

Bereich 22 - Betriebswirtschaft und
Beteiligungsverwaltung, Controlling
Herr Prigge

Datum:
16.11.2018

Beschlussvorlage

Beschließendes Gremium:
Rat der Hansestadt Lüneburg

Friedhofs- und Bestattungswesen
- Betriebsabrechnung 2017
- Gebührenbedarfsberechnung 2019

Beratungsfolge:

| Öffentl. Status | Sitzungs- datum | Gremium |
|--------------------|--------------------|---|
| Ö | 12.12.2018 | Ausschuss für Wirtschaft und städt. Beteiligungen |
| N | 13.12.2018 | Verwaltungsausschuss |
| Ö | 20.12.2018 | Rat der Hansestadt Lüneburg |

Sachverhalt:

Betriebsabrechnung 2017 und Gebührenbedarfsberechnung 2019

Die vorliegende Betriebsabrechnung 2017 (Anlage 1) weist als jahresbezogenes Ergebnis eine Kostenunterdeckung von rd. 85,2 T€ aus. Nach Einbeziehung des Ergebnisvortrages aus dem Jahr 2015 sowie der Ergebnisverzinsung ergibt sich ein negatives Gesamtergebnis von rd. 683,2 T€.

Die zum 01.05.2018 gültige Gebühr wurde durch eine Gebührenbedarfsberechnung (VO/7756/18) auf Basis der Betriebsabrechnung 2016 für das Jahr 2018 festgesetzt.

Die Entwicklung der Beisetzungen gestaltet sich wie folgt:

| | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 (Stand 24.11.2018) |
|--------------|------|------|------|----------------------------|
| Beisetzungen | 487 | 480 | 451 | 418 |

Im Rahmen der Gebührenbedarfsberechnung 2019 wird folgende Ergebnisentwicklung (detailliert in Anlage 2) erwartet:

| Produkt 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen | | | | | | |
|---|--------------|-----------------------|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| Gebührenbedarfsberechnung | | | | | | |
| | Beträge in € | Herkunft der Vorträge | | BAB | Prognose | Kalk. |
| | | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
| Erlöse | | 1.413.064 | 1.361.433 | 1.429.076 | 1.469.500 | 1.459.500 |
| Kosten | | 1.407.253 | 1.473.796 | 1.514.265 | 1.704.700 | 1.647.400 |
| Jahresbezogenes Ergebnis | | 5.811 | -112.363 | -85.189 | -235.200 | -187.900 |
| Vortrag aus Vorvorjahr | | -570.869 | -888.748 | -587.436 | -1.027.066 | -683.241 |
| Ergebnisverzinsung | | -22.378 | -25.955 | -10.616 | -12.361 | -8.223 |
| Gesamtergebnis | | -587.436 | -1.027.066 | -683.241 | -1.274.627 | -879.364 |

Es wird empfohlen, die derzeitigen Friedhofs- und Bestattungsgebühren nicht anzupassen.

Beschlussvorschlag:

Die Betriebsabrechnung 2017 für das Friedhofs- und Bestattungswesen wird zur Kenntnis genommen.

Der Gebührenbedarfsberechnung 2019 wird zugestimmt. Die Friedhofs- und Bestattungsgebühren bleiben unverändert.

Finanzielle Auswirkungen:

Kosten (in €)

a) für die Erarbeitung der Vorlage: 35,00

aa) Vorbereitende Kosten, z.B. Ausschreibungen, Ortstermine, etc.

b) für die Umsetzung der Maßnahmen:

c) an Folgekosten:

d) Haushaltsrechtlich gesichert:

Ja

Nein

Teilhaushalt / Kostenstelle:

Produkt / Kostenträger:

Haushaltsjahr:

e) mögliche Einnahmen:

Anlage/n:

- Betriebsabrechnungsbogen 2017 (BAB) – Teil 1
- Betriebsabrechnungsbogen 2017 (BAB) – Teil 2 Seite 1/2
- Betriebsabrechnungsbogen 2017 (BAB) – Teil 2 Seite 2/2
- Gebührenbedarfsberechnung 2019

Beratungsergebnis:

| | Sitzung am | TOP | Ein- stimmig | Mit Stimmen-Mehrheit Ja / Nein / Enthaltungen | lt. Be- schluss- vorschlag | abweichende(r) Empf /Beschluss | Unterschr. des Protokollf. |
|---|------------|-----|-----------------|--|----------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|
| 1 | | | | | | | |
| 2 | | | | | | | |
| 3 | | | | | | | |
| 4 | | | | | | | |

Beteiligte Bereiche / Fachbereiche:

Bereich 74 - Grünplanung, Friedhöfe u. Forsten

Fachbereich 7 - Straßen- & Grünplanung, Ingenieurbau

DEZERNAT VI
