

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	69.871,07 €
	an BZ Grünflächen	6.000,00 €
	Summe Zinsen (im 1. Jahr)	75.871,07 €
Tilgung 2%	an Kreditinstitut	69.871,07 €
	an BZ Grünflächen	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		215.295,49 €
zzgl. 10% Umlage		21.529,55 €
Gesamt		236.825,04 €

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	178.204,98 €
=> Anteil Bestatt.wesen	58.620,06 €
Summe	236.825,04 €

Kostenverteilung bei Nutzung neues Betriebsgebäude

23.02.2018

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 €	58.620,06 € 178.204,98 €	42.401,18 € 164.619,67 €
Werkstätten	- € 841,91 €		- 7.589,81 € - 6.000,00 €
			34.811,37 € 158.619,67 €
Verwaltungsgebäude	21.850,90 € 44.363,94 € 33% 67%	24.499,49 € 41.715,35 € 37% 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 € 108.909,64	83.119,55 € 219.920,33 € 303.039,88	36.041,99 € 144.498,44 € 180.540,43

Mehrkosten für BZ Grünflächen:	144.498,44 €
zzgl. Mehrkosten für Produkt 5511:	7.589,81 €
Gesamt Mehrkosten Kunden BZ Grünflächen	152.088,25 €

Kunden	Ansatz 2016	prozentualer Anteil	Verteilung der Mehrkosten
Produkt 5511	5.414.000,00 €	55,874%	80.736,72 €
zzgl. Anteil Mehrkosten für "Öffentl.Grün auf Friedhöfen"			7.589,81 €
Summe Produkt 5511			88.326,53 €
Gärtnerei	225.000,00 €	2,322%	3.355,33 €
EB 67 (BgA Parkpl.)	300.000,00 €	3,096%	4.473,77 €
EB 67 (GRIS)	13.200,00 €	0,136%	196,85 €
EB 67 (Sonst. Auftr.)	35.500,00 €	0,366%	529,40 €
Amt 10	15.000,00 €	0,155%	223,69 €
Amt 40	500,00 €	0,005%	7,46 €
Amt 52	229.800,00 €	2,372%	3.426,91 €
Amt 50	661.000,00 €	6,822%	9.857,22 €
Amt 61	141.000,00 €	1,455%	2.102,67 €
Amt 62	90.000,00 €	0,929%	1.342,13 €
Amt 66	1.991.600,00 €	20,554%	29.699,90 €
Amt 80	300,00 €	0,003%	4,47 €
EB 83	74.600,00 €	0,770%	1.112,48 €
EB 85	11.300,00 €	0,117%	168,51 €
EB 70	45.000,00 €	0,464%	671,07 €
ZGM	261.900,00 €	2,703%	3.905,61 €
GDKE	180.000,00 €	1,858%	2.684,26 €
	9.689.700,00 €	100,000%	152.088,25 €

Jährliche Mehrkosten durch neues Betriebsgebäude:	36.041,99 €
---	-------------

	Gebühr bisher	2015	Fallzahlen 2014	2013	Ø	Gebühr x Fälle	% Anteil	Verteilung der Mehrkosten		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%	546,82 €	9,76 €	474,76 €	2,10%
1.02 Bestattung in Reihengrabstätten (bis 5. Lebensjahr)	170,00 €	5,00	3,00	1,00	3,00	510,00 €	0,03%	10,71 €	3,57 €	173,57 €	2,10%
1.03 Beisetzung einer Urne	180,00 €	721,00	765,00	818,00	768,00	138.240,00 €	8,05%	2.902,94 €	3,78 €	183,78 €	2,10%
1.04 Bestattung in Wahlgrabstätten	575,00 €	214,00	216,00	206,00	212,00	121.900,00 €	7,10%	2.559,81 €	12,07 €	587,07 €	2,10%
1.05 Bestattung auf Naturweise	100,00 €	100,00	64,00	0,00	54,67	5.466,67 €	0,32%	114,80 €	2,10 €	102,10 €	2,10%
1.06 Bestattung im Tiefgrab zusätzlich zu 1.04	120,00 €	67,00	55,00	71,00	64,33	7.720,00 €	0,45%	162,11 €	2,52 €	122,52 €	2,10%
1.07 Zusätzlich bei Metall- oder Holzsaug	250,00 €	2,00	32,00	9,00	14,33	3.583,33 €	0,21%	75,25 €	5,25 €	255,25 €	2,10%
1.08 Bestattung an bestattungsfreien Tag zusätzlich	50%	1,00	0,00	3,00	1,33	0,67 €	0,00%	0,01 €	0,01 €	0,51 €	2,10%
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%	19,32 €	14,49 €	704,49 €	2,10%
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%	31,50 €	10,50 €	510,50 €	2,10%
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%	7,70 €	23,10 €	1.123,10 €	2,10%
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%	9,66 €	14,49 €	704,49 €	2,10%
2.07 Ausbetten einer Urne	140,00 €	10,00	15,00	16,00	13,67	1.913,33 €	0,11%	40,18 €	2,94 €	142,94 €	2,10%
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%	1,82 €	2,73 €	132,73 €	2,10%
3. Erwerb Nutzungsrechte											
3.01 Wahlgräber besondere Lage (30 Jahre)	2.880,00 €	33,90	34,70	42,13	36,91	106.300,80 €	6,19%	2.232,24 €	60,48 €	2.940,48 €	2,10%
3.02 Wahlgräber (s. 3.01) ohne Tieferlegung (30 Jahre)	2.010,00 €	11,90	2,00	0,00	4,63	9.313,00 €	0,54%	195,57 €	42,21 €	2.052,21 €	2,10%
3.03 Wahlgräber muslimische Bestattungen Friedhof Lützel (30 Jahre)	2.700,00 €	0,00	1,00	1,00	0,67	1.800,00 €	0,10%	37,80 €	56,70 €	2.756,70 €	2,10%
3.04 Urnenwahlgräber besondere Lage (30 Jahre)	1.440,00 €	13,80	19,40	12,53	15,24	21.950,40 €	1,28%	460,94 €	30,24 €	1.470,24 €	2,10%
3.05 Urnenwahlgräber mit Grabpflege in erhaltenen werten Grabstätten Hauptfriedhof	4.740,00 €	12,00	11,00	9,60	10,87	51.508,00 €	3,00%	1.081,63 €	99,54 €	4.839,54 €	2,10%
3.06 Urnenwahlgrabstätten auf Hainen inkl. ext. gärtn. Unterhaltung	3.000,00 €	6,00	7,00	5,00	6,00	18.000,00 €	1,05%	377,99 €	63,00 €	3.063,00 €	2,10%

	Gebühr bisher	Fallzahlen		Ø	Gebühr x Fälle	% Anteil	Verteilung der Mehrkosten		neue Gebühr	Erhöhung in Prozent
		2015	2014				2013	2014		
3.07 Urnenwahlgräber für Partner mit Grabpflege	3.000,00 €	33,00	17,00	22,33	67.000,00 €	3,90%	1.406,95 €	63,00 €	3.063,00 €	2,10%
3.08 Urnenwahlgräber an einem Partnerbaum	6.000,00 €	2,00	1,00	1,50	9.000,00 €	0,52%	188,99 €	126,00 €	6.126,00 €	2,10%
3.09 Urnenwahlgräber an einem Einzelbaum	3.000,00 €	3,00		3,00	9.000,00 €	0,52%	188,99 €	63,00 €	3.063,00 €	2,10%
3.10 Wahlgräber Grabfeld 46C	4.680,00 €	1,00	2,00	1,00	4.680,00 €	0,27%	98,28 €	98,28 €	4.778,28 €	2,10%
3.11 Urnenwahlgräber Grabfeld 47C	1.860,00 €	5,00	4,00	5,00	9.300,00 €	0,54%	195,29 €	39,06 €	1.899,06 €	2,10%
3.12 Alle übrigen Wahlgräber	2.370,00 €	127,50	140,93	130,34	308.913,70 €	18,00%	6.486,95 €	49,77 €	2.419,77 €	2,10%
3.13 Alle übrigen Wahlgräber ohne Tiefenlegung	1.710,00 €	43,70	39,06	39,84	68.126,40 €	3,97%	1.430,60 €	35,91 €	1.745,91 €	2,10%
3.14 Alle übrigen Urnenwahlgräber	1.290,00 €	95,20	116,70	110,64	142.729,90 €	8,32%	2.997,22 €	27,09 €	1.317,09 €	2,10%
3.15 Für jede einzelne Gruftstelle (30 Jahre)	3.960,00 €	5,80	4,20	5,38	21.291,60 €	1,24%	447,11 €	83,16 €	4.043,16 €	2,10%
3.16 Für jede einzelne Gruftstelle (50 Jahre)	6.600,00 €	2,00		2,00	13.200,00 €	0,77%	277,19 €	138,60 €	6.738,60 €	2,10%
3.17 Verlängerungen					- €					
3.18 Reihengräber (20 oder 25 Jahre)	950,00 €	45,00	56,00	52,00	49.400,00 €	2,88%	1.037,36 €	19,95 €	969,95 €	2,10%
3.19 Reihengräber (15 Jahre)	520,00 €	5,00	4,00	4,00	2.080,00 €	0,12%	43,68 €	10,92 €	530,92 €	2,10%
3.20 Reihengräber mit Grabpflege	1.900,00 €	5,00	1,00	3,67	6.966,67 €	0,41%	146,29 €	39,90 €	1.939,90 €	2,10%
3.21 Reihengräber muslimisch (20 Jahre)	1.170,00 €	3,00	1,00	1,33	1.560,00 €	0,09%	32,76 €	24,57 €	1.194,57 €	2,10%
3.22 Urnenreihengräber mit Kissenstein (20 Jahre)	660,00 €	97,00	81,00	95,00	62.700,00 €	3,65%	1.316,65 €	13,86 €	673,86 €	2,10%
3.23 Urnenreihengräber mit Kissenstein (20 Jahre)	1.290,00 €	102,00	139,00	127,33	164.260,00 €	9,57%	3.449,34 €	27,09 €	1.317,09 €	2,10%
3.24 Urnenreihengräber an einem Gemeinschaftsbaum (1.500,00 €	6,00	5,00	5,50	8.250,00 €	0,48%	173,24 €	31,50 €	1.531,50 €	2,10%
3.25 Urnenreihengräber an einem Gemeinschaftsbaum (490,00 €	35,00	11,00	23,00	11.270,00 €	0,66%	236,66 €	10,29 €	500,29 €	2,10%
3.26 Anonyme Urnenreihengräber (20 Jahre)	370,00 €	116,00	123,00	136,00	50.320,00 €	2,93%	1.056,68 €	7,77 €	377,77 €	2,10%
3.27 Urnenreihengräber in Urnenmauern (20 Jahre)	1.020,00 €	8,00	13,00	9,67	9.860,00 €	0,57%	207,05 €	21,42 €	1.041,42 €	2,10%
5. Sonstige Gebühren					- €					
5.01 Aufbewahrung von Verstorbenen innerhalb Bestattu	110,00 €	172,00	149,00	149,67	16.463,33 €	0,96%	345,72 €	2,31 €	112,31 €	2,10%
5.02 Inanspruchnahme Feuerhalle Hauptfriedhof	160,00 €	318,00	305,00	328,33	52.533,33 €	3,06%	1.103,16 €	3,36 €	163,36 €	2,10%
5.03 Inanspruchnahme Feuerhalle Stadteifriedhöfe	100,00 €	430,00	459,00	445,33	44.533,33 €	2,59%	935,17 €	2,10 €	102,10 €	2,10%
5.04 Aufbewahrung von Verstorbenen nach Ablauf Bestattungsfrist für jeden Tag	20,00 €	30,00	33,00	24,00	480,00 €	0,03%	10,08 €	0,42 €	20,42 €	2,10%
5.05 Aufbewahrung im Sezierraum je Tag	50,00 €	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%	- €	- €	130,00 €	0,00%
5.07 Sonstige Benutzung des Sezierraumes	50,00 €	13,00	18,00	10,33	516,67 €	0,03%	10,85 €	1,05 €	51,05 €	2,10%
5.08 Benutzung des Raumes für rituelle Waschungen	100,00 €	2,00	39,00	13,67	1.366,67 €	0,08%	28,70 €	2,10 €	102,10 €	2,10%
5.09 Benutzung stadteigener Musikinstrumente	20,00 €	109,00	797,00	341,00	6.820,00 €	0,40%	143,21 €	0,42 €	20,42 €	2,10%
5.10 Gestaltung von Lorbeerbäumen und Deko-Pflanzen	5,00 €	1.929,00	1.118,00	1.669,00	8.345,00 €	0,49%	175,24 €	0,10 €	5,10 €	2,10%
5.11 Gestaltung von Grabmatten	20,00 €	25,00	41,00	36,33	726,67 €	0,04%	15,26 €	0,42 €	20,42 €	2,10%
5.12 Aufbewahrung von Urnen je Tag	3,00 €	0,00	0,00	4,67	14,00 €	0,00%	0,29 €	0,06 €	3,06 €	2,10%
6. Verwaltungsgebühren					- €					
6.01 Für die Erteilung der Zustimmung eines Grabmals	120,00 €	310,00	397,00	370,67	44.480,00 €	2,59%	934,05 €	2,52 €	122,52 €	2,10%
6.02 Für die Erteilung der Zustimmung eines Kissensteine	60,00 €	47,00	50,00	43,00	2.580,00 €	0,15%	54,18 €	1,26 €	61,26 €	2,10%
6.03 Für die Versagung der Zustimmung 50 % der Gebühren		0,00	0,00	0,00	- €	0,00%	- €	- €	- €	
Summen					1.716.346,80 €	100,00%	36.041,99 €			
							Prozent an Gesamteinnahmen:	2,10%		