

|                                                                                                                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p align="center"><b>Ermittlung der Kosten</b><br/><b>für Grabstellen 2008 und Kostenprognose 2009 / 2010</b></p> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

**A. Kosten, deren Höhe vorwiegend von der Größe der Grabflächen beeinflusst wird**

| Kostenart | Bezeichnung                                  | KJ          | Rahmenanlagen<br>€ | Wegenetz<br>€ | Gesamt<br>€ |
|-----------|----------------------------------------------|-------------|--------------------|---------------|-------------|
| 4000 01   | Personalkosten<br>(70%)                      | <b>2008</b> | 277.619,08         | 166.008,02    | 443.627,09  |
|           |                                              | <b>2009</b> | 288.446,22         | 172.482,33    | 460.928,55  |
|           |                                              | <b>2010</b> | 291.330,68         | 174.207,15    | 465.537,84  |
| 5130 10   | Bepflanzung<br>(70%)                         | <b>2008</b> | 854,41             | 0,00          | 854,41      |
|           |                                              | <b>2009</b> | 854,41             | 0,00          | 854,41      |
|           |                                              | <b>2010</b> | 862,96             | 0,00          | 862,96      |
| 5130 30   | Baumschutz / Pflege<br>(70%)                 | <b>2008</b> | 47.261,47          | 0,00          | 47.261,47   |
|           |                                              | <b>2009</b> | 49.104,66          | 0,00          | 49.104,66   |
|           |                                              | <b>2010</b> | 49.595,71          | 0,00          | 49.595,71   |
| 5130 50   | Unterhaltung<br>Wege / Plätze<br>(70%)       | <b>2008</b> | 16.308,13          | 2.224,22      | 18.532,35   |
|           |                                              | <b>2009</b> | 16.308,13          | 2.224,22      | 18.532,35   |
|           |                                              | <b>2010</b> | 16.471,21          | 2.246,46      | 18.717,67   |
| 5600 01   | Dienst- und<br>Schutzbekleidung<br>(70%)     | <b>2008</b> | 1.052,63           | 629,44        | 1.682,07    |
|           |                                              | <b>2009</b> | 1.052,63           | 629,44        | 1.682,07    |
|           |                                              | <b>2010</b> | 1.063,15           | 635,73        | 1.698,89    |
| 6610 01   | Gartenbau-Berufs-<br>genossenschaft<br>(70%) | <b>2008</b> | 3.863,06           | 2.309,99      | 6.173,05    |
|           |                                              | <b>2009</b> | 4.013,71           | 2.400,08      | 6.413,80    |
|           |                                              | <b>2010</b> | 4.053,85           | 2.424,08      | 6.477,93    |
| 6450 01   | Haftpflichtversicherungen<br>(70%)           | <b>2008</b> | 810,66             | 484,75        | 1.295,41    |
|           |                                              | <b>2009</b> | 810,66             | 484,75        | 1.295,41    |
|           |                                              | <b>2010</b> | 818,76             | 489,60        | 1.308,36    |
| 6790 15   | Unterhaltung<br>Grünanlagen<br>(70%)         | <b>2008</b> | 26.617,70          | 0,00          | 26.617,70   |
|           |                                              | <b>2009</b> | 27.655,79          | 0,00          | 27.655,79   |
|           |                                              | <b>2010</b> | 27.932,35          | 0,00          | 27.932,35   |
| 8888 84   | Umlage<br>Grundstücke<br>(70%)               | <b>2008</b> | 268.039,32         | 84.218,39     | 352.257,71  |
|           |                                              | <b>2009</b> | 268.039,32         | 84.218,39     | 352.257,71  |
|           |                                              | <b>2010</b> | 270.719,72         | 85.060,57     | 355.780,29  |

Anlage 1  
Blatt 2

| Kostenart     | Bezeichnung                                                                          | KJ          | Rahmenanlagen<br>€ | Wegenetz<br>€ | Gesamt<br>€  |
|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------------|---------------|--------------|
| 8888 85       | Umlage                                                                               | <b>2008</b> | 110.676,64         | 51.454,98     | 162.131,63   |
|               | Fahrzeuge /                                                                          | <b>2009</b> | 110.676,64         | 51.454,98     | 162.131,63   |
|               | Geräte (70%)                                                                         | <b>2010</b> | 111.783,41         | 51.969,53     | 163.752,94   |
| 8888 86       | Umlage                                                                               | <b>2008</b> | 0,00               | 1.238,43      | 1.238,43     |
|               | Bänke                                                                                | <b>2009</b> | 0,00               | 1.238,43      | 1.238,43     |
|               | (70%)                                                                                | <b>2010</b> | 0,00               | 1.250,81      | 1.250,81     |
| 8888 88       | Umlage                                                                               | <b>2008</b> | 245.927,42         | 0,00          | 245.927,42   |
|               | Grabfelderschließung                                                                 | <b>2009</b> | 245.927,42         | 0,00          | 245.927,42   |
|               |                                                                                      | <b>2010</b> | 248.386,69         | 0,00          | 248.386,69   |
| Zwischensumme |                                                                                      | <b>2008</b> | 999.030,51         | 308.568,21    | 1.307.598,72 |
|               |                                                                                      | <b>2009</b> | 1.012.889,60       | 315.132,62    | 1.328.022,22 |
|               |                                                                                      | <b>2010</b> | 1.023.018,50       | 318.283,94    | 1.341.302,44 |
|               | ./.. Anteil für Bestattungs-<br>und sonstige<br>Leistungen<br>(s. Anlage 4, Blatt 2) | <b>2008</b> | 0,00               | -55.326,28    | -55.326,28   |
|               |                                                                                      | <b>2009</b> | 0,00               | -57.484,01    | -57.484,01   |
|               |                                                                                      | <b>2010</b> | 0,00               | -66.301,71    | -66.301,71   |
|               | <b>Summe</b>                                                                         | <b>2008</b> | 999.030,51         | 253.241,93    | 1.252.272,44 |
|               |                                                                                      | <b>2009</b> | 1.012.889,60       | 257.648,61    | 1.270.538,21 |
|               |                                                                                      | <b>2010</b> | 1.023.018,50       | 251.982,23    | 1.275.000,73 |

Anlage 1  
Blatt 3

**B. Kosten, deren Höhe vorwiegend von der Anzahl der Fälle beeinflusst wird**

| Kostenart | Bezeichnung                                    | KJ   | Rahmenanlagen<br>€ | Wegenetz<br>€ | Gesamt<br>€ |
|-----------|------------------------------------------------|------|--------------------|---------------|-------------|
| 4000 01   | Personalkosten<br>(30%)                        | 2008 | 118.979,60         | 71.146,29     | 190.125,90  |
|           |                                                | 2009 | 123.619,81         | 73.921,00     | 197.540,81  |
|           |                                                | 2010 | 124.856,01         | 74.660,21     | 199.516,22  |
| 5130 10   | Bepflanzung<br>(30%)                           | 2008 | 366,18             | 0,00          | 366,18      |
|           |                                                | 2009 | 366,18             | 0,00          | 366,18      |
|           |                                                | 2010 | 369,84             | 0,00          | 369,84      |
| 5130 30   | Baumschutz / Pflege<br>(30%)                   | 2008 | 20.254,91          | 0,00          | 20.254,91   |
|           |                                                | 2009 | 21.044,86          | 0,00          | 21.044,86   |
|           |                                                | 2010 | 21.255,30          | 0,00          | 21.255,30   |
| 6530 01   | Sonstiger<br>Sachaufwand<br>Portokosten        | 2008 | 1.006,11           | 219,91        | 1.226,02    |
|           |                                                | 2009 | 1.006,11           | 219,91        | 1.226,02    |
|           |                                                | 2010 | 1.016,17           | 222,11        | 1.238,28    |
| 5130 50   | Unterhaltung<br>Wege / Plätze<br>(30%)         | 2008 | 6.989,20           | 953,24        | 7.942,43    |
|           |                                                | 2009 | 6.989,20           | 953,24        | 7.942,43    |
|           |                                                | 2010 | 7.059,09           | 962,77        | 8.021,86    |
| 5600 01   | Dienst- und<br>Schutzkleidung<br>(30%)         | 2008 | 451,13             | 269,76        | 720,89      |
|           |                                                | 2009 | 451,13             | 269,76        | 720,89      |
|           |                                                | 2010 | 455,64             | 272,46        | 728,09      |
| 5776 01   | EDV-Entgelte FB 67<br>und FB 33 Friedhofswesen | 2008 | 25.251,60          | 0,00          | 25.251,60   |
|           |                                                | 2009 | 25.251,60          | 0,00          | 25.251,60   |
|           |                                                | 2010 | 25.504,12          | 0,00          | 25.504,12   |
| 6610 01   | Gartenbau-Berufs-<br>genossenschaft<br>(30%)   | 2008 | 1.655,60           | 990,00        | 2.645,59    |
|           |                                                | 2009 | 1.720,16           | 1.028,61      | 2.748,77    |
|           |                                                | 2010 | 1.737,36           | 1.038,89      | 2.776,26    |
| 6450 01   | Haftpflchtversicherungen<br>(30%)              | 2008 | 347,42             | 207,75        | 555,17      |
|           |                                                | 2009 | 347,42             | 207,75        | 555,17      |
|           |                                                | 2010 | 350,90             | 209,83        | 560,73      |
| 6791 01   | Verwaltungskosten-<br>anteil FB 33             | 2008 | 45.066,94          | 0,00          | 45.066,94   |
|           |                                                | 2009 | 46.824,55          | 0,00          | 46.824,55   |
|           |                                                | 2010 | 47.292,80          | 0,00          | 47.292,80   |
| 6790 05   | Sonstiger<br>Verwaltungskosten-<br>anteil      | 2008 | 102.092,81         | 61.048,56     | 163.141,37  |
|           |                                                | 2009 | 106.074,43         | 63.429,45     | 169.503,88  |
|           |                                                | 2010 | 107.135,17         | 64.063,75     | 171.198,92  |
| 6790 15   | Unterhaltung<br>Grünanlagen<br>(30%)           | 2008 | 11.407,59          | 0,00          | 11.407,59   |
|           |                                                | 2009 | 11.852,48          | 0,00          | 11.852,48   |
|           |                                                | 2010 | 11.971,01          | 0,00          | 11.971,01   |

# Anlage 1 Blatt 4

| Kostenart     | Bezeichnung                                                                          | KJ   | Rahmenanlagen<br>€ | Wegenetz<br>€ | Gesamt<br>€  |
|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------|---------------|--------------|
| 6800 01       | Abschreibung unbewegl.<br>Vermögen                                                   | 2008 | 0,00               | 0,00          | 0,00         |
|               |                                                                                      | 2009 | 0,00               | 0,00          | 0,00         |
|               |                                                                                      | 2010 | 0,00               | 0,00          | 0,00         |
| 5133 01       | Beauftragung JSL                                                                     | 2008 | 25.567,65          | 0,00          | 25.567,65    |
|               |                                                                                      | 2009 | 26.334,68          | 0,00          | 26.334,68    |
|               |                                                                                      | 2010 | 27.124,72          | 0,00          | 27.124,72    |
| 8888 84       | Umlage<br>Grundstücke<br>(30%)                                                       | 2008 | 114.874,00         | 36.093,60     | 150.967,59   |
|               |                                                                                      | 2009 | 114.874,00         | 36.093,60     | 150.967,59   |
|               |                                                                                      | 2010 | 116.022,74         | 36.454,53     | 152.477,27   |
| 8888 84       | Umlage<br>Gebäude                                                                    | 2008 | 60.717,78          | 19.077,63     | 79.795,41    |
|               |                                                                                      | 2009 | 60.717,78          | 19.077,63     | 79.795,41    |
|               |                                                                                      | 2010 | 61.324,96          | 19.268,40     | 80.593,36    |
| 8888 85       | Umlage<br>Fahrzeuge /<br>Geräte (30%)                                                | 2008 | 47.432,85          | 22.052,14     | 69.484,98    |
|               |                                                                                      | 2009 | 47.432,85          | 22.052,14     | 69.484,98    |
|               |                                                                                      | 2010 | 47.907,18          | 22.272,66     | 70.179,83    |
| 8888 86       | Umlage<br>Bänke<br>(30%)                                                             | 2008 | 0,00               | 530,75        | 530,75       |
|               |                                                                                      | 2009 | 0,00               | 530,75        | 530,75       |
|               |                                                                                      | 2010 | 0,00               | 536,06        | 536,06       |
| 8888 87       | Umlage<br>Abfallbehälter                                                             | 2008 | 103.457,81         | 20.691,56     | 124.149,37   |
|               |                                                                                      | 2009 | 103.457,81         | 20.691,56     | 124.149,37   |
|               |                                                                                      | 2010 | 104.492,39         | 20.898,48     | 125.390,86   |
| 8888 90       | Umlage<br>Betriebsleitung                                                            | 2008 | 75.521,74          | 23.804,59     | 99.326,33    |
|               |                                                                                      | 2009 | 78.467,09          | 24.732,97     | 103.200,06   |
|               |                                                                                      | 2010 | 79.251,76          | 24.980,30     | 104.232,06   |
| Zwischensumme |                                                                                      | 2008 | 761.440,91         | 257.085,77    | 1.018.526,68 |
|               |                                                                                      | 2009 | 776.832,13         | 263.208,35    | 1.040.040,49 |
|               |                                                                                      | 2010 | 785.127,15         | 265.840,44    | 1.050.967,58 |
|               | ./i. Anteil für Bestattungs-<br>und sonstige<br>Leistungen<br>(s. Anlage 4, Blatt 2) | 2008 | 0,00               | -46.095,48    | -46.095,48   |
|               |                                                                                      | 2009 | 0,00               | -47.893,20    | -47.893,20   |
|               |                                                                                      | 2010 | 0,00               | -55.239,73    | -55.239,73   |
| <b>Summe</b>  |                                                                                      | 2008 | 761.440,91         | 210.990,29    | 972.431,20   |
|               |                                                                                      | 2009 | 776.832,13         | 215.315,15    | 992.147,28   |
|               |                                                                                      | 2010 | 785.127,15         | 210.600,71    | 995.727,85   |

## C. Gesamtkosten (Kosten A + B)

|              |      |              |            |              |
|--------------|------|--------------|------------|--------------|
| <b>Summe</b> | 2008 | 1.760.471,42 | 464.232,22 | 2.224.703,64 |
|              | 2009 | 1.789.721,73 | 472.963,76 | 2.262.685,49 |
|              | 2010 | 1.808.145,64 | 462.582,94 | 2.270.728,58 |