

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 2,5%	Kreditinstitut an BZ Grünflächen	87.338,83 € 7.500,00 €
	Summe Zinsen (im 1. Jahr)	94.838,83 €
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	94.838,83 €
<u>3) Afa</u>	neues Gebäude ND 50 Jahre	108.387,24 €
	Auflösung Förderung 50 Jahre	32.516,17 €
Summe		299.295,60 €
zzgl. 10% Umlage		29.929,56 €
Gesamt		329.225,16 €

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	247.733,79 €
=> Anteil Bestatt.wesen	81.491,38 €
Summe	329.225,16 €

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 €	81.491,38 €	247.733,79 €	65.272,50 €	234.148,48 €
Werkstätten	- €	841,91 €			- 11.683,78 €	- 7.500,00 €
					53.588,72 €	226.648,48 €
Verwaltungsgebäude	21.850,90 € 33%	44.363,94 € 67%	24.499,49 € 37%	41.715,35 € 63%	2.648,59 € -	2.648,59 €
Lager Adamsstr.	1.417,97 €	11.472,64 €	- €	- €	1.417,97 € -	11.472,64 €
Summe	39.487,75 €	69.421,89 €	105.990,87 €	289.449,14 €	54.819,34 €	212.527,25 €
		108.909,64		395.440,00		267.346,59

Verteilung Mehrkosten auf Kunden BZ Grünflächen

14.11.2016

Mehrkosten für BZ Grünflächen:	226.648,48 €
zzgl. Mehrkosten für Produkt 5511:	11.683,78 €
Gesamt Mehrkosten Kunden BZ Grünflächen	238.332,25 €

Kunden	Ansatz 2016	prozentualer Anteil	Verteilung der Mehrkosten
Produkt 5511	5.414.000,00 €	55,874%	126.637,03 €
zzgl. Anteil Mehrkosten für "Öffentl.Grün auf Friedhöfen"			11.683,78 €
Summe Produkt 5511			138.320,81 €
Gärtnerei	225.000,00 €	2,322%	5.262,90 €
EB 67 (BgA Parkpl.)	300.000,00 €	3,096%	7.017,20 €
EB 67 (GRIS)	13.200,00 €	0,136%	308,76 €
EB 67 (Sonst. Auftr.)	35.500,00 €	0,366%	830,37 €
Amt 10	15.000,00 €	0,155%	350,86 €
Amt 40	500,00 €	0,005%	11,70 €
Amt 52	229.800,00 €	2,372%	5.375,17 €
Amt 50	661.000,00 €	6,822%	15.461,23 €
Amt 61	141.000,00 €	1,455%	3.298,08 €
Amt 62	90.000,00 €	0,929%	2.105,16 €
Amt 66	1.991.600,00 €	20,554%	46.584,84 €
Amt 80	300,00 €	0,003%	7,02 €
EB 83	74.600,00 €	0,770%	1.744,94 €
EB 85	11.300,00 €	0,117%	264,31 €
EB 70	45.000,00 €	0,464%	1.052,58 €
ZGM	261.900,00 €	2,703%	6.126,01 €
GDKE	180.000,00 €	1,858%	4.210,32 €
	9.689.700,00 €	100,000%	238.332,25 €

Jährliche Mehrkosten durch neues Betriebsgebäude:

54.819,34 €

	Gebühr bisher	Fallzahlen			Ø	Gebühr x Fälle	% Anteil	Verteilung der Mehrkosten		neue Gebühr	Erhöhung in Prozent
		2015	2014	2013				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%	831,71 €	14,85 €	479,85 €	3,19%
1.02 Bestattung in Reihengrabstätten (bis 5. Lebensjahr)	170,00 €	5,00	3,00	1,00	3,00	510,00 €	0,03%	16,29 €	5,43 €	175,43 €	3,19%
1.03 Beisetzung einer Urne	180,00 €	721,00	765,00	818,00	768,00	138.240,00 €	8,05%	4.415,32 €	5,75 €	185,75 €	3,19%
1.04 Bestattung in Wahlgabstätten	575,00 €	214,00	216,00	206,00	212,00	121.900,00 €	7,10%	3.893,43 €	18,37 €	593,37 €	3,19%
1.05 Bestattung auf Naturwiese	100,00 €	100,00	64,00	0,00	54,67	5.466,67 €	0,32%	174,60 €	3,19 €	103,19 €	3,19%
1.06 Bestattung im Tiefgrab zusätzlich zu 1.04	120,00 €	67,00	55,00	71,00	64,33	7.720,00 €	0,45%	246,57 €	3,83 €	123,83 €	3,19%
1.07 Zusätzlich bei Metall- oder Holzsaug	250,00 €	2,00	32,00	9,00	14,33	3.583,33 €	0,21%	114,45 €	7,98 €	257,98 €	3,19%
1.08 Bestattung an bestattungsfreien Tag zusätzlich	50%	1,00	0,00	3,00	1,33	0,67 €	0,00%	0,02 €	0,02 €	0,52 €	3,19%
2. Ausgrabungen und Wiederbestattungen											
2.01 Ausbetten aus Einfachgräbern nach Ruhezeit weniger als 10 Jahre	920,00 €	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	0,00%	- €	- €	920,00 €	0,00%
2.02 Ausbetten aus Einfachgräbern nach Ruhezeit zwischen 10 und 25 Jahre	690,00 €	0,00	4,00	0,00	1,33	920,00 €	0,05%	29,38 €	22,04 €	712,04 €	3,19%
2.03 Ausbetten von Gebeinen aus Einfachgräbern nach Ablauf Ruhezeit	500,00 €	2,00	4,00	3,00	3,00	1.500,00 €	0,09%	47,91 €	15,97 €	515,97 €	3,19%
2.04 Ausbetten aus Tiefgräbern nach Ruhezeit weniger als 10 Jahre	1.100,00 €	0,00	1,00	0,00	0,33	366,67 €	0,02%	11,71 €	35,13 €	1.135,13 €	3,19%
2.05 Ausbetten aus Tiefgräbern nach Ruhezeit zwischen 10 und 25 Jahre	920,00 €	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	0,00%	- €	- €	920,00 €	0,00%
2.06 Ausbetten aus Tiefgräbern nach Ablauf Ruhezeit	690,00 €	1,00	0,00	1,00	0,67	460,00 €	0,03%	14,69 €	22,04 €	712,04 €	3,19%
2.07 Ausbetten einer Urne	140,00 €	10,00	15,00	16,00	13,67	1.913,33 €	0,11%	61,11 €	4,47 €	144,47 €	3,19%
2.10 Sammeln von Gebeineresten in einer Gruft und Wiederbeisetzung in einer Gruft	130,00 €	0,00	2,00	0,00	0,67	86,67 €	0,01%	2,77 €	4,15 €	134,15 €	3,19%
3. Erwerb Nutzungsrechte											
3.01 Wahlgäber besondere Lage (30 Jahre)	2.880,00 €	33,90	34,70	42,13	36,91	106.300,80 €	6,19%	3.395,20 €	91,99 €	2.971,99 €	3,19%
3.02 Wahlgäber (s. 3.01) ohne Tieferlegung (30 Jahre)	2.010,00 €	11,90	2,00	0,00	4,63	9.313,00 €	0,54%	297,45 €	64,20 €	2.074,20 €	3,19%
3.03 Wahlgäber muslimische Bestattungen Friedhof Lützel (30 Jahre)	2.700,00 €	0,00	1,00	1,00	0,67	1.800,00 €	0,10%	57,49 €	86,24 €	2.786,24 €	3,19%
3.04 Urnenwahlgäber besondere Lage (30 Jahre)	1.440,00 €	13,80	19,40	12,53	15,24	21.950,40 €	1,28%	701,09 €	45,99 €	1.485,99 €	3,19%
3.05 Urnenwahlgäber mit Grabpflege in erhaltenen werten Grabstätten Hauptfriedhof	4.740,00 €	12,00	11,00	9,60	10,87	51.508,00 €	3,00%	1.645,14 €	151,39 €	4.891,39 €	3,19%
3.06 Urnenwahlgabstätten auf Hainen inkl. ext. gärtn. Unterhaltung	3.000,00 €	6,00	7,00	5,00	6,00	18.000,00 €	1,05%	574,91 €	95,82 €	3.095,82 €	3,19%

	Gebühr bisher	Fallzahlen			Ø	Gebühr x Fälle	% Anteil	Verteilung der		neue Gebühr	Erhöhung in Prozent
		2015	2014	2013				Mehrkosten	neue Gebühr		
3.07 Urnenwahrgräber für Partner mit Grabpflege	3.000,00 €	33,00	17,00	17,00	22,33	67.000,00 €	3,90%	2.139,95 €	95,82 €	3.095,82 €	3,19%
3.08 Urnenwahrgräber an einem Partnerbaum	6.000,00 €	2,00	1,00	1,00	1,50	9.000,00 €	0,52%	287,46 €	191,64 €	6.191,64 €	3,19%
3.09 Urnenwahrgräber an einem Einzelbaum	3.000,00 €	3,00	3,00	3,00	3,00	9.000,00 €	0,52%	287,46 €	95,82 €	3.095,82 €	3,19%
3.10 Wahrgräber Grabfeld 46C	4.680,00 €	1,00	2,00	0,00	1,00	4.680,00 €	0,27%	149,48 €	149,48 €	4.829,48 €	3,19%
3.11 Urnenwahrgräber Grabfeld 47C	1.860,00 €	5,00	4,00	6,00	5,00	9.300,00 €	0,54%	297,04 €	59,41 €	1.919,41 €	3,19%
3.12 Alle übrigen Wahrgräber	2.370,00 €	127,50	122,60	140,93	130,34	308.913,70 €	18,00%	9.866,56 €	75,70 €	2.445,70 €	3,19%
3.13 Alle übrigen Wahrgräber ohne Tiefierlegung	1.710,00 €	43,70	39,06	36,76	39,84	68.126,40 €	3,97%	2.175,93 €	54,62 €	1.764,62 €	3,19%
3.14 Alle übrigen Urnenwahrgräber	1.290,00 €	95,20	116,70	120,03	110,64	142.729,90 €	8,32%	4.558,73 €	41,20 €	1.331,20 €	3,19%
3.15 Für jede einzelne Gruftstelle (30 Jahre)	3.960,00 €	5,80	4,20	6,13	5,38	21.291,60 €	1,24%	680,04 €	126,48 €	4.086,48 €	3,19%
3.16 Für jede einzelne Gruftstelle (50 Jahre)	6.600,00 €	2,00	2,00	2,00	2,00	13.200,00 €	0,77%	421,60 €	210,80 €	6.810,80 €	3,19%
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%	1.577,81 €	30,34 €	980,34 €	3,19%
3.19 Reihengräber (15 Jahre)	520,00 €	5,00	4,00	3,00	4,00	2.080,00 €	0,12%	66,43 €	16,61 €	536,61 €	3,19%
3.20 Reihengräber mit Grabpflege	1.900,00 €	5,00	1,00	5,00	3,67	6.966,67 €	0,41%	222,51 €	60,69 €	1.960,69 €	3,19%
3.21 Reihengräber muslimisch (20 Jahre)	1.170,00 €	3,00	1,00	0,00	1,33	1.560,00 €	0,09%	49,83 €	37,37 €	1.207,37 €	3,19%
3.22 Urnenreihengrabstätten (20 Jahre)	660,00 €	97,00	81,00	107,00	95,00	62.700,00 €	3,65%	2.002,61 €	21,08 €	681,08 €	3,19%
3.23 Urnenreihengräber mit Kissenstein (20 Jahre)	1.290,00 €	102,00	139,00	141,00	127,33	164.260,00 €	9,57%	5.246,39 €	41,20 €	1.331,20 €	3,19%
3.24 Urnenreihengräber mit Grabpflege (20 Jahre)	1.500,00 €	6,00	5,00	5,00	5,50	8.250,00 €	0,48%	263,50 €	47,91 €	1.547,91 €	3,19%
3.25 Urnenreihengräber an einem Gemeinschaftsbaum (490,00 €	35,00	11,00	11,00	23,00	11.270,00 €	0,66%	359,96 €	15,65 €	505,65 €	3,19%
3.26 Anonyme Urnenreihengräber (20 Jahre)	370,00 €	116,00	123,00	169,00	136,00	50.320,00 €	2,93%	1.607,20 €	11,82 €	381,82 €	3,19%
3.27 Urnenreihengräber in Urnenmauern (20 Jahre)	1.020,00 €	8,00	13,00	8,00	9,67	9.860,00 €	0,57%	314,92 €	32,58 €	1.052,58 €	3,19%
5. Sonstige Gebühren						- €					
5.01 Aufbewahrung von Verstorbenen innerhalb Bestatti	110,00 €	172,00	149,00	128,00	149,67	16.463,33 €	0,96%	525,83 €	3,51 €	113,51 €	3,19%
5.02 Inanspruchnahme Feuerhalle Hauptfriedhof	160,00 €	318,00	305,00	362,00	328,33	52.533,33 €	3,06%	1.677,89 €	5,11 €	165,11 €	3,19%
5.03 Inanspruchnahme Feuerhalle Stadteilfriedhöfe	100,00 €	430,00	459,00	447,00	445,33	44.533,33 €	2,59%	1.422,37 €	3,19 €	103,19 €	3,19%
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%	15,33 €	0,64 €	20,64 €	3,19%
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%	16,50 €	1,60 €	51,60 €	3,19%
5.08 Benutzung des Raumes für rituelle Waschungen	100,00 €	2,00	39,00	0,00	13,67	1.366,67 €	0,08%	43,65 €	3,19 €	103,19 €	3,19%
5.09 Benutzung stadtteigener Musikinstrumente	20,00 €	109,00	797,00	117,00	341,00	6.820,00 €	0,40%	217,83 €	0,64 €	20,64 €	3,19%
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%	266,54 €	0,16 €	5,16 €	3,19%
5.11 Gestaltung von Grabmatten	20,00 €	25,00	41,00	43,00	36,33	726,67 €	0,04%	23,21 €	0,64 €	20,64 €	3,19%
5.12 Aufbewahrung von Urnen je Tag	3,00 €	0,00	0,00	14,00	4,67	14,00 €	0,00%	0,45 €	0,10 €	3,10 €	3,19%
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%	1.420,67 €	3,83 €	123,83 €	3,19%
6.02 Für die Erteilung der Zustimmung eines Kissensteine	60,00 €	47,00	50,00	32,00	43,00	2.580,00 €	0,15%	82,40 €	1,92 €	61,92 €	3,19%
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%	54.819,34 €			
							Prozent an Gesamteinnahmen:				3,19%