

Sozialgebäude und Werkstätten		
Investitionssumme:		5.716.967,11 €
Förderfähige Kosten (lt. Bewilligungsbescheid):	4.129.000,00 €	
Förderung ADD (60% der förderfähigen Kosten)		2.477.000,00 €
		3.239.967,11 €
<u>BZ Grünflächen</u>		
Verkauf Adamstr. (926 qm)	300.000,00 €	
Internes Darlehen an BZ Bestattungswesen		- 300.000,00 €
Kreditbedarf Kreditinstitut		2.939.967,11 €
Zinssatz 2,0%	Kreditinstitut an BZ Grünflächen	58.799,34 € 6.000,00 €
	Summe Zinsen (im 1. Jahr)	64.799,34 €
Tilgung 2%	an Kreditinstitut an BZ Grünflächen	58.799,34 € 6.000,00 €
	Summe Tilgung	64.799,34 €
<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	64.799,34 €
<u>3) Afa</u>	neues Gebäude ND 50 Jahre	114.339,34 €
	Auflösung Förderung 50 Jahre	- 49.540,00 €
Summe		193.152,05 €
zzgl. 10% Umlage		19.315,20 €
Gesamt		212.467,25 €

Nicht berücksichtigt sind:
- ggfs. Verkauf von Erweiterungsflächen

Verteilung der Kosten

Personal:

ALLE GEBÄUDE:	Personal Grünflächenwesen	76 Pers.	=	75,25%
	Personal Bestattungswesen	25 Pers.	=	24,75%
	Gesamt	101 Pers.	=	100%

=> Anteil Grünflächenwesen	159.876,35 €
abzgl. Zinsertrag von Bestattungswesen	- 6.000,00 €
Summe	153.876,35 €
=> Anteil Bestatt.wesen	52.590,90 €
Summe	206.467,25 €

Kostenverteilung bei Nutzung neues Betriebsgebäude

23.02.2018

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

	2014		neues Betriebsgebäude		Mehr-/Minderaufwand		
	BZ Bestatt.	BZ Grünfl.	BZ Bestatt.	BZ Grünfl.	BZ Bestatt.	BZ Grünfl.	Produkt 5511
Sozialgebäude	16.218,88 €	12.743,40 €	52.590,90 €	153.876,35 €	36.372,02 €	140.291,04 €	
Werkstätten	- €	841,91 €			- 6.510,59 €		6.510,59 €
					29.861,43 €	140.291,04 €	6.510,59 €
Verwaltungsgebäude	21.850,90 €	44.363,94 €	24.499,49 €	41.715,35 €	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 €	77.090,39 €	195.591,70 €	31.092,05 €	126.169,81 €	6.510,59 €
		108.909,64	272.682,09			163.772,45	

Verteilung Mehrkosten auf Kunden BZ Grünflächen

23.02.2018

Mehrkosten für BZ Grünflächen:	126.169,81 €
zzgl. Mehrkosten für Produkt 5511:	6.510,59 €
Gesamt Mehrkosten Kunden BZ Grünflächen	132.680,40 €

Kunden	Ansatz 2016	prozentualer Anteil	Verteilung der Mehrkosten
Produkt 5511	5.414.000,00 €	55,874%	70.495,82 €
zzgl. Anteil Mehrkosten für "Öffentl.Grün auf Friedhöfen"			6.510,59 €
Summe Produkt 5511			77.006,41 €
Gärtnerei	225.000,00 €	2,322%	2.929,73 €
EB 67 (BgA Parkpl.)	300.000,00 €	3,096%	3.906,31 €
EB 67 (GRIS)	13.200,00 €	0,136%	171,88 €
EB 67 (Sonst. Auftr.)	35.500,00 €	0,366%	462,25 €
Amt 10	15.000,00 €	0,155%	195,32 €
Amt 40	500,00 €	0,005%	6,51 €
Amt 52	229.800,00 €	2,372%	2.992,23 €
Amt 50	661.000,00 €	6,822%	8.606,90 €
Amt 61	141.000,00 €	1,455%	1.835,96 €
Amt 62	90.000,00 €	0,929%	1.171,89 €
Amt 66	1.991.600,00 €	20,554%	25.932,67 €
Amt 80	300,00 €	0,003%	3,91 €
EB 83	74.600,00 €	0,770%	971,37 €
EB 85	11.300,00 €	0,117%	147,14 €
EB 70	45.000,00 €	0,464%	585,95 €
ZGM	261.900,00 €	2,703%	3.410,21 €
GDKE	180.000,00 €	1,858%	2.343,78 €
	9.689.700,00 €	100,000%	132.680,40 €

Jährliche Mehrkosten durch neues Betriebsgebäude:	31.092,05 €
--	--------------------

	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%	471,72 €	8,42 €	473,42 €	1,81%
1.02 Bestattung in Reihengrabstätten (bis 5. Lebensjahr)	170,00 €	5,00	3,00	1,00	3,00	510,00 €	0,03%	9,24 €	3,08 €	173,08 €	1,81%
1.03 Beisetzung einer Urne	180,00 €	721,00	765,00	818,00	768,00	138.240,00 €	8,05%	2.504,25 €	3,26 €	183,26 €	1,81%
1.04 Bestattung in Wahlgrabstätten	575,00 €	214,00	216,00	206,00	212,00	121.900,00 €	7,10%	2.208,25 €	10,42 €	585,42 €	1,81%
1.05 Bestattung auf Naturwiese	100,00 €	100,00	64,00	0,00	54,67	5.466,67 €	0,32%	99,03 €	1,81 €	101,81 €	1,81%
1.06 Bestattung im Tiefgrab zusätzlich zu 1.04	120,00 €	67,00	55,00	71,00	64,33	7.720,00 €	0,45%	139,85 €	2,17 €	122,17 €	1,81%
1.07 Zusätzlich bei Metall- oder Holzarg	250,00 €	2,00	32,00	9,00	14,33	3.583,33 €	0,21%	64,91 €	4,53 €	254,53 €	1,81%
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 €	1,81%
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%	16,67 €	12,50 €	702,50 €	1,81%
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%	27,17 €	9,06 €	509,06 €	1,81%
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%	6,64 €	19,93 €	1.119,93 €	1,81%
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%	8,33 €	12,50 €	702,50 €	1,81%
2.07 Ausbetten einer Urne	140,00 €	10,00	15,00	16,00	13,67	1.913,33 €	0,11%	34,66 €	2,54 €	142,54 €	1,81%
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%	1,57 €	2,35 €	132,35 €	1,81%
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%	1.925,67 €	52,17 €	2.932,17 €	1,81%
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%	168,71 €	36,41 €	2.046,41 €	1,81%
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%	32,61 €	48,91 €	2.748,91 €	1,81%
3.04 Urnenwahlgräber besondere Lage (30 Jahre)	1.440,00 €	13,80	19,40	12,53	15,24	21.950,40 €	1,28%	397,64 €	26,09 €	1.466,09 €	1,81%
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%	933,08 €	85,87 €	4.825,87 €	1,81%
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%	326,07 €	54,35 €	3.054,35 €	1,81%

	Gebühr bisher	Fallzahlen 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%	1.213,72 €	54,35 €	1,81%
3.08 Urnenwahrgräber an einem Partnerbaum	6.000,00 €	2,00	1,00		1,50	9.000,00 €	0,52%	163,04 €	108,69 €	1,81%
3.09 Urnenwahrgräber an einem Einzelbaum	3.000,00 €	3,00			3,00	9.000,00 €	0,52%	163,04 €	54,35 €	1,81%
3.10 Wahrgräber Grabfeld 46C	4.680,00 €	1,00	2,00	0,00	1,00	4.680,00 €	0,27%	84,78 €	4.764,78 €	1,81%
3.11 Urnenwahrgräber Grabfeld 47C	1.860,00 €	5,00	4,00	6,00	5,00	9.300,00 €	0,54%	168,47 €	33,69 €	1,81%
3.12 Alle übrigen Wahrgräber	2.370,00 €	127,50	122,60	140,93	130,34	308.913,70 €	18,00%	5.596,05 €	42,93 €	1,81%
3.13 Alle übrigen Wahrgräber ohne Tieferlegung	1.710,00 €	43,70	39,06	36,76	39,84	68.126,40 €	3,97%	1.234,13 €	30,98 €	1,81%
3.14 Alle übrigen Urnenwahrgräber	1.290,00 €	95,20	116,70	120,03	110,64	142.729,90 €	8,32%	2.585,59 €	23,37 €	1,81%
3.15 Für jede einzelne Gruftstelle (30 Jahre)	3.960,00 €	5,80	4,20	6,13	5,38	21.291,60 €	1,24%	385,70 €	71,74 €	1,81%
3.16 Für jede einzelne Gruftstelle (50 Jahre)	6.600,00 €	2,00			2,00	13.200,00 €	0,77%	239,12 €	119,56 €	1,81%
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%	894,89 €	17,21 €	1,81%
3.19 Reihengräber (15 Jahre)	520,00 €	5,00	4,00	3,00	4,00	2.080,00 €	0,12%	37,68 €	9,42 €	1,81%
3.20 Reihengräber mit Grabpflege	1.900,00 €	5,00	1,00	5,00	3,67	6.966,67 €	0,41%	126,20 €	34,42 €	1,81%
3.21 Reihengräber muslimisch (20 Jahre)	1.170,00 €	3,00	1,00	0,00	1,33	1.560,00 €	0,09%	28,26 €	21,19 €	1,81%
3.22 Urnenreihengrabstätten (20 Jahre)	660,00 €	97,00	81,00	107,00	95,00	62.700,00 €	3,65%	1.135,83 €	11,96 €	1,81%
3.23 Urnenreihengräber mit Kissenstein (20 Jahre)	1.290,00 €	102,00	139,00	141,00	127,33	164.260,00 €	9,57%	2.975,61 €	23,37 €	1,81%
3.24 Urnenreihengräber mit Grabpflege (20 Jahre)	1.500,00 €	6,00	5,00		5,50	8.250,00 €	0,48%	149,45 €	27,17 €	1,81%
3.25 Urnenreihengräber an einem Gemeinschaftsbaum (490,00 €	35,00	11,00		23,00	11.270,00 €	0,66%	204,16 €	8,88 €	1,81%
3.26 Anonyme Urnenreihengräber (20 Jahre)	370,00 €	116,00	123,00	169,00	136,00	50.320,00 €	2,93%	911,56 €	6,70 €	1,81%
3.27 Urnenreihengräber in Urnenmauern (20 Jahre)	1.020,00 €	8,00	13,00	8,00	9,67	9.860,00 €	0,57%	178,62 €	18,48 €	1,81%
5. Sonstige Gebühren						- €				
5.01 Aufbewahrung von Verstorbenen innerhalb Bestattu	110,00 €	172,00	149,00	128,00	149,67	16.463,33 €	0,96%	298,24 €	1,99 €	1,81%
5.02 Inanspruchnahme Feierhalle Hauptfriedhof	160,00 €	318,00	305,00	362,00	328,33	52.533,33 €	3,06%	951,65 €	2,90 €	1,81%
5.03 Inanspruchnahme Feierhalle Stadtfriedhöfe	100,00 €	430,00	459,00	447,00	445,33	44.533,33 €	2,59%	806,73 €	1,81 €	1,81%
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%	8,70 €	0,36 €	1,81%
5.05 Aufbewahrung im Sezerraum je Tag	50,00 €	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	0,00%	- €	50,00 €	0,00%
5.06 Benutzung des Sezerraumes für Obduktion	130,00 €	0,00	0,00	0,00	0,00	- €	0,00%	- €	130,00 €	0,00%
5.07 Sonstige Benutzung des Sezerraumes	50,00 €	13,00	18,00	0,00	10,33	516,67 €	0,03%	9,36 €	0,91 €	1,81%
5.08 Benutzung des Raumes für rituelle Waschungen	100,00 €	2,00	39,00	0,00	13,67	1.366,67 €	0,08%	24,76 €	1,81 €	1,81%
5.09 Benutzung stadteigener Musikinstrumente	20,00 €	109,00	797,00	117,00	341,00	6.820,00 €	0,40%	123,55 €	0,36 €	1,81%
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%	151,17 €	0,09 €	1,81%
5.11 Gestaltung von Grabmatten	20,00 €	25,00	41,00	43,00	36,33	726,67 €	0,04%	13,16 €	0,36 €	1,81%
5.12 Aufbewahrung von Urnen je Tag	3,00 €	0,00	0,00	14,00	4,67	14,00 €	0,00%	0,25 €	3,05 €	1,81%
6. Verwaltungsgebühren						- €				
6.01 Für die Ertelung der Zustimmung eines Grabmals	120,00 €	310,00	397,00	405,00	370,67	44.480,00 €	2,59%	805,77 €	2,17 €	1,81%
6.02 Für die Ertelung der Zustimmung eines Kissensteine	60,00 €	47,00	50,00	32,00	43,00	2.580,00 €	0,15%	46,74 €	1,09 €	1,81%
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%	31.092,05 €		
										1,81%