

Sozialgebäude und Werkstätten			
Investitionssumme:			6.900.000,00 €
Förderfähige Kosten (lt. Bewilligungsbescheid):	4.129.000,00 €		
Förderung ADD (60% der förderfähigen Kosten)			2.477.000,00 €
			4.423.000,00 €
<u>BZ Grünflächen</u>			
Verkauf Adamstr. (926 qm)	300.000,00 €		
Internes Darlehen an BZ Bestattungswesen			- 300.000,00 €
Kreditbedarf Kreditinstitut			4.123.000,00 €
Zinssatz 2,0%	Kreditinstitut		82.460,00 €
	an BZ Grünflächen		6.000,00 €
Summe Zinsen (im 1. Jahr)			88.460,00 €
Tilgung 2%	an Kreditinstitut		82.460,00 €
	an BZ Grünflächen		6.000,00 €
Summe Tilgung			88.460,00 €
<u>1) laufende Kosten</u>			
a) Sozialgebäude	derzeitiges Gebäude	34.824,75 €	
b) Werkstätten	derzeitiges Gebäude	1.330,14 €	
	neues Gebäude	Hochrechnung	89.323,85 €
<u>2) Zinsen</u>	neues Gebäude		88.460,00 €
<u>3) Afa</u>	neues Gebäude ND 50 Jahre		138.000,00 €
	Auflösung Förderung 50 Jahre		- 49.540,00 €
Summe			266.243,85 €
zzgl. 10% Umlage			26.624,38 €
Gesamt			292.868,23 €

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	220.376,09 €
abzgl. Zinsertrag von Bestattungswesen	- 6.000,00 €
Summe	214.376,09 €
=> Anteil Bestatt.wesen	72.492,14 €
Summe	286.868,23 €

Kostenverteilung bei Nutzung neues Betriebsgebäude

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

20.02.2019

	2014-2017		neues Betriebsgebäude		Mehr-/Minderaufwand		
	BZ Bestatt.	BZ Grünfl.	BZ Bestatt.	BZ Grünfl.	BZ Bestatt.	BZ Grünfl.	Produkt 5511
Sozialgebäude	19.501,86 €	15.322,89 €	72.492,14 €	214.376,09 €	52.990,28 €	197.723,06 €	
Werkstätten	- €	1.330,14 €			- 9.485,26 €		9.485,26 €
					43.505,02 €	197.723,06 €	
Verwaltungsgebäude	12.478,09 €	25.334,29 €	9.358,56 €	28.453,82 €	- 3.119,53 €	3.119,53 €	
Lager Adamsstr.	1.631,27 €	13.198,47 €	- €	- €	- 1.631,27 €	13.198,47 €	
Summe	33.611,22 €	55.185,79 €	81.850,70 €	242.829,91 €	38.754,22 €	187.644,12 €	9.485,26 €
		88.797,01	324.680,61		235.883,60		

Verteilung Mehrkosten auf Kunden BZ Grünflächen

20.02.2019

Mehrkosten für BZ Grünflächen:	187.644,12 €
zzgl. Mehrkosten für Produkt 5511:	9.485,26 €
Gesamt Mehrkosten Kunden BZ Grünflächen	197.129,38 €

Kunden	Ansatz 2019	prozentualer Anteil	Verteilung der Mehrkosten
Produkt 5511	6.708.000,00 €	56,096%	105.261,57 €
zzgl. Anteil Mehrkosten für "Öffentl.Grün auf Friedhöfen"			9.485,26 €
Summe Produkt 5511			114.746,83 €
Gärtnerei	225.000,00 €	1,882%	3.530,69 €
EB 67 (BgA Parkpl.)	300.000,00 €	2,509%	4.707,58 €
EB 67 (GRIS)	30.600,00 €	0,256%	480,17 €
EB 67 (Sonst. Auftr.)	160.000,00 €	1,338%	2.510,71 €
Amt 10	16.400,00 €	0,137%	257,35 €
Amt 52	204.150,00 €	1,707%	3.203,51 €
Amt 50	742.100,00 €	6,206%	11.644,99 €
Amt 61	127.570,00 €	1,067%	2.001,82 €
Amt 62	117.200,00 €	0,980%	1.839,10 €
Amt 66	2.244.150,00 €	18,767%	35.215,08 €
Amt 80	4.900,00 €	0,041%	76,89 €
EB 83	41.350,00 €	0,346%	648,86 €
EB 85	10.420,00 €	0,087%	163,51 €
EB 70	18.900,00 €	0,158%	296,58 €
ZGM	827.250,00 €	6,918%	12.981,16 €
GDKE	180.000,00 €	1,505%	2.824,55 €
	11.957.990,00 €	100,000%	197.129,38 €

38.754,22 €

Jährliche Mehrkosten durch neues Betriebsgebäude:

	Gebühr bisher	Fallzahlen			Ø	Gebühr x Fälle	% Anteil	Verteilung der Mehrkosten Gesamt	neue Gebühr	Erhöhung in Prozent	
		2015	2014	2013							Pro Fall
1. Bestattungsgebühren											
1.01 Bestattung in Reihengrabstätten	465,00 €	52,00	58,00	58,00	56,00	26.040,00 €	1,52%	587,97 €	10,50 €	475,50 €	2,26%
1.02 Bestattung in Reihengrabstätten (bis 5. Lebensjahr)	170,00 €	5,00	3,00	1,00	3,00	510,00 €	0,03%	11,52 €	3,84 €	173,84 €	2,26%
1.03 Beisetzung einer Urne	180,00 €	721,00	765,00	818,00	768,00	138.240,00 €	8,05%	3.121,39 €	4,06 €	184,06 €	2,26%
1.04 Bestattung in Wahlgrabstätten	575,00 €	214,00	216,00	206,00	212,00	121.900,00 €	7,10%	2.752,44 €	12,98 €	587,98 €	2,26%
1.05 Bestattung auf Naturwiese	100,00 €	100,00	64,00	0,00	54,67	5.466,67 €	0,32%	123,43 €	2,26 €	102,26 €	2,26%
1.06 Bestattung im Tiefgrab zusätzlich zu 1.04	120,00 €	67,00	55,00	71,00	64,33	7.720,00 €	0,45%	174,31 €	2,71 €	122,71 €	2,26%
1.07 Zusätzlich bei Metall- oder Holzsaug	250,00 €	2,00	32,00	9,00	14,33	3.583,33 €	0,21%	80,91 €	5,64 €	255,64 €	2,26%
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 €	2,26%
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%	20,77 €	15,58 €	705,58 €	2,26%
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%	33,87 €	11,29 €	511,29 €	2,26%
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%	8,28 €	24,84 €	1.124,84 €	2,26%
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%	10,39 €	15,58 €	705,58 €	2,26%
2.07 Ausbetten einer Urne	140,00 €	10,00	15,00	16,00	13,67	1.913,33 €	0,11%	43,20 €	3,16 €	143,16 €	2,26%
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%	1,96 €	2,94 €	132,94 €	2,26%
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%	2.400,22 €	65,03 €	2.945,03 €	2,26%
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%	210,28 €	45,38 €	2.055,38 €	2,26%
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%	40,64 €	60,96 €	2.760,96 €	2,26%
3.04 Urnenwahlgräber besondere Lage (30 Jahre)	1.440,00 €	13,80	19,40	12,53	15,24	21.950,40 €	1,28%	495,63 €	32,51 €	1.472,51 €	2,26%
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%	1.163,02 €	107,03 €	4.847,03 €	2,26%
3.06 Urnenwahlgrabstätten auf Hainen inkl. ext. gätrn. Unterhaltung	3.000,00 €	6,00	7,00	5,00	6,00	18.000,00 €	1,05%	406,43 €	67,74 €	3.067,74 €	2,26%

	Gebühr bisher	Fallzahlen 2015	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%	1.512,83 €	3.067,74 €	2,26%
3.08 Urnenwahrgräber an einem Partnerbaum	6.000,00 €	2,00	1,00		1,50	9.000,00 €	0,52%	203,22 €	6.135,48 €	2,26%
3.09 Urnenwahrgräber an einem Einzelbaum	3.000,00 €	3,00			3,00	9.000,00 €	0,52%	203,22 €	3.067,74 €	2,26%
3.10 Wahrgräber Grabfeld 46C	4.680,00 €	1,00	2,00	0,00	1,00	4.680,00 €	0,27%	105,67 €	4.785,67 €	2,26%
3.11 Urnenwahrgräber Grabfeld 47C	1.860,00 €	5,00	4,00	6,00	5,00	9.300,00 €	0,54%	209,99 €	1.902,00 €	2,26%
3.12 Alle übrigen Wahrgräber	2.370,00 €	127,50	122,60	140,93	130,34	308.913,70 €	18,00%	6.975,11 €	2.423,51 €	2,26%
3.13 Alle übrigen Wahrgräber ohne Tiefverlegung	1.710,00 €	43,70	39,06	36,76	39,84	68.126,40 €	3,97%	1.538,26 €	1.748,61 €	2,26%
3.14 Alle übrigen Urnenwahrgräber	1.290,00 €	95,20	116,70	120,03	110,64	142.729,90 €	8,32%	3.222,77 €	1.319,13 €	2,26%
3.15 Für jede einzelne Grufstelle (30 Jahre)	3.960,00 €	5,80	4,20	6,13	5,38	21.291,60 €	1,24%	480,75 €	4.049,41 €	2,26%
3.16 Für jede einzelne Grufstelle (50 Jahre)	6.600,00 €	2,00			2,00	13.200,00 €	0,77%	298,05 €	6.749,02 €	2,26%
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%	1.115,43 €	971,45 €	2,26%
3.19 Reihengräber (15 Jahre)	520,00 €	5,00	4,00	3,00	4,00	2.080,00 €	0,12%	46,97 €	531,74 €	2,26%
3.20 Reihengräber mit Grabpflege	1.900,00 €	5,00	1,00	5,00	3,67	6.966,67 €	0,41%	157,30 €	1.942,90 €	2,26%
3.21 Reihengräber muslimisch (20 Jahre)	1.170,00 €	3,00	1,00	0,00	1,33	1.560,00 €	0,09%	35,22 €	1.196,42 €	2,26%
3.22 Urnenreihengrabstätten (20 Jahre)	660,00 €	97,00	81,00	107,00	95,00	62.700,00 €	3,65%	1.415,73 €	674,90 €	2,26%
3.23 Urnenreihengräber mit Kissenstein (20 Jahre)	1.290,00 €	102,00	139,00	141,00	127,33	164.260,00 €	9,57%	3.708,91 €	1.319,13 €	2,26%
3.24 Urnenreihengräber mit Grabpflege (20 Jahre)	1.500,00 €	6,00	5,00		5,50	8.250,00 €	0,48%	186,28 €	1.533,87 €	2,26%
3.25 Urnenreihengräber an einem Gemeinschaftsbaum (490,00 €	35,00	11,00		23,00	11.270,00 €	0,66%	254,47 €	501,06 €	2,26%
3.26 Anonyme Urnenreihengräber (20 Jahre)	370,00 €	116,00	123,00	169,00	136,00	50.320,00 €	2,93%	1.136,20 €	378,35 €	2,26%
3.27 Urnenreihengräber in Urnenmauern (20 Jahre)	1.020,00 €	8,00	13,00	8,00	9,67	9.860,00 €	0,57%	222,63 €	1.043,03 €	2,26%
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%	371,73 €	112,48 €	2,26%
5.02 Inanspruchnahme Feierhalle Hauptfriedhof	160,00 €	318,00	305,00	362,00	328,33	52.533,33 €	3,06%	1.186,18 €	163,61 €	2,26%
5.03 Inanspruchnahme Feierhalle Stadteifriedhöfe	100,00 €	430,00	459,00	447,00	445,33	44.533,33 €	2,59%	1.005,54 €	102,26 €	2,26%
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%	10,84 €	20,45 €	2,26%
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%	11,67 €	51,13 €	2,26%
5.08 Benutzung des Raumes für rituelle Waschungen	100,00 €	2,00	39,00	0,00	13,67	1.366,67 €	0,08%	30,86 €	102,26 €	2,26%
5.09 Benutzung stadteigener Musikinstrumente	20,00 €	109,00	797,00	117,00	341,00	6.820,00 €	0,40%	153,99 €	20,45 €	2,26%
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%	188,43 €	5,11 €	2,26%
5.11 Gestaltung von Grabmatten	20,00 €	25,00	41,00	43,00	36,33	726,67 €	0,04%	16,41 €	20,45 €	2,26%
5.12 Aufbewahrung von Urnen je Tag	3,00 €	0,00	0,00	14,00	4,67	14,00 €	0,00%	0,32 €	3,07 €	2,26%
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%	1.004,34 €	122,71 €	2,26%
6.02 Für die Erteilung der Zustimmung eines Kissensteine	60,00 €	47,00	50,00	32,00	43,00	2.580,00 €	0,15%	58,26 €	61,35 €	2,26%
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%	38.754,22 €		
									2,26%	

Prozent an Gesamteinnahmen:
 2,26%