

Anlage

Tabelle 1 : Kennzahlen

lfd. Nr.	Bezeichnung	2015 Ist	2016 Ist	2017 Ist	2017 Plan	2018 Plan
1	Sterbezahlen ¹	5.780	5.650	5.757	5.600	5.600
2	Gräber gesamt	71.234	69.930	70.300	70.000	70.000
3	belegte Gräber	60.894	58.653	58.760	59.000	59.500
4	Belegungsgrad	85,5%	83,9%	83,6%	84,3%	85,0%
5	Trauerhallennutzungen	3.645	3.034	3.158	3.300	3.300
6	Kremierungen	5.811	5.341	5.741	5.600	5.600
7	Beisetzungen	5.256	4.763	4.989	4.680	4.700
8	- davon Erdbeisetzungen	1.556	1.366	1.463	1.490	1.400
9	- davon Urnenbeisetzungen	3.700	3.397	3.526	3.190	3.300
10	orB: Ermittlungsverfahren	684	890	805	700	800
11	orB: behördlich angeordnete Fälle	90	104	105	125	120
12	orB: erfolgreiche Ermittlungen	594	786	700	575	680

¹ nur Nürnberger Bürgerinnen und Bürger ohne in Kliniken verstorbene Auswärtige

Tabelle 2 : Finanzdaten - Produkt 122100, ordnungsrechtliche Bestattungen (orB)

		Ist 2015	Ist 2016	Ist 2017	Ermächtg 2017	Ermächtg 2018
		€	€	€	€	€
1	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	-1.351	0	0
2	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-186.801	-65.448	-163.487	-181.000	-132.000
3	+ Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0	0
4	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.501	0	0	0	0
5	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0
6	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0
7	+ Bestandsveränderungen/aktivierte Eigenleistg.	0	0	0	0	0
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 6)	-191.302	-65.448	-164.838	-181.000	-132.000
8	- Personalaufwendungen	207.212	230.281	276.722	258.283	261.611
9	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	62	8.321	0	0
11	- Planmäßige Abschreibungen	2.537	3.706	265	2.714	3.200
12	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0
13	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	312.984	181.589	280.525	312.089	312.085
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 8 bis 13)	522.733	415.638	565.833	573.086	576.896
S3	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1,S2)	331.431	350.190	400.995	392.086	444.896
14	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0
15	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	12	3	0	5	0
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 14 und 15)	12	3	0	5	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	331.443	350.193	400.995	392.091	444.896
16	+ Außerordentliche Erträge	-25	0	0	0	0
17	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 16 und 17)	-25	0	0	0	0
18	-/+ Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0
19	-/+ Sonstige Steuern	0	0	0	0	0
S7	= Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (= S5 + S6 + Zeile 18 und 19)	331.418	350.193	400.995	392.091	444.896
20	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0
21	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	28.170	28.585	28.724	28.724	27.011
S8	= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo Zeilen 20 und 21)	28.170	28.585	28.724	28.724	27.011
S9	= Ergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (= Saldo S7 und S8)	359.588	378.778	429.719	420.815	471.907

**Tabelle 3 : Finanzdaten - Produkt 553000, Friedhofsverwaltung
(hoheitlich)**

	Ist 2015	Ist 2016	Ist 2017	Ermächtg 2017	Ermächtg 2018
	€	€	€	€	€
1 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-166.837	-26.098	-4.773	0	0
2 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-9.001.065	-8.660.241	-9.800.805	-9.984.000	-9.638.000
3 + Auflösung von Sonderposten	-14.347	-15.470	-27.754	-14.347	-15.470
4 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-154.115	-139.300	-138.980	-131.338	-112.162
5 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-538.769	-535.028	-535.028	-535.000	-535.000
6 + Sonstige ordentliche Erträge	124	-13.596	-343.805	-5.602	0
7 + Bestandsveränderungen/aktivierte Eigenleistg.	0	0	-36.540	0	0
S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 6)	-9.875.009	-9.389.733	-10.887.685	-10.670.287	-10.300.632
8 - Personalaufwendungen	6.725.214	6.795.388	7.503.358	7.468.320	7.862.766
9 - Versorgungsaufwendungen	852.681	461.388	373.276	716.984	479.300
10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.472.757	1.758.075	1.459.680	1.937.529	1.688.965
11 - Planmäßige Abschreibungen	703.074	677.521	669.360	715.517	717.590
12 - Transferaufwendungen	0	0	0	0	0
13 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	790.514	832.197	895.360	905.539	734.167
S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 8 bis 13)	10.544.240	10.524.569	10.901.034	11.743.889	11.482.788
S3 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1,S2)	669.231	1.134.836	13.349	1.073.602	1.182.156
14 + Finanzerträge	0	0	0	0	0
15 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	418.307	366.698	342.341	448.054	308.517
S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 14 und 15)	418.307	366.698	342.341	448.054	308.517
S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	1.087.538	1.501.534	355.690	1.521.656	1.490.673
16 + Außerordentliche Erträge	-54.668	-16.750	-6.953	-200	-200
17 - Außerordentliche Aufwendungen	0	-6.606	0	0	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 16 und 17)	-54.668	-23.356	-6.953	-200	-200
18 +/- Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0
19 +/- Sonstige Steuern	5.646	5.605	5.460	6.400	0
S7 = Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (= S5 + S6 + Zeile 18 und 19)	1.038.516	1.483.783	354.197	1.527.856	1.490.473
20 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000
21 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	939.370	924.458	984.419	905.621	885.131
S8 = Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo Zeilen 20 und 21)	439.370	424.458	484.419	405.621	385.131
S9 = Ergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (= Saldo S7 und S8)	1.477.886	1.908.241	838.616	1.933.477	1.875.604

Tabelle 4 : Finanzdaten - Produkt 553010, Bestattungsdienst/Kreatoriumsbetrieb

		Ist 2015	Ist 2016	Ist 2017	Ermächtg 2017	Ermächtg 2018
		€	€	€	€	€
1	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-19.981	-5.986	0	0	0
2	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-10.630	1.418	-20	-10.000	-10.000
3	+ Auflösung von Sonderposten	-2.755	-2.754	-2.755	-2.755	-2.754
4	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.334.032	-6.351.773	-6.642.597	-6.324.500	-6.727.000
5	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0
6	+ Sonstige ordentliche Erträge	-165.145	-65.246	-6.152	-44.387	0
7	+ Bestandsveränderungen/aktivierte Eigenleistg.	-11.620	-2.463	-3.695	-10.000	0
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 6)	-6.544.163	-6.426.804	-6.655.219	-6.391.642	-6.739.754
8	- Personalaufwendungen	2.260.548	2.260.940	2.010.864	2.706.495	2.524.214
9	- Versorgungsaufwendungen	51.273	240.700	148.610	130.100	239.300
10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.378.537	1.319.067	1.239.263	1.497.500	1.523.790
11	- Planmäßige Abschreibungen	354.487	311.424	339.653	320.756	331.712
12	- Transferaufwendungen	0	5.000	12.000	12.000	12.000
13	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	663.493	797.171	855.041	1.032.082	897.952
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 8 bis 13)	4.708.338	4.934.302	4.605.431	5.698.933	5.528.968
S3	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1,S2)	-1.835.825	-1.492.502	-2.049.788	-692.709	-1.210.786
14	+ Finanzerträge	0	-1.963	-251	-700	-700
15	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	32.259	70.827	35.811	35.431	30.554
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 14 und 15)	32.259	68.864	35.560	34.731	29.854
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-1.803.566	-1.423.638	-2.014.228	-657.978	-1.180.932
16	+ Außerordentliche Erträge	-10.542	-10.492	-6.893	-500	-500
17	- Außerordentliche Aufwendungen	0	-3.564	271	0	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 16 und 17)	-10.542	-14.056	-6.622	-500	-500
18	-/+ Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	697.801	673.312	731.676	337.000	525.301
19	-/+ Sonstige Steuern	0	0	0	0	0
S7	= Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (= S5 + S6 + Zeile 18 und 19)	-1.116.307	-764.382	-1.289.174	-321.478	-656.131
20	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0
21	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	525.682	593.787	473.877	405.621	474.837
S8	= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo Zeilen 20 und 21)	525.682	593.787	473.877	510.014	474.837
S9	= Ergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (= Saldo S7 und S8)	-590.625	-170.595	-815.297	188.536	-181.294

Tabelle 5 : Finanzdaten - (Städtischer) Bestattungsdienst

		Ist 2015	Ist 2016	Ist 2017	Ermächtg 2017	Ermächtg 2018
		€	€	€	€	€
1	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0
2	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-10.630	1.298	0	-10.000	-10.000
3	+ Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0	0
4	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.088.908	-4.128.383	-4.537.942	-4.079.500	-4.472.000
5	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0
6	+ Sonstige ordentliche Erträge	-68.972	-10.985	-7.778	-44.387	0
7	+ Bestandsveränderungen/aktivierte Eigenleistg.	-11.620	-2.463	-3.695	-10.000	0
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 6)	-4.180.130	-4.140.533	-4.549.415	-4.143.887	-4.482.000
8	- Personalaufwendungen	1.619.975	1.651.184	1.477.065	2.074.327	1.874.720
9	- Versorgungsaufwendungen	29.955	151.128	92.777	98.400	148.900
10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	982.111	931.012	817.656	1.056.700	1.085.500
11	- Planmäßige Abschreibungen	111.658	58.152	81.583	81.352	79.200
12	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0
13	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	875.986	911.311	937.498	960.384	830.805
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 8 bis 13)	3.619.685	3.702.787	3.406.579	4.271.163	4.019.125
S3	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1,S2)	-560.445	-437.746	-1.142.836	127.276	-462.875
14	+ Finanzerträge	0	-1.264	0	-500	-500
15	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.201	19.765	12.686	15.204	1.093
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 14 und 15)	1.201	18.501	12.686	14.704	593
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-559.244	-419.245	-1.130.150	141.980	-462.282
16	+ Außerordentliche Erträge	-10.271	0	0	-500	-500
17	- Außerordentliche Aufwendungen	0	-3.564	271	0	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 16 und 17)	-10.271	-3.564	271	-500	-500
18	-/+ Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	68.972	133.839	245.932	99.000	164.591
19	-/+ Sonstige Steuern	0	0	0	0	0
S7	= Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (= S5 + S6 + Zeile 18 und 19)	-500.543	-288.970	-883.947	240.480	-298.191
20	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0
21	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	408.379	475.644	350.869	387.171	355.003
S8	= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo Zeilen 20 und 21)	408.379	475.644	350.869	387.171	355.003
S9	= Ergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (= Saldo S7 und S8)	-92.164	186.674	-533.078	627.651	56.812

Tabelle 6 : Finanzdaten - Krematorium

		Ist 2015	Ist 2016	Ist 2017	Ermächtg 2017	Ermächtg 2018
		€	€	€	€	€
1	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-19.981	-5.986	0	0	0
2	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	120	-20	0	0
3	+ Auflösung von Sonderposten	-2.755	-2.754	-2.755	-2.755	-2.754
4	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.245.124	-2.223.390	-2.104.654	-2.245.000	-2.255.000
5	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0
6	+ Sonstige ordentliche Erträge	-96.173	-54.261	1.626	0	0
7	+ Bestandsveränderungen/aktivierte Eigenleistg.	0	0	0	0	0
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 6)	-2.364.033	-2.286.271	-2.105.803	-2.247.755	-2.257.754
8	- Personalaufwendungen	640.573	609.756	533.799	632.168	649.494
9	- Versorgungsaufwendungen	21.319	89.572	55.833	31.700	90.400
10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	396.426	388.056	421.607	440.800	438.290
11	- Planmäßige Abschreibungen	242.829	253.272	258.070	239.404	252.512
12	- Transferaufwendungen	0	5.000	12.000	12.000	12.000
13	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	59.356	51.448	62.602	71.698	67.147
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 8 bis 13)	1.360.503	1.397.104	1.343.911	1.427.770	1.509.843
S3	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1,S2)	-1.003.530	-889.167	-761.892	-819.985	-747.911
14	+ Finanzerträge	0	-700	-251	-200	-200
15	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	31.058	51.061	23.125	20.227	29.461
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 14 und 15)	31.058	50.361	22.874	20.027	29.261
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-972.472	-838.806	-739.018	-799.958	-718.650
16	+ Außerordentliche Erträge	-271	-10.492	-6.893	0	0
17	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 16 und 17)	-271	-10.492	-6.893	0	0
18	-/+ Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	356.980	373.884	340.686	238.000	360.711
19	-/+ Sonstige Steuern	0	0	0	0	0
S7	= Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (= S5 + S6 + Zeile 18 und 19)	-615.763	-475.414	-405.225	-561.958	-357.939
20	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0
21	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	117.303	118.143	123.007	122.842	119.833
S8	= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo Zeilen 20 und 21)	117.303	118.143	123.007	122.842	119.833
S9	= Ergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (= Saldo S7 und S8)	-498.460	-357.271	-282.218	-439.116	-238.106

**Tabelle 7 : Finanzdaten - Produkt 553000 Friedhofsverwaltung
(hoheitlich) und Produkt 553010 Bestattungsdienst/
Krematoriumsbetrieb**

		Ist 2015	Ist 2016	Ist 2017	Ermächtg 2017	Ermächtg 2018
		€	€	€	€	€
1	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-186.818	-32.084	-4.773	0	0
2	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-9.011.695	-8.658.823	-9.800.825	-9.994.000	-9.648.000
3	+ Auflösung von Sonderposten	-17.102	-18.224	-30.509	-17.102	-18.224
4	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.488.147	-6.491.073	-6.781.577	-6.455.838	-6.839.162
5	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-538.769	-535.028	-535.028	-535.000	-535.000
6	+ Sonstige ordentliche Erträge	-165.021	-78.842	-349.957	-49.989	0
7	+ Bestandsveränderungen/aktivierte Eigenleistg.	-11.620	-2.463	-40.235	-10.000	0
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 6)	-16.419.172	-15.816.537	-17.542.904	-17.061.929	-17.040.386
8	- Personalaufwendungen	8.985.762	9.056.328	9.514.222	10.174.815	10.386.980
9	- Versorgungsaufwendungen	903.954	702.088	521.886	847.084	718.600
10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.851.294	3.077.142	2.698.943	3.435.029	3.212.755
11	- Planmäßige Abschreibungen	1.057.561	988.945	1.009.013	1.036.273	1.049.302
12	- Transferaufwendungen	0	5.000	12.000	12.000	12.000
13	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.454.007	1.629.368	1.750.401	1.937.621	1.632.119
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 8 bis 13)	15.252.578	15.458.871	15.506.465	17.442.822	17.011.756
S3	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1,S2)	-1.166.594	-357.666	-2.036.439	380.893	-28.630
14	+ Finanzerträge	0	-1.963	-251	-700	-700
15	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	450.566	437.525	378.152	483.485	339.071
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 14 und 15)	450.566	435.562	377.901	482.785	338.371
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-716.028	77.896	-1.658.538	863.678	309.741
16	+ Außerordentliche Erträge	-65.210	-27.242	-13.846	-700	-700
17	- Außerordentliche Aufwendungen	0	-10.170	271	0	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 16 und 17)	-65.210	-37.412	-13.575	-700	-700
18	-/+ Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	697.801	673.312	731.676	337.000	525.301
19	-/+ Sonstige Steuern	5.646	5.605	5.460	6.400	0
S7	= Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (= S5 + S6 + Zeile 18 und 19)	-77.791	719.401	-934.977	1.206.378	834.342
20	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000
21	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.465.052	1.518.245	1.458.296	1.311.242	1.359.968
S8	= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo Zeilen 20 und 21)	965.052	1.018.245	958.296	915.635	859.968
S9	= Ergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (= Saldo S7 und S8)	887.261	1.737.646	23.319	2.122.013	1.694.310

Tabelle 8 : Stellencontrolling Frh ohne ordnungsrechtliche Bestattungen

		01.12.2017 Ist aVK	01.12.2017 Plan VK
Profit Center	Planstyp+Kürzel		
553000	Stellenplanzuordnung	139,12	148,84
553000	Stellenplan Teil A	138,12	148,24
553000	Stellenplan Teil B	0,6	0,6
553000	Außer-/Überplanmäßig	0,4	
553000	ohne Stellenplan Nr. (inkl. Plan Änderungen)		
553010	Stellenplanzuordnung	41,83	42,05
553010	Stellenplan Teil A	41,08	41,7
553010	Stellenplan Teil B	0,35	0,35
553010	Außer-/Überplanmäßig	0,4	
553010	ohne Stellenplan Nr. (inkl. Plan Änderungen)		