umlage		28.032,78 €
Gesamt		308.360,62 €

Nicht berücksichtigt sind:
- ggfs. Verkauf von Erweiterungsflächen

Verteilung der Kosten

Personal:

ALLE GEBÄUDE:	Personal Grünflächenwesen	76 Pers.	=	75%
	Personal Bestattungswesen	25 Pers.	=	25%
	Gesamt	101 Pers.	=	100%

=> Anteil Grünflächenwesen	232.033,73 €
=> Anteil Bestatt.wesen	76.326,89 €
Summe	308.360,62 €

Kostenverteilung bei Nutzung neues Betriebsgebäude

14.11.2016

17,9% der Mehrkosten wurde dem "Öffentlichen Grün auf Friedhöfen" zugeordnet.

Zinsertrag von BZ Bestattungswesen

	2014		neues Betriebsgebäude		Mehr-/Minderaufwand	
	BZ Bestatt.	BZ Grünfl.	BZ Bestatt.	BZ Grünfl.	BZ Bestatt.	BZ Grünfl.
Sozialgebäude	16.218,88 €	12.743,40 €	76.326,89 €	232.033,73 €	60.108,01 €	218.448,42 €
Werkstätten	- €	841,91 €			- 10.759,33 €	- 6.000,00 €
					49.348,67 €	212.448,42 €
Verwaltungsgebäude	21.850,90 €	44.363,94 €	24.499,49 €	41.715,35 €	2.648,59 €	2.648,59 €
	33%	67%	37%	63%		
Lager Adamsstr.	1.417,97 €	11.472,64 €	- €	- €	1.417,97 €	11.472,64 €
Summe	39.487,75 €	69.421,89 €	100.826,38 €	273.749,08 €	50.579,29 €	198.327,19 €
		108.909,64	374.575,46		248.906,49	

Verteilung Mehrkosten auf Kunden BZ Grünflächen

14.11.2016

Mehrkosten für BZ Grünflächen:	212.448,42 €
zzgl. Mehrkosten für Produkt 5511:	10.759,33 €
Gesamt Mehrkosten Kunden BZ Grünflächen	223.207,76 €

Kunden	Ansatz 2016	prozentualer Anteil	Verteilung der Mehrkosten
Produkt 5511	5.414.000,00 €	55,874%	118.702,93 €
zzgl. Anteil Mehrkosten für "Öffentl.Grün auf Friedhöfen"			10.759,33 €
Summe Produkt 5511			129.462,26 €
Gärtnerei	225.000,00 €	2,322%	4.933,17 €
EB 67 (BgA Parkpl.)	300.000,00 €	3,096%	6.577,55 €
EB 67 (GRIS)	13.200,00 €	0,136%	289,41 €
EB 67 (Sonst. Auftr.)	35.500,00 €	0,366%	778,34 €
Amt 10	15.000,00 €	0,155%	328,88 €
Amt 40	500,00 €	0,005%	10,96 €
Amt 52	229.800,00 €	2,372%	5.038,41 €
Amt 50	661.000,00 €	6,822%	14.492,54 €
Amt 61	141.000,00 €	1,455%	3.091,45 €
Amt 62	90.000,00 €	0,929%	1.973,27 €
Amt 66	1.991.600,00 €	20,554%	43.666,19 €
Amt 80	300,00 €	0,003%	6,58 €
EB 83	74.600,00 €	0,770%	1.635,62 €
EB 85	11.300,00 €	0,117%	247,75 €
EB 70	45.000,00 €	0,464%	986,63 €
ZGM	261.900,00 €	2,703%	5.742,20 €
GDKE	180.000,00 €	1,858%	3.946,53 €
	9.689.700,00 €	100,000%	223.207,76 €

Jährliche Mehrkosten durch neues Betriebsgebäude:	50.579,29 €
---	-------------

	Gebühr bisher	2015	Fallzahlen 2014	2013	Ø	Gebühr x Fälle	% Anteil	Verteilung der Mehrkosten		neue Gebühr	Erhöhung in Prozent	
								Gesamt	Pro Fall			
1. Bestattungsgebühren												
1.01 Bestattung in Reihengrabstätten	465,00 €	52,00	58,00	58,00	56,00	26.040,00 €	1,52%	767,38 €	13,70 €	478,70 €	2,95%	
1.02 Bestattung in Reihengrabstätten (bis 5. Lebensjahr)	170,00 €	5,00	3,00	1,00	3,00	510,00 €	0,03%	15,03 €	5,01 €	175,01 €	2,95%	
1.03 Beisetzung einer Urne	180,00 €	721,00	765,00	818,00	768,00	138.240,00 €	8,05%	4.073,82 €	5,30 €	185,30 €	2,95%	
1.04 Bestattung in Wahlgrabstätten	575,00 €	214,00	216,00	206,00	212,00	121.900,00 €	7,10%	3.592,29 €	16,94 €	591,94 €	2,95%	
1.05 Bestattung auf Naturwiese	100,00 €	100,00	64,00	0,00	54,67	5.466,67 €	0,32%	161,10 €	2,95 €	102,95 €	2,95%	
1.06 Bestattung im Tiefgrab zusätzlich zu 1.04	120,00 €	67,00	55,00	71,00	64,33	7.720,00 €	0,45%	227,50 €	3,54 €	123,54 €	2,95%	
1.07 Zusätzlich bei Metall- oder Holzsaarg	250,00 €	2,00	32,00	9,00	14,33	3.583,33 €	0,21%	105,60 €	7,37 €	257,37 €	2,95%	
1.08 Bestattung an bestattungsfreien Tag zusätzlich	50%	1,00	0,00	3,00	1,33	0,67 €	0,00%	0,02 €	0,01 €	0,51 €	2,95%	
2. Ausgrabungen und Wiederbestattungen												
2.01 Ausbetten aus Einfachgräbern						- €						
nach Ruhezeit weniger als 10 Jahre						- €						
2.02 Ausbetten aus Einfachgräbern	920,00 €	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	0,00%	- €	- €	920,00 €	0,00%	
nach Ruhezeit zwischen 10 und 25 Jahre						- €						
2.03 Ausbetten von Gebeinen aus Einfachgräbern	690,00 €	0,00	4,00	0,00	1,33	920,00 €	0,05%	27,11 €	20,33 €	710,33 €	2,95%	
nach Ablauf Ruhezeit						- €						
2.04 Ausbetten aus Tiefgräbern	500,00 €	2,00	4,00	3,00	3,00	1.500,00 €	0,09%	44,20 €	14,73 €	514,73 €	2,95%	
nach Ruhezeit weniger als 10 Jahre						- €						
2.05 Ausbetten aus Tiefgräbern	1.100,00 €	0,00	1,00	0,00	0,33	366,67 €	0,02%	10,81 €	32,42 €	1.132,42 €	2,95%	
nach Ruhezeit zwischen 10 und 25 Jahre						- €						
2.06 Ausbetten aus Tiefgräbern	920,00 €	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	0,00%	- €	- €	920,00 €	0,00%	
nach Ablauf Ruhezeit						- €						
2.07 Ausbetten einer Urne	690,00 €	1,00	0,00	1,00	0,67	460,00 €	0,03%	13,56 €	20,33 €	710,33 €	2,95%	
2.10 Sammeln von Gebeineresten in einer Gruft	140,00 €	10,00	15,00	16,00	13,67	1.913,33 €	0,11%	56,38 €	4,13 €	144,13 €	2,95%	
und Wiederbeisetzung in einer Gruft						- €						
2.10 Sammeln von Gebeineresten in einer Gruft	130,00 €	0,00	2,00	0,00	0,67	86,67 €	0,01%	2,55 €	3,83 €	133,83 €	2,95%	
3. Erwerb Nutzungsrechte												
3.01 Wahlgräber besondere Lage						- €						
(30 Jahre)						- €						
3.02 Wahlgräber (s. 3.01) ohne Tiefverlegung	2.880,00 €	33,90	34,70	42,13	36,91	106.300,80 €	6,19%	3.132,59 €	84,87 €	2.964,87 €	2,95%	
(30 Jahre)						- €						
3.03 Wahlgräber muslimische Bestattungen	2.010,00 €	11,90	2,00	0,00	4,63	9.313,00 €	0,54%	274,45 €	59,23 €	2.069,23 €	2,95%	
Friedhof Lützel (30 Jahre)						- €						
3.04 Urnenwahlgräber besondere Lage	2.700,00 €	0,00	1,00	1,00	0,67	1.800,00 €	0,10%	53,04 €	79,57 €	2.779,57 €	2,95%	
(30 Jahre)						- €						
3.05 Urnenwahlgräber mit Grabpflege in erhaltens-	1.440,00 €	13,80	19,40	12,53	15,24	21.950,40 €	1,28%	646,86 €	42,44 €	1.482,44 €	2,95%	
werten Grabstätten Hauptfriedhof						- €						
3.06 Urnenwahlgrabstätten auf Hainen	4.740,00 €	12,00	11,00	9,60	10,87	51.508,00 €	3,00%	1.517,90 €	139,68 €	4.879,68 €	2,95%	
inkl. ext. gärtn. Unterhaltung						- €						
3.06 Urnenwahlgrabstätten auf Hainen	3.000,00 €	6,00	7,00	5,00	6,00	18.000,00 €	1,05%	530,44 €	88,41 €	3.088,41 €	2,95%	

	Gebühr bisher	2015	Fallzahlen 2014	2013	Ø	Gebühr x Fälle	% Anteil	Verteilung der Mehrkosten	neue Gebühr	Erhöhung in Prozent
3.07 Urnenwahrgräber für Partner mit Grabpflege	3.000,00 €	33,00	17,00	17,00	22,33	67.000,00 €	3,90%	1.974,43 €	3.088,41 €	2,95%
3.08 Urnenwahrgräber an einem Partnerbaum	6.000,00 €	2,00	1,00		1,50	9.000,00 €	0,52%	265,22 €	6.176,81 €	2,95%
3.09 Urnenwahrgräber an einem Einzelbaum	3.000,00 €	3,00			3,00	9.000,00 €	0,52%	265,22 €	3.088,41 €	2,95%
3.10 Wahrgräber Grabfeld 46C	4.680,00 €	1,00	2,00	0,00	1,00	4.680,00 €	0,27%	137,92 €	4.817,92 €	2,95%
3.11 Urnenwahrgräber Grabfeld 47C	1.860,00 €	5,00	4,00	6,00	5,00	9.300,00 €	0,54%	274,06 €	1.914,81 €	2,95%
3.12 Alle übrigen Wahrgräber	2.370,00 €	127,50	122,60	140,93	130,34	308.913,70 €	18,00%	9.103,43 €	2.439,84 €	2,95%
3.13 Alle übrigen Wahrgräber ohne Tieflegung	1.710,00 €	43,70	39,06	36,76	39,84	68.126,40 €	3,97%	2.007,63 €	1.760,39 €	2,95%
3.14 Alle übrigen Urnenwahrgräber	1.290,00 €	95,20	116,70	120,03	110,64	142.729,90 €	8,32%	4.206,13 €	1.328,02 €	2,95%
3.15 Für jede einzelne Gruftstelle (30 Jahre)	3.960,00 €	5,80	4,20	6,13	5,38	21.291,60 €	1,24%	627,45 €	4.076,70 €	2,95%
3.16 Für jede einzelne Gruftstelle (50 Jahre)	6.600,00 €	2,00			2,00	13.200,00 €	0,77%	388,99 €	6.794,50 €	2,95%
3.17 Verlängerungen						- €				
3.18 Reihengräber (20 oder 25 Jahre)	950,00 €	45,00	56,00	55,00	52,00	49.400,00 €	2,88%	1.455,78 €	978,00 €	2,95%
3.19 Reihengräber (15 Jahre)	520,00 €	5,00	4,00	3,00	4,00	2.080,00 €	0,12%	61,30 €	535,32 €	2,95%
3.20 Reihengräber mit Grabpflege	1.900,00 €	5,00	1,00	5,00	3,67	6.966,67 €	0,41%	205,30 €	1.955,99 €	2,95%
3.21 Reihengräber muslimisch (20 Jahre)	1.170,00 €	3,00	1,00	0,00	1,33	1.560,00 €	0,09%	45,97 €	1.204,48 €	2,95%
3.22 Urnenreihengrabstätten (20 Jahre)	660,00 €	97,00	81,00	107,00	95,00	62.700,00 €	3,65%	1.847,72 €	679,45 €	2,95%
3.23 Urnenreihengräber mit Kissenstein (20 Jahre)	1.290,00 €	102,00	139,00	141,00	127,33	164.260,00 €	9,57%	4.840,60 €	1.328,02 €	2,95%
3.24 Urnenreihengräber mit Grabpflege (20 Jahre)	1.500,00 €	6,00	5,00		5,50	8.250,00 €	0,48%	243,12 €	1.544,20 €	2,95%
3.25 Urnenreihengräber an einem Gemeinschaftsbaum (490,00 €	35,00	11,00		23,00	11.270,00 €	0,66%	332,12 €	504,44 €	2,95%
3.26 Anonyme Urnenreihengräber (20 Jahre)	370,00 €	116,00	123,00	169,00	136,00	50.320,00 €	2,93%	1.482,89 €	380,90 €	2,95%
3.27 Urnenreihengräber in Urnenmauern (20 Jahre)	1.020,00 €	8,00	13,00	8,00	9,67	9.860,00 €	0,57%	290,57 €	1.050,06 €	2,95%
5. Sonstige Gebühren						- €				
5.01 Aufbewahrung von Verstorbenen innerhalb Bestatt	110,00 €	172,00	149,00	128,00	149,67	16.463,33 €	0,96%	485,16 €	113,24 €	2,95%
5.02 Inanspruchnahme Feierhalle Hauptfriedhof	160,00 €	318,00	305,00	362,00	328,33	52.533,33 €	3,06%	1.548,11 €	164,72 €	2,95%
5.03 Inanspruchnahme Feierhalle Stadteilfriedhöfe	100,00 €	430,00	459,00	447,00	445,33	44.533,33 €	2,59%	1.312,36 €	102,95 €	2,95%
5.04 Aufbewahrung von Verstorbenen nach Ablauf Bestattungsfrist für jeden Tag	20,00 €	30,00	33,00	9,00	24,00	480,00 €	0,03%	14,15 €	20,59 €	2,95%
5.05 Aufbewahrung im Sezierraum je Tag	50,00 €	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	0,00%	- €	50,00 €	0,00%
5.06 Benutzung des Sezierraumes für Obduktion	130,00 €	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	0,00%	- €	130,00 €	0,00%
5.07 Sonstige Benutzung des Sezierraumes	50,00 €	13,00	18,00	0,00	10,33	516,67 €	0,03%	15,23 €	51,47 €	2,95%
5.08 Benutzung des Raumes für rituelle Waschungen	100,00 €	2,00	39,00	0,00	13,67	1.366,67 €	0,08%	40,27 €	102,95 €	2,95%
5.09 Benutzung stadteigener Musikinstrumente	20,00 €	109,00	797,00	117,00	341,00	6.820,00 €	0,40%	200,98 €	20,59 €	2,95%
5.10 Gestaltung von Lorbeerbäumen und Deko-Pflanzen	5,00 €	1.929,00	1.118,00	1.960,00	1.669,00	8.345,00 €	0,49%	245,92 €	5,15 €	2,95%
5.11 Gestaltung von Grabmatten	20,00 €	25,00	41,00	43,00	36,33	726,67 €	0,04%	21,41 €	20,59 €	2,95%
5.12 Aufbewahrung von Urnen je Tag	3,00 €	0,00	0,00	14,00	4,67	14,00 €	0,00%	0,41 €	3,09 €	2,95%
6. Verwaltungsgebühren						- €				
6.01 Für die Erteilung der Zustimmung eines Grabmals	120,00 €	310,00	397,00	405,00	370,67	44.480,00 €	2,59%	1.310,79 €	123,54 €	2,95%
6.02 Für die Erteilung der Zustimmung eines Kissensteine	60,00 €	47,00	50,00	32,00	43,00	2.580,00 €	0,15%	76,03 €	61,77 €	2,95%
6.03 Für die Versagung der Zustimmung 50 % der Gebühren		0,00	0,00	0,00	0,00	- €	0,00%	- €	- €	
Summen						1.716.346,80 €	100,00%	50.579,29 €		2,95%
							Prozent an Gesamteinnahmen:			