

Anlage 4

Gebührenkalkulation für die städtischen Friedhöfe in Remscheid

Wirtschaftsjahr 2015

Einzelkalkulationen

		Reihengrab		Kalkulation			
		BAB 2013	Veränd.	2015	Grabgebühr	Erdbestatt.	Urnenbest.
					425 Jahre		
Fallzahlen	Nutzungsrechte	330 Jahre		425 Jahre			
	Erdbestattungen	12		16		16	
	Urnenbestattungen	3		2			2
	Bestattungen insgesamt	15		18		16	2
Personalaufwand	Verwaltungstätigkeiten	0,0 Std.	+20,00%	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.
	Beerdigung vor Ort	16,0 Std.	+20,00%	19,0 Std.		16,9 Std.	2,1 Std.
	Erdbestattung	84,5 Std.	+33,33%	112,5 Std.		112,5 Std.	
	Urnenbestattung	16,5 Std.	-33,33%	11,0 Std.			11,0 Std.
	Abräumen von Grabstätten	35,0 Std.	+28,79%	45,0 Std.	45,0 Std.		
	andere Tätigkeiten	9,5 Std.	+20,00%	11,5 Std.	5,8 Std.	5,1 Std.	0,6 Std.
	Summe Personalaufwand	161,5 Std.		199,0 Std.	50,8 Std.	134,5 Std.	13,8 Std.
Erlöse	Grabgebühren	-14.482		-10.200	-26.376		
	Bestattungsgebühren	-26.134		-13.164		-15.894	-1.960
	Grabpflegegebühren	90					
	Sonstige Erlöse	0					
	Zwischensumme Erlöse	-40.526		-23.364	-26.376	-15.894	-1.960
Erlösumlage	Umlage fachspez. Landesmittel	-29.205	-15,96%	-472	-472		
	Umlage Bürgerservice			-19	-9	-9	-1
	Umlage Gebäude, Grundstücke			-17	-17		
	Umlage Fahrzeuge, Masch.			-27	0	-24	-2
	Umlage Abfallentsorgung			-42	-21	-19	-2
	Umlage Rahmenanlagen			-7.720	-7.720		
	Umlage Wege-/Bew.anlagen			-5.104	-2.552	-2.316	-237
	Zwischensumme Erlösumlage	-29.205		-13.401	-10.792	-2.367	-242
	Summe Erlöse	-69.731		-36.765	-37.168	-18.262	-2.202
Kosten	Personalkosten	8.125		10.452	1.330	3.524	360
	Sachkosten	954			0	0	0
	Kalku. AfA	0			0		
	Kalku. Zinsen	0			0		
	Zwischensumme Kosten	9.079		10.452	1.330	3.524	360
Kostenumlage	Umlage VKT Sachkosten	105.559	-1,45%	761	381	338	42
	Umlage VKT VL			2.925	1.463	1.300	163
	Umlage Bürgerservice			10	5	4	1
	Umlage Gebäude, Grundstücke			997	997		
	Umlage Fahrzeuge, Masch.			1.668	0	1.483	185
	Umlage Abfallentsorgung			1.132	566	503	63
	Umlage Rahmenanlagen			19.930	19.930		
	Umlage Wege-/Bew.anlagen			24.995	12.497	11.109	1.389
	Zwischensumme Umlagekosten	105.559		52.418	35.838	14.738	1.842
	Summe Kosten	114.638		62.870	37.168	18.262	2.202
Ergebnis (+ = Fehlbetrag)		+44.907		+26.105	+0	+0	+0
Kostendeckungsgrad		+60,83%		+58,48%	+100,00%	+100,00%	+100,00%
Gebührentarife	Grabgebühr / Jahr	22		24			
	Erdbestattung	772		772			
	Urnenbestattung	406		406			
rechn.Gebührentarife	Grabgebühr / Jahr				62		
	Erdbestattung					993	
	Urnenbestattung						980

Gebührenkalkulation für die städtischen Friedhöfe in Remscheid

Wirtschaftsjahr 2015

Einzelkalkulationen

		Urnenreihengrab					
		BAB 2013	Veränd.	Kalkulation 2015	Grabgebühr 2.000 Jahre	Erdbestatt.	Urnenbest.
Fallzahlen	Nutzungsrechte	1.675 Jahre		2.000 Jahre			
	Erdbestattungen	0		0		0	
	Urnenbestattungen	67		80			80
	Bestattungen insgesamt	67		80		0	80
Personalaufwand	Verwaltungstätigkeiten	0,0 Std.	+19,40%	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.
	Beerdigung vor Ort	40,5 Std.	+19,40%	48,5 Std.		0,0 Std.	48,5 Std.
	Erdbestattung	0,0 Std.	+0,00%	0,0 Std.		0,0 Std.	
	Urnenbestattung	184,0 Std.	+19,40%	219,5 Std.			219,5 Std.
	Abräumen von Grabstätten	4,0 Std.	+19,40%	5,0 Std.	5,0 Std.		
	andere Tätigkeiten	19,5 Std.	+19,40%	23,5 Std.	11,8 Std.	0,0 Std.	11,8 Std.
	Summe Personalaufwand	248,0 Std.		296,5 Std.	16,8 Std.	0,0 Std.	279,8 Std.
Erlöse	Grabgebühren	-57.728		-38.800	-49.049		
	Bestattungsgebühren	-41.818		-32.480		0	-34.444
	Grabpflegegebühren	0					
	Sonstige Erlöse	0					
	Zwischensumme Erlöse	-99.546		-71.280	-49.049	0	-34.444
Erlösumlage	Umlage fachspez. Landesmittel	-31.043	+0,93%	-916	-916		
	Umlage Bürgerservice			-36	-18	0	-18
	Umlage Gebäude, Grundstücke			-34	-34		
	Umlage Fahrzeuge, Masch.			-52	0	0	-52
	Umlage Abfallentsorgung			-81	-40	0	-40
	Umlage Rahmenanlagen			-14.984	-14.984		
	Umlage Wege-/Bew.anlagen			-9.907	-4.953	0	-4.953
	Zwischensumme Erlösumlage	-31.043		-26.009	-20.945	0	-5.064
Summe Erlöse	-130.589		-97.289	-69.994	0	-39.508	
Kosten	Personalkosten	8.636		10.779	439	0	7.330
	Sachkosten	0			0	0	0
	Kalku. AfA	0			0		
	Kalku. Zinsen	0			0		
	Zwischensumme Kosten	8.636		10.779	439	0	7.330
Kostenumlage	Umlage VKT Sachkosten	112.204	+3,96%	1.478	739	0	739
	Umlage VKT VL			5.677	2.839	0	2.839
	Umlage Bürgerservice			19	10	0	10
	Umlage Gebäude, Grundstücke			1.935	1.935		
	Umlage Fahrzeuge, Masch.			3.237	0	0	3.237
	Umlage Abfallentsorgung			2.197	1.099	0	1.099
	Umlage Rahmenanlagen			38.680	38.680		
	Umlage Wege-/Bew.anlagen			48.510	24.255	0	24.255
	Zwischensumme Umlagekosten	112.204		101.733	69.555	0	32.178
Summe Kosten	120.840		112.512	69.994	0	39.508	
Ergebnis (+ = Fehlbetrag)		-9.749		+15.224	+0	+0	+0
Kostendeckungsgrad		+108,07%		+86,47%	+100,00%	+0,00%	+100,00%
Gebührentarife	Grabgebühr / Jahr	18		19			
	Erdbestattung						
rechn.Gebührentarife	Urnenbestattung	406		406			
	Grabgebühr / Jahr				25		
	Erdbestattung					0	
	Urnenbestattung						431

Gebührenkalkulation städtische Friedhöfe

Wirtschaftsjahr 2015

Einzelkalkulationen

Berechnung des zusätzlichen Unterhaltungsaufwands für die Rasengräber als Zuschlag auf die Grabgebühr für Reihen-/ Urnenreihengräber

	Gesamt Reihengrab	Gesamt Urnen- Reihengrab	Gesamt Wahlgrab	Gesamt Urnen- Wahlgrab
Fläche				
... der Reihengräber	1.690 m ²			
... der Urnen-Reihengräber		1.450 m ²		
... der Wahlgräber			600 m ²	
... der Urnen-Wahlgräber				600 m ²
Anzahl				
... der Reihengräber	215			
... der Urnen-Reihengräber		750		
... der Wahlgräber			30	
... der Urnen-Wahlgräber				60
Nutzungszeit (Jahre)	25	25	25	25
Pflegeaufwand / Durchgang Reihengrab	5,5 Std.			
Pflegeaufwand / Durchgang Urnen-Reihengrab		7,5 Std.		
Pflegeaufwand / Durchgang Wahlgrab			1,5 Std.	
Pflegeaufwand / Durchgang Urnen-Wahlgrab				1,5 Std.
Pflegedurchgänge / Jahr	8	8	8	8
Jährlicher Aufwand	44,0 Std.	60,0 Std.	12,0 Std.	12,0 Std.
Aufwand / Nutzungszeit	1.100,0 Std.	1.500,0 Std.	300,0 Std.	300,0 Std.
Aufwand / Grab / Nutzungszeit	5,1 Std.	2,0 Std.	10,0 Std.	5,0 Std.
Insgesamt belegte Gräber, Stand 30.09.2014				
... Reihengräber	53			
... Urnen-Reihengräber		340		
... Wahlgräber			0	
... Urnen-Wahlgräber				0
Grabplatten richten	13	85	0	0
Aufwand je Grabplatte	0,25 Std.	0,25 Std.	0,00 Std.	0,00 Std.
Nachsackungen auffüllen	5		5	
Aufwand je Nachsackung	1,0 Std.	0,0 Std.	1,0 Std.	0,0 Std.
Gesamtaufwand p.a.	8,6 Std.	21,3 Std.	5,0 Std.	0,0 Std.
Aufwand / Grab / Nutzungszeit	4,1 Std.	1,6 Std.	2,0 Std.	0,0 Std.
Kalkulation 2015				
Gesamtaufwand / Grab / Nutzungszeit	9,2 Std.	3,6 Std.	12,0 Std.	5,0 Std.
Stundensatz einschl. Gemeinkostenanteil	38,00	38,00	38,00	38,00
Pflegeaufwand / Grab	348,79	135,38	456,00	190,00
Kalkulierte Nutzungserwerbe	265 Jahre	1.750 Jahre	100 Jahre	50 Jahre
Gebührentarife				
zusätzlicher Gebührenanteil Grabgebühr für die Unterhaltung der Rasengräber / Jahr	14	5	18	8
Verwaltungsgebühr Gedenkzeichen	7	7		
Summe je 25 Jahre Nutzungszeit	357	132	450	200
Summe je 30 Jahre Nutzungszeit	427		540	

Gebührenkalkulation für die städtischen Friedhöfe in Remscheid

Wirtschaftsjahr 2015

Einzelkalkulationen

		Kinderreihengrab					
		BAB 2013	Veränd.	Kalkulation 2015	Grabgebühr	Erbbestatt.	Totgeburten
		75 Jahre		95 Jahre	95 Jahre		
Fallzahlen	Nutzungsrechte	75 Jahre		95 Jahre			
	Erbbestattungen	4		2		2	
	Bestattungen Totgeburten	3		3			3
	Bestattungen insgesamt	7		5		2	3
Personalaufwand	Verwaltungstätigkeiten	0,0 Std.	-28,57%	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.
	Beerdigung vor Ort	4,5 Std.	-28,57%	3,0 Std.		1,2 Std.	1,8 Std.
	Erbbestattung	17,0 Std.	-50,00%	8,5 Std.		3,4 Std.	5,1 Std.
	Urnenbestattung	0,0 Std.	+0,00%	0,0 Std.			
	Abräumen von Grabstätten	0,0 Std.	+26,67%	0,0 Std.	0,0 Std.		
	andere Tätigkeiten	0,0 Std.	-28,57%	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.
	Summe Personalaufwand	21,5 Std.		11,5 Std.	0,0 Std.	4,6 Std.	6,9 Std.
Erlöse	Grabgebühren	0		-1.710	-2.335		
	Bestattungsgebühren	-450		-1.221		-641	-962
	Grabpflegegebühren	0					
	Sonstige Erlöse	0					
	Zwischensumme Erlöse	-450		-2.931	-2.335	-641	-962
Erlösumlage	Umlage fachspez. Landesmittel	-1.838	-15,96%	-44	-44		
	Umlage Bürgerservice			-2	-1	0	-1
	Umlage Gebäude, Grundstücke			-2	-2		
	Umlage Fahrzeuge, Masch.			-2	0	-1	-1
	Umlage Abfallentsorgung			-4	-2	-1	-1
	Umlage Rahmenanlagen			-720	-720		
	Umlage Wege-/Bew.anlagen			-476	-238	-95	-143
	Zwischensumme Erlösumlage	-1.838		-1.249	-1.006	-97	-146
Summe Erlöse	-2.288		-4.180	-3.341	-739	-1.108	
Kosten	Personalkosten	511		286	0	121	181
	Sachkosten	0			0	0	0
	Kalku. AfA	0			0		
	Kalku. Zinsen	0			0		
	Zwischensumme Kosten	511		286	0	121	181
Kostenumlage	Umlage VKT Sachkosten	6.645	-1,45%	71	35	14	21
	Umlage VKT VL			273	136	55	82
	Umlage Bürgerservice			1	0	0	0
	Umlage Gebäude, Grundstücke			93	93		
	Umlage Fahrzeuge, Masch.			155	0	62	93
	Umlage Abfallentsorgung			106	53	21	32
	Umlage Rahmenanlagen			1.858	1.858		
	Umlage Wege-/Bew.anlagen			2.330	1.165	466	699
Zwischensumme Umlagekosten	6.645		4.887	3.341	618	927	
Summe Kosten	7.156		5.172	3.341	739	1.108	
Ergebnis (+ = Fehlbetrag)		+4.868		+992	+0	+0	+0
Kostendeckungsgrad		+31,98%		+80,82%	+100,00%	+100,00%	+100,00%
Gebührentarife	Grabgebühr / Jahr	18		18			
	Erbbestattung	333		333			
	Bestattung Totgeburten	185		185			
rechn.Gebührentarife	Grabgebühr / Jahr				25		
	Erbbestattung					321	
	Bestattung Totgeburten						321

Gebührenkalkulation für die städtischen Friedhöfe in Remscheid

Wirtschaftsjahr 2015

Einzelkalkulationen

		Urnengemeinschaftsgrab					
		BAB 2013	Veränd.	Kalkulation 2015	Grabgebühr	Erdbestatt.	Urnenbest.
					1.900 Jahre		
Fallzahlen	Nutzungsrechte	1.800 Jahre		1.900 Jahre			
	Erdbestattungen	0		0		0	
	Urnenbestattungen	72		76			76
	Bestattungen insgesamt	72		76		0	76
Personalaufwand	Verwaltungstätigkeiten	0,0 Std.	+5,56%	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.
	Beerdigung vor Ort	46,0 Std.	+5,56%	48,5 Std.		0,0 Std.	48,5 Std.
	Erdbestattung	0,0 Std.	+0,00%	0,0 Std.		0,0 Std.	
	Urnenbestattung	132,0 Std.	+5,56%	139,5 Std.			139,5 Std.
	Abräumen von Grabstätten	0,0 Std.	+5,56%	0,0 Std.	0,0 Std.		
	andere Tätigkeiten	0,0 Std.	+5,56%	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.
	Summe Personalaufwand	178,0 Std.		188,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.	188,0 Std.
Erlöse	Grabgebühren	-35.700		-30.020	-36.811		
	Bestattungsgebühren	-41.006		-30.856		0	-25.459
	Grabpflegegebühren	0					
	Sonstige Erlöse	0					
	Zwischensumme Erlöse	-76.706		-60.876	-36.811	0	-25.459
Erlösumlage	Umlage fachspez. Landesmittel	-18.017	-15,96%	-693	-693		
	Umlage Bürgerservice			-28	-14	0	-14
	Umlage Gebäude, Grundstücke			-26	-26		
	Umlage Fahrzeuge, Masch.			-39	0	0	-39
	Umlage Abfallentsorgung			-61	-31	0	-31
	Umlage Rahmenanlagen			-11.347	-11.347		
	Umlage Wege-/Bew.anlagen			-7.502	-3.751	0	-3.751
	Zwischensumme Erlösumlage	-18.017		-19.696	-15.861	0	-3.835
	Summe Erlöse	-94.723		-80.572	-52.672	0	-29.293
Kosten	Personalkosten	5.012		5.527	0	0	4.926
	Sachkosten	117			0	0	0
	Kalku. AfA	79			0		
	Kalku. Zinsen	21			0		
	Zwischensumme Kosten	5.230		5.527	0	0	4.926
Kostenumlage	Umlage VKT Sachkosten	65.120	-1,45%	1.119	559	0	559
	Umlage VKT VL			4.299	2.150	0	2.150
	Umlage Bürgerservice			15	7	0	7
	Umlage Gebäude, Grundstücke			1.465	1.465		
	Umlage Fahrzeuge, Masch.			2.451	0	0	2.451
	Umlage Abfallentsorgung			1.664	832	0	832
	Umlage Rahmenanlagen			29.291	29.291		
	Umlage Wege-/Bew.anlagen			36.736	18.368	0	18.368
	Zwischensumme Umlagekosten	65.120		77.040	52.672	0	24.368
	Summe Kosten	70.350		82.566	52.672	0	29.293
Ergebnis (+ = Fehlbetrag)		-24.373		+1.995	+0	+0	+0
Kostendeckungsgrad		+134,65%		+97,58%	+100,00%	+0,00%	+100,00%
Gebührentarife	Grabgebühr / Jahr	14		16			
	Erdbestattung						
	Urnenbestattung	406		406			
rechn.Gebührentarife	Grabgebühr / Jahr				19		
	Erdbestattung					0	
	Urnenbestattung						335

Gebührenkalkulation für die städtischen Friedhöfe in Remscheid

Wirtschaftsjahr 2015

Einzelkalkulationen

		Wahlgrab		Kalkulation 2015			
		BAB 2013	Veränd.		Grabgebühr	Erdbestatt.	Urnenbest.
					1.500 Jahre		
Fallzahlen	Nutzungsrechte	1.227 Jahre		1.500 Jahre			
	Erdbestattungen	26		30		30	
	Urnenbestattungen	13		10			10
	Bestattungen insgesamt	39		40		30	10
Personalaufwand	Verwaltungstätigkeiten	2,5 Std.	+2,56%	2,5 Std.	1,3 Std.	0,9 Std.	0,3 Std.
	Beerdigung vor Ort	56,0 Std.	+2,56%	57,5 Std.		43,1 Std.	14,4 Std.
	Erdbestattung	410,0 Std.	+15,38%	473,0 Std.		473,0 Std.	
	Urnenbestattung	67,5 Std.	-23,08%	52,0 Std.			52,0 Std.
	Abräumen von Grabstätten	678,0 Std.	+22,25%	829,0 Std. !	814,0 Std.		
	andere Tätigkeiten	0,0 Std.	+2,56%	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.
	Summe Personalaufwand	1.214,0 Std.		1.414,0 Std. !	815,3 Std.	517,1 Std.	66,7 Std.
Erlöse	Grabgebühren	-131.734		-117.000	-172.252		
	Bestattungsgebühren	-38.887		-27.220		-74.538	-24.923
	Grabpflegegebühren	-1.770					
	Sonstige Erlöse	0					
	Zwischensumme Erlöse	-172.391		-144.220	-172.252	-74.538	-24.923
Erlösumlage	Umlage fachspez. Landesmittel	-71.384	-15,96%	-2.842	-2.842		
	Umlage Bürgerservice			-113	-57	-50	-6
	Umlage Gebäude, Grundstücke			-105	-105		
	Umlage Fahrzeuge, Masch.			-161	0	-143	-18
	Umlage Abfallentsorgung			-250	-125	-111	-14
	Umlage Rahmenanlagen			-46.511	-46.511		
	Umlage Wege-/Bew.anlagen			-30.752	-15.376	-13.619	-1.757
	Zwischensumme Erlösumlage	-71.384		-80.734	-65.015	-13.923	-1.796
Summe Erlöse	-243.775		-224.954	-237.268	-88.461	-26.718	
Kosten	Personalkosten	19.859		24.148	21.360	13.548	1.747
	Sachkosten	172			0	0	0
	Kalku. AfA	0			0		
	Kalku. Zinsen	0			0		
	Zwischensumme Kosten	20.031		24.148	21.360	13.548	1.747
Kostenumlage	Umlage VKT Sachkosten	258.012	-1,45%	4.587	2.293	1.720	573
	Umlage VKT VL			17.623	8.811	6.609	2.203
	Umlage Bürgerservice			60	30	23	8
	Umlage Gebäude, Grundstücke			6.005	6.005		
	Umlage Fahrzeuge, Masch.			10.049	0	7.537	2.512
	Umlage Abfallentsorgung			6.820	3.410	2.557	852
	Umlage Rahmenanlagen			120.066	120.066		
	Umlage Wege-/Bew.anlagen			150.582	75.291	56.468	18.823
	Zwischensumme Umlagekosten	258.012		315.792	215.907	74.914	24.971
Summe Kosten	278.043		339.940	237.268	88.461	26.718	
Ergebnis (+ = Fehlbetrag)		+34.268		+114.986	+0	+0	+0
Kostendeckungsgrad		+87,68%		+66,17%	+100,00%	+100,00%	+100,00%
Gebührentarife	Grabgebühr / Jahr	78		78			
	Grabgebühr / Jahr 4.Ordnung	50		50			
	Erdbestattung	772		772			
	Urnenbestattung	406		406			
rechn.Gebührentarife	Grabgebühr / Jahr				115		
	Grabgebühr / Jahr 4.Ordnung				115		
	Erdbestattung					2.485	
	Urnenbestattung						2.492

Gebührenkalkulation für die städtischen Friedhöfe in Remscheid

Wirtschaftsjahr 2015


Einzelkalkulationen

		Urnenwahlgrab					
		BAB 2013	Veränd.	Kalkulation 2015	Grabgebühr	Erdbestatt.	Urnenbest.
					750 Jahre		
Fallzahlen	Nutzungsrechte	852 Jahre		750 Jahre			
	Erdbestattungen	0		0		0	
	Urnenbestattungen	64		50			50
	Bestattungen insgesamt	64		50		0	50
Personalaufwand	Verwaltungstätigkeiten	1,0 Std.	-21,88%	1,0 Std.	0,5 Std.	0,0 Std.	0,5 Std.
	Beerdigung vor Ort	24,0 Std.	-21,88%	19,0 Std.		0,0 Std.	19,0 Std.
	Erdbestattung	0,0 Std.	+0,00%	0,0 Std.		0,0 Std.	
	Urnenbestattung	116,5 Std.	-21,88%	91,0 Std.			91,0 Std.
	Abräumen von Grabstätten	4,0 Std.	-11,95%	3,5 Std.	3,5 Std.		
	andere Tätigkeiten	0,0 Std.	-21,88%	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.
	Summe Personalaufwand	145,5 Std.		114,5 Std.	4,0 Std.	0,0 Std.	110,5 Std.
Erlöse	Grabgebühren	-25.776		-27.000	-23.404		
	Bestattungsgebühren	-17.154		-20.300		0	-15.891
	Grabpflegegebühren	-180					
	Sonstige Erlöse	0					
	Zwischensumme Erlöse	-43.110		-47.300	-23.404	0	-15.891
Erlösumlage	Umlage fachspez. Landesmittel	-17.229	-15,96%	-439	-439		
	Umlage Bürgerservice			-17	-9	0	-9
	Umlage Gebäude, Grundstücke			-16	-16		
	Umlage Fahrzeuge, Masch.			-25	0	0	-25
	Umlage Abfallentsorgung			-39	-19	0	-19
	Umlage Rahmenanlagen			-7.182	-7.182		
	Umlage Wege-/Bew.anlagen			-4.748	-2.374	0	-2.374
	Zwischensumme Erlösumlage	-17.229		-12.466	-10.039	0	-2.427
Summe Erlöse	-60.338		-59.766	-33.443	0	-18.319	
Kosten	Personalkosten	4.793		3.938	105	0	2.895
	Sachkosten	431			0	0	0
	Kalku. AfA	0			0		
	Kalku. Zinsen	0			0		
	Zwischensumme Kosten	5.224		3.938	105	0	2.895
Kostenumlage	Umlage VKT Sachkosten	62.272	-1,45%	708	354	0	354
	Umlage VKT VL			2.721	1.361	0	1.361
	Umlage Bürgerservice			9	5	0	5
	Umlage Gebäude, Grundstücke			927	927		
	Umlage Fahrzeuge, Masch.			1.552	0	0	1.552
	Umlage Abfallentsorgung			1.053	527	0	527
	Umlage Rahmenanlagen			18.540	18.540		
	Umlage Wege-/Bew.anlagen			23.252	11.626	0	11.626
	Zwischensumme Umlagekosten	62.272		48.762	33.338	0	15.423
Summe Kosten	67.497		52.700	33.443	0	18.319	
Ergebnis (+ = Fehlbetrag)		+7.158		-7.067	+0	+0	+0
Kostendeckungsgrad		+89,39%		+113,41%	+100,00%	+0,00%	+100,00%
Gebührentarife	Grabgebühr / Jahr 1.Ordnung	36		36			
	Grabgebühr / Jahr 2.Ordnung	32		32			
	Erdbestattung	0		0			
	Urnenbestattung	406		406			
rechn.Gebührentarife	Grabgebühr / Jahr 1.Ordnung				31		
	Grabgebühr / Jahr 2.Ordnung				31		
	Erdbestattung					0	
	Urnenbestattung						318

Gebührenkalkulation für die städtischen Friedhöfe in Remscheid

Wirtschaftsjahr 2015

Einzelkalkulationen

		Urnenkolumbarium					
		BAB 2013	Veränd.	Kalkulation 2015			
					Grab.Stele	Grab.Wände	Urnenbest.
Fallzahlen	Nutzungsrechte Stelen	1.126 Jahre		1.200 Jahre	1.200 Jahre		
	Nutzungsrechte Wände	0 Jahre		400 Jahre		400 Jahre	
	Urnenbestattungen	56		75			75
	Bestattungen insgesamt	56		75			75
Personalaufwand	Verwaltungstätigkeiten	20,5 Std.	+33,93%	27,5 Std.	10,3 Std.	3,4 Std.	13,8 Std.
	Beerdigung vor Ort	67,0 Std.	+33,93%	89,5 Std.			89,5 Std.
	Erdbestattung	0,0 Std.	+0,00%	0,0 Std.			
	Urnenbestattung	56,5 Std.	+33,93%	75,5 Std.			75,5 Std.
	Abräumen von Grabstätten	4,5 Std.	+6,57%	5,0 Std.	3,8 Std.	1,3 Std.	
	andere Tätigkeiten	22,0 Std.	+33,93%	29,5 Std.	22,1 Std.	7,4 Std.	
	Summe Personalaufwand	170,5 Std.		227,0 Std.	36,2 Std.	12,1 Std.	178,8 Std.
Erlöse	Grabgebühren	-77.088		-80.000	-55.849	-24.266	
	Bestattungsgebühren	-17.040		-18.600			-25.934
	Grabpflegegebühren	0					
	Sonstige Erlöse	0					
	Zwischensumme Erlöse	-94.128		-98.600	-55.849	-24.266	-25.934
Erlösumlage	Umlage fachspez. Landesmittel	-12.239	-15,96%	-762	-572	-191	
	Umlage Bürgerservice			-30	-11	-4	-15
	Umlage Gebäude, Grundstücke			-28	-21	-7	
	Umlage Fahrzeuge, Masch.			-43	-16	-5	-22
	Umlage Abfallentsorgung			-67	-25	-8	-34
	Umlage Rahmenanlagen			-12.476	-9.357	-3.119	
	Umlage Wege-/Bew.anlagen			-8.249	-3.093	-1.031	-4.124
	Zwischensumme Erlösumlage	-12.239		-21.656	-13.096	-4.365	-4.195
	Summe Erlöse	-106.367		-120.256	-68.944	-28.631	-30.128
Kosten	Personalkosten	3.405		4.733	948	316	4.683
	Sachkosten	1.937		6.000	3.000	3.000	
	Kalku. AfA	3.074		7.100	4.300	2.800	
	Kalku. Zinsen	13.688		23.950	16.250	7.700	
	Zwischensumme Kosten	22.104		41.783	24.498	13.816	4.683
Kostenumlage	Umlage VKT Sachkosten	44.236	-1,45%	1.230	461	154	615
	Umlage VKT VL			4.727	1.773	591	2.364
	Umlage Bürgerservice			16	6	2	8
	Umlage Gebäude, Grundstücke			1.611	1.208	403	
	Umlage Fahrzeuge, Masch.			2.695	1.011	337	1.348
	Umlage Abfallentsorgung			1.829	686	229	915
	Umlage Rahmenanlagen			32.206	24.155	8.052	
	Umlage Wege-/Bew.anlagen			40.391	15.147	5.049	20.196
	Zwischensumme Umlagekosten	44.236		84.707	44.446	14.815	25.445
	Summe Kosten	66.340		126.489	68.944	28.631	30.128
Ergebnis (+ = Fehlbetrag)		-40.027		+6.233	+0	+0	+0
Kostendeckungsgrad		+160,34%		+95,07%	+100,00%	+100,00%	+100,00%
Gebührentarife	Grabgebühr / Jahr (Stele)	44		50			
	Grabgebühr / Jahr (Wände)	0		66			
	Urnenbestattung	213		248			
rechn.Gebührentarife	Grabgebühr / Jahr (Stele)				47		
	Grabgebühr / Jahr (Wände)					61	
	Urnenbestattung						346

Gebührenkalkulation für die städtischen Friedhöfe in Remscheid

Wirtschaftsjahr 2015

Einzelkalkulationen

		Waldgrab		Kalkulation 2015			
		BAB 2013	Veränd.		Grabgebühr ...	Gemeinsc	Urnenbest.
					1.500 Jahre	250 Jahre	
Fallzahlen	Nutzungsrechte Einzelbaum	1.800 Jahre		1.500 Jahre			
	Nutzungsrechte Gemeinschaft	0 Jahre		250 Jahre			
	Urnenbestattungen	27		35			35
	Bestattungen insgesamt	27		35			35
Personalaufwand	Verwaltungstätigkeiten	72,0 Std.	+29,63%	93,5 Std.	40,1 Std.	6,7 Std.	46,8 Std.
	Beerdigung vor Ort	20,0 Std.	+29,63%	26,0 Std.			26,0 Std.
	Erdbestattung	0,0 Std.	+0,00%	0,0 Std.		0,0 Std.	
	Urnenbestattung	49,0 Std.	+29,63%	63,5 Std.			63,5 Std.
	Abräumen von Grabstätten	0,0 Std.	-16,67%	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.	
	andere Tätigkeiten	11,5 Std.	+29,63%	15,0 Std.	6,4 Std.	1,1 Std.	7,5 Std.
	Summe Personalaufwand	152,5 Std.		198,0 Std.	46,5 Std.	7,8 Std.	143,8 Std.
Erlöse	Grabgebühren	-6.056		-1.800	-37.921	-527	
	Bestattungsgebühren	-14.175		-18.375			-5.434
	Grabpflegegebühren	0					
	Sonstige Erlöse	0					
	Zwischensumme Erlöse	-20.231		-20.175	-37.921	-527	-5.434
Erlösumlage	Umlage fachspez. Landesmittel	-18.837	-15,96%	-529	-454	-76	
	Umlage Bürgerservice			-21	-9	-2	-11
	Umlage Gebäude, Grundstücke			-20	-17	-3	
	Umlage Fahrzeuge, Masch.			-30	-13	-2	-15
	Umlage Abfallentsorgung			-47	-20	-3	-23
	Umlage Rahmenanlagen			-8.660	-7.423	-1.237	
	Umlage Wege-/Bew.anlagen			-5.726	-2.454	-409	-2.863
	Zwischensumme Erlösumlage	-18.837		-15.033	-10.389	-1.732	-2.912
Summe Erlöse	-39.069		-35.208	-48.310	-2.258	-8.346	
Kosten	Personalkosten	4.010		5.435	1.218	203	3.766
	Sachkosten	2.500		720	617	103	0
	Kalku. AfA	0			0		
	Kalku. Zinsen	0			0		
	Zwischensumme Kosten	6.510		6.155	1.835	306	3.766
Kostenumlage	Umlage VKT Sachkosten	59.227	-1,45%	854	366	61	427
	Umlage VKT VL			3.281	1.406	234	1.641
	Umlage Bürgerservice			11	5	1	6
	Umlage Gebäude, Grundstücke			1.118	958	160	
	Umlage Fahrzeuge, Masch.			1.871			1.871
	Umlage Abfallentsorgung			1.270	544	91	635
	Umlage Rahmenanlagen			22.356	19.162	3.194	0
	Umlage Wege-/Bew.anlagen			28.038	24.033	4.005	0
	Zwischensumme Umlagekosten	59.227		58.800	46.475	7.746	4.579
Summe Kosten	65.737		64.955	48.310	8.052	8.346	
Ergebnis (+ = Fehlbetrag)		+26.668		+29.748	+0	+5.793	+0
Kostendeckungsgrad		+59,43%		+54,20%	+100,00%	+28,05%	+100,00%
Gebührentarife	Grabgebühr / Jahr	60		60			
	Erdbestattung	0		0			
	Urnenbestattung	490		525			
rechn.Gebührentarife	Grabgebühr / Jahr Einzelbaum				25		
	Grabgebühr / Jahr /12 Gemeinschaftsbaum					2	
	Urnenbestattung						155

Gebührenkalkulation für die städtischen Friedhöfe in Remscheid

Wirtschaftsjahr 2015

Einzelkalkulationen

		Friedhofskapelle			5,0%			5,0%		
		BAB 2013	Veränd.	Kalkulation 2015	Kapelle Leichenzelle Orgelbenutz					
Fallzahlen	Kapellennutzung	216		250	250					
	Leichenzellennutzung	69		75		75				
	Orgelbenutzung	147		170					170	
	Fallzahlen insgesamt	216		245	250	75			170	
Personalaufwand	Verwaltungstätigkeiten	0,0 Std.	+13,43%	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.
	Beerdigung vor Ort	78,0 Std.	+13,43%	88,5 Std.	84,1 Std.	4,4 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.
	Erdbestattung	0,0 Std.	+8,70%	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.
	Urnenbestattung	0,0 Std.	+15,65%	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.
	Abräumen von Grabstätten	0,0 Std.	+15,74%	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.
	andere Tätigkeiten	2,5 Std.	+13,43%	3,0 Std.	2,9 Std.	0,2 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.
	Summe Personalaufwand	80,5 Std.		91,5 Std.	86,9 Std.	4,6 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.
Erlöse	Grabgebühren	0		0						
	Bestattungsgebühren	-67.493		-63.770	-47.419	-2.598			-1.939	
	Grabpflegegebühren	0								
	Sonstige Erlöse	0								
	Zwischensumme Erlöse	-67.493		-63.770	-47.419	-2.598			-1.939	
Erlösumlage	Umlage fachspez. Landesmittel	-12.239	-15,96%	-342	-308	-17			-17	
	Umlage Bürgerservice			-14	-12	-1			-1	
	Umlage Gebäude, Grundstücke			-13	-11	-1			-1	
	Umlage Fahrzeuge, Masch.			-19	-17	-1			-1	
	Umlage Abfallentsorgung			-30	-27	-2			-2	
	Umlage Rahmenanlagen			-5.596	-5.037	-280			-280	
	Umlage Wege-/Bew.anlagen			-3.700	-3.330	-185			-185	
	Zwischensumme Erlösumlage	-12.239		-9.714	-8.743	-486			-486	
Summe Erlöse	-79.732		-73.484	-56.162	-3.084			-2.425		
Kosten	Personalkosten	3.405		4.040	2.278	120			0	
	Sachkosten	0		0	0	0			0	
	Kalku. AfA	11.631		10.576	9.717	529			330	
	Kalku. Zinsen	11.220		10.700	9.970	535			195	
	Zwischensumme Kosten	26.256		25.316	21.965	1.184			525	
Kostenumlage	Umlage VKT Sachkosten	44.236	-1,45%	552	497	28			28	
	Umlage VKT VL			2.120	1.908	106			106	
	Umlage Bürgerservice			7	7	0			0	
	Umlage Gebäude, Grundstücke			723	650	36			36	
	Umlage Fahrzeuge, Masch.			1.209	1.088	60			60	
	Umlage Abfallentsorgung			821	739	41			41	
	Umlage Rahmenanlagen			14.447	13.002	722			722	
	Umlage Wege-/Bew.anlagen			18.118	16.306	906			906	
Zwischensumme Umlagekosten	44.236		37.997	34.197	1.900			1.900		
Summe Kosten	70.492		63.313	56.162	3.084			2.425		
Ergebnis (+ = Fehlbetrag)		-9.240		-10.171	+0	+0			+0	
Kostendeckungsgrad		+113,11%		+116,06%	+100,00%	+100,00%			+100,00%	
Gebührentarife	Kapellennutzung	215		230						
	Leichenzellennutzung	36		36						
	Orgelbenutzung	21		21						
rechn.Gebührentarife	Kapellennutzung				190					
	Leichenzellennutzung					35				
	Orgelbenutzung								11	

Gebührenkalkulation für die städtischen Friedhöfe in Remscheid

Wirtschaftsjahr 2015

Einzelkalkulationen

		Grabschmuck					
		BAB 2013	Veränd.	Kalkulation 2015	Erdbest.	Urnenbest.	Wurfsträuße
Fallzahlen	Grabschmuck Erdbestattungen	36		46	46		
	Grabschmuck Urnenbestatt.	177		200		200	
	Wurfsträuße	0		1			1
	Fallzahlen insgesamt	177		201	46	200	1
Personalaufwand	Verwaltungstätigkeiten	0,0 Std.	+13,56%	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.
	Beerdigung vor Ort	108,5 Std.	+13,56%	123,0 Std.	23,0 Std.	100,0 Std.	0,0 Std.
	Erdbestattung	0,0 Std.	+12,99%	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.
	Urnenbestattung	0,0 Std.	+0,00%	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.
	Abräumen von Grabstätten	0,0 Std.	+27,78%	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.
	andere Tätigkeiten	17,0 Std.	+13,56%	19,5 Std.	3,6 Std.	15,9 Std.	0,0 Std.
	Summe Personalaufwand	125,5 Std.		142,5 Std.	26,6 Std.	115,9 Std.	0,0 Std.
Erlöse	Grabgebühren	0		0			
	Bestattungsgebühren	-17.285		-9.892	-4.948	-21.514	-56
	Grabpflegegebühren	0					
	Sonstige Erlöse	0					
	Zwischensumme Erlöse	-17.285		-9.892	-4.948	-21.514	-56
Erlösumlage	Umlage fachspez. Landesmittel	-12.922	-15,96%	-268	-50	-218	0
	Umlage Bürgerservice			-11	-2	-9	0
	Umlage Gebäude, Grundstücke			-10	-2	-8	0
	Umlage Fahrzeuge, Masch.			-15	-3	-12	0
	Umlage Abfallentsorgung			-24	-4	-19	0
	Umlage Rahmenanlagen			-4.393	-821	-3.571	0
	Umlage Wege-/Bew.anlagen			-2.904	-543	-2.361	0
	Zwischensumme Erlösumlage	-12.922		-7.625	-1.426	-6.199	0
Summe Erlöse	-30.206		-17.517	-6.374	-27.713	-56	
Kosten	Personalkosten	3.595		4.261	797	3.464	0
	Sachkosten	56		56	0	0	56
	Kalku. AfA	0		0	0	0	0
	Kalku. Zinsen	0		0	0	0	0
	Zwischensumme Kosten	3.651		4.317	797	3.464	56
Kostenumlage	Umlage VKT Sachkosten	46.704	-1,45%	433	81	352	0
	Umlage VKT VL			1.664	311	1.353	0
	Umlage Bürgerservice			6	1	5	0
	Umlage Gebäude, Grundstücke			567	106	461	0
	Umlage Fahrzeuge, Masch.			949	177	772	0
	Umlage Abfallentsorgung			644	120	524	0
	Umlage Rahmenanlagen			11.340	2.120	9.219	0
	Umlage Wege-/Bew.anlagen			14.222	2.659	11.563	0
	Zwischensumme Umlagekosten	46.704		29.826	5.577	24.249	0
Summe Kosten	50.355		34.143	6.374	27.713	56	
Ergebnis (+ = Fehlbetrag)	+20.149		+16.626	+0	+0	+0	
Kostendeckungsgrad	+59,99%		+51,31%	+100,00%	+100,00%	+100,00%	
Gebührentarife	Grabschmuck Erdbestattungen	62		62			
	Grabschmuck Urnenbestatt.	35		35			
	Wurfsträuße	40		40			
rechn.Gebührentarife	Grabschmuck Erdbestattungen				108		
	Grabschmuck Urnenbestatt.					108	
	Wurfsträuße						56

Gebührenkalkulation für die städtischen Friedhöfe in Remscheid

Wirtschaftsjahr 2015

Einzelkalkulationen

		Abräumung und Pflege				
		BAB 2013	Veränd.	Kalkulation 2015		
					Abräumen	Pflege
Fallzahlen	Grabstätten abräumen je Stelle	11		10	10	
	Pflege je Jahr und Stelle	96		80		80
	Fallzahlen insgesamt	96		80	10	80
Personalaufwand	Verwaltungstätigkeiten	0,0 Std.	-9,09%	0,0 Std.	2,5 Std.	0,0 Std.
	Beerdigung vor Ort	0,0 Std.	-9,09%	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.
	Erdbestattung	0,0 Std.	-9,09%	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.
	Urnenbestattung	0,0 Std.	-9,09%	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.
	Abräumen von Grabstätten	742,5 Std.	-9,09%	675,0 Std.	15,0 Std.	0,0 Std.
	andere Tätigkeiten	0,0 Std.	-9,09%	0,0 Std.	0,0 Std.	60,0 Std.
	Summe Personalaufwand	742,5 Std.		675,0 Std.	17,5 Std.	60,0 Std.
Erlöse	Grabgebühren	0		0		
	Bestattungsgebühren	0		0		
	Grabpflegegebühren	-3.966		-5.460	-903	-4.183
	Sonstige Erlöse	0				
	Zwischensumme Erlöse	-3.966		-5.460	-903	-4.183
Erlösumlage	Umlage fachspez. Landesmittel	0	-15,96%	-146	-16	-130
	Umlage Bürgerservice			-6	-1	-5
	Umlage Gebäude, Grundstücke			-5	-1	-5
	Umlage Fahrzeuge, Masch.			-8	-1	-7
	Umlage Abfallentsorgung			-13	-1	-11
	Umlage Rahmenanlagen					
	Umlage Wege-/Bew.anlagen					
	Zwischensumme Erlösumlage	0		-178	-20	-159
	Summe Erlöse	-3.966		-5.638	-923	-4.341
Kosten	Personalkosten	8.082		2.945	665	2.280
	Sachkosten	0		0	0	0
	Kalku. AfA	0		0	0	0
	Kalku. Zinsen	0		0	0	0
	Zwischensumme Kosten	8.082		2.945	665	2.280
Kostenumlage	Umlage VKT Sachkosten	0	-1,45%	236	26	209
	Umlage VKT VL			905	101	805
	Umlage Bürgerservice			3	0	3
	Umlage Gebäude, Grundstücke			308	34	274
	Umlage Fahrzeuge, Masch.			516	57	459
	Umlage Abfallentsorgung			350	39	311
	Umlage Rahmenanlagen					
	Umlage Wege-/Bew.anlagen					
	Zwischensumme Umlagekosten	0		2.319	258	2.061
Summe Kosten	8.082		5.264	923	4.341	
Ergebnis (+ = Fehlbetrag)		+4.116		-374	+0	+0
Kostendeckungsgrad		+49,07%		+107,11%	+100,00%	+100,00%
Gebührentarife	Grabstätten abräumen je Stelle	90		90		
	Pflege je Jahr und Stelle	32		57		
rechn.Gebührentarife	Grabstätten abräumen je Stelle				90	
	Pflege je Jahr und Stelle					52

Gebührenkalkulation für die städtischen Friedhöfe in Remscheid

Wirtschaftsjahr 2015

Einzelkalkulationen

		Gedenkzeichen					
		BAB 2013	Veränd.	Kalkulation 2015			
					liegend	stehend	Kolumbar.
Fallzahlen	Liegende Gedenkzeichen	37		35	35		
	Stehende Gedenkzeichen	7		12		12	
	Urnenkolumbarien	37		55			55
	Fallzahlen insgesamt	81		102	35	12	55
Personalaufwand	Verwaltungstätigkeiten	65,0 Std.	+25,93%	57,0 Std.	19,6 Std.	6,7 Std.	30,7 Std.
	Beerdigung vor Ort	0,0 Std.	+25,93%	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.
	Erdbestattung	0,0 Std.	+25,93%	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.
	Urnenbestattung	0,0 Std.	+25,93%	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.
	Abräumen von Grabstätten	0,0 Std.	+25,93%	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.
	andere Tätigkeiten	45,0 Std.	+71,43%	77,0 Std.	0,0 Std.	77,0 Std.	0,0 Std.
	Summe Personalaufwand	110,0 Std.		134,0 Std.	19,6 Std.	83,7 Std.	30,7 Std.
Erlöse	Grabgebühren						
	Bestattungsgebühren	-6.712		-9.336	-2.477	-3.020	-3.839
	Grabpflegegebühren	0					
	Sonstige Erlöse	0					
	Zwischensumme Erlöse	-6.712		-9.336	-2.477	-3.020	-3.839
Erlösumlage	Umlage fachspez. Landesmittel	0	-15,96%				
	Umlage Bürgerservice						
	Umlage Gebäude, Grundstücke						
	Umlage Fahrzeuge, Masch.						
	Umlage Abfallentsorgung						
	Umlage Rahmenanlagen						
	Umlage Wege-/Bew.anlagen						
	Zwischensumme Erlösumlage	0		0	0	0	0
Summe Erlöse	-6.712		-9.336	-2.477	-3.020	-3.839	
Kosten	Personalkosten	2.075		2.639	512	2.193	805
	Sachkosten	369		369	92	185	92
	Kalku. AfA	0		0	0	0	0
	Kalku. Zinsen	0		0	0	0	0
	Zwischensumme Kosten	2.444		3.008	605	2.378	898
Kostenumlage	Umlage VKT Sachkosten	0	-1,45%	554	190	65	299
	Umlage VKT VL			2.130	731	251	1.148
	Umlage Bürgerservice			7	3	1	4
	Umlage Gebäude, Grundstücke			726	249	85	391
	Umlage Fahrzeuge, Masch.			1.214	417	143	655
	Umlage Abfallentsorgung			824	283	97	444
	Umlage Rahmenanlagen				0	0	0
	Umlage Wege-/Bew.anlagen				0	0	0
	Zwischensumme Umlagekosten	0		5.456	1.872	642	2.942
Summe Kosten	2.444		8.464	2.477	3.020	3.839	
Ergebnis (+ = Fehlbetrag)			-4.268	-872	+0	+0	+0
Kostendeckungsgrad		+274,60%		+110,30%	+100,00%	+100,00%	+100,00%
Gebührentarife	Liegende Gedenkzeichen	60		60			
	Stehende Gedenkzeichen	137		137			
	Urnenkolumbarien	69		69			
rechn.Gebührentarife	Liegende Gedenkzeichen				71		
	Stehende Gedenkzeichen					252	
	Urnenkolumbarien						70
	zzgl. Verwaltungsgebühr				7	7	7

Gebührenkalkulation für die städtischen Friedhöfe in Remscheid

Wirtschaftsjahr 2015

Einzelkalkulationen

		Ausgrabung und Umbettung					
		BAB 2013	Veränd.	Kalkulation 2015			
					Sarg/Kind	Urne	Kolumbar.
Fallzahlen	Ausgrabung Sarg	0		1	1		
	Ausgrabung Kind	0		0	0		
	Ausgrabung Urne	2		1		1	
	Öffnung Urnenkolumbarium	0		1			1
	Ausgrabungen insgesamt	2		3	1	1	1
Personalaufwand	Verwaltungstätigkeiten	0,0 Std.	+50,00%	18,0 Std.	6,0 Std.	6,0 Std.	6,0 Std.
	Beerdigung vor Ort	0,0 Std.	+50,00%	3,5 Std.	2,0 Std.	1,0 Std.	0,5 Std.
	Erdbestattung	0,0 Std.	+50,00%	6,0 Std.	6,0 Std.		
	Urnenbestattung	0,0 Std.	+50,00%	3,5 Std.		2,5 Std.	1,0 Std.
	Abräumen von Grabstätten	0,0 Std.	+50,00%	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.	0,0 Std.
	andere Tätigkeiten	0,0 Std.	+50,00%	5,5 Std.	4,0 Std.	1,0 Std.	0,5 Std.
	Summe Personalaufwand	0,0 Std.		36,5 Std.	18,0 Std.	10,5 Std.	8,0 Std.
Erlöse	Grabgebühren	0					
	Bestattungsgebühren	-701		-2.761	-1.466	-722	-574
	Grabpflegegebühren	0					
	Sonstige Erlöse	0					
	Zwischensumme Erlöse	-701		-2.761	-1.466	-722	-574
Erlösumlage	Umlage fachspez. Landesmittel	0	-15,96%	-82	-41	-24	-18
	Umlage Bürgerservice			-3	-2	-1	-1
	Umlage Gebäude, Grundstücke			-3	-1	-1	-1
	Umlage Fahrzeuge, Masch.			-5	-2	-1	-1
	Umlage Abfallentsorgung			-7	-4	-2	-2
	Umlage Rahmenanlagen						
	Umlage Wege-/Bew.anlagen						
	Zwischensumme Erlösumlage	0		-100	-49	-29	-22
Summe Erlöse	-701		-2.861	-1.515	-750	-596	
Kosten	Personalkosten	0		956	472	275	210
	Sachkosten	0		600	400	100	100
	Kalku. AfA	0			0	0	0
	Kalku. Zinsen	0			0	0	0
	Zwischensumme Kosten	0		1.556	872	375	310
Kostenumlage	Umlage VKT Sachkosten	0	-1,45%	133	65	38	29
	Umlage VKT VL			509	251	147	112
	Umlage Bürgerservice			2	1	1	0
	Umlage Gebäude, Grundstücke			174	86	50	38
	Umlage Fahrzeuge, Masch.			290	143	84	64
	Umlage Abfallentsorgung			197	97	57	43
	Umlage Rahmenanlagen						
	Umlage Wege-/Bew.anlagen						
Zwischensumme Umlagekosten	0		1.305	643	375	286	
Summe Kosten	0		2.861	1.515	750	596	
Ergebnis (+ = Fehlbetrag)		-701		+0	+0	+0	+0
Kostendeckungsgrad		+0,00%		+100,00%	+100,00%	+100,00%	+100,00%
Gebührentarife	Ausgrabung Sarg	1.582		1.582			
	Ausgrabung Kind	1.203		1.203			
	Ausgrabung Urne	701		776			
	Öffnung Urnenkolumbarium	213		615			
rechn.Gebührentarife	Ausgrabung Sarg				1.466		
	Ausgrabung Kind				1.466		
	Ausgrabung Urne					722	
	Öffnung Urnenkolumbarium						574

Gebührenkalkulation für die städtischen Friedhöfe in Remscheid

Wirtschaftsjahr 2015

Einzelkalkulationen

Verwaltungsgebühr für die Umschreibung von Nutzungsrechten

kalkulierte Fallzahlen	50
Bearbeitungsaufwand	1,00 Std.
Eckwert	27,05
Gemeinkostenzuschlag	2,71
Gebühr je Fall	30
Summe Erlöse 2015	1.500

Verwaltungsgebühr für die Bearbeitung von Gedenkzeichenanträgen

kalkulierte Fallzahlen	182
Bearbeitungsaufwand	0,25 Std.
Eckwert	27,05
Gemeinkostenzuschlag	2,71
Gebühr je Fall	7
Summe Erlöse 2015	1.274

Entfernung von ordnungswidrigem Grabschmuck, Einfassungen u.ä., Umlegung von Grabmalen sowie Zusatzleistungen, die dieser Gebührentarif nicht abdeckt, zzgl. etwaiger Fremdkosten

Stundensatz Personal (operativ), einschl. Gemeinkosten	38,00
Maschinenkosten - Großgeräte (Basis: 2013)	
Maschinenstunden	1.998,00
Sachkosten	18.828,16
Kalk. AfA	18.461,00
Kalk. Zinsen	6.037,00
Durchschn. Stundensatz	21,68
Summe durchschn. Stundensatz	59,68
zzgl. 10% Gemeinkostenzuschlag	5,97
Stundensatz	65,65
Gebührentarif je 1/2 Std.	32,83
... gerundet	33,00