

Bereich 22 - Betriebswirtschaft &
Beteiligungsverwaltung, Controlling

Datum:
11.11.2011

Beschlussvorlage

Beschließendes Gremium:
Rat der Hansestadt Lüneburg

Betrifft:
Friedhofs- und Bestattungswesen
- Betriebsabrechnung 2010
- Gebührenbedarfsberechnung 2012

Beratungsfolge:

Top	Öffentl. Status	Sitzungs- datum	Gremium
	Ö	28.11.2011	Ausschuss für Wirtschaft und städt. Beteiligungen
	N	06.12.2011	Verwaltungsausschuss
	Ö	08.12.2011	Rat der Hansestadt Lüneburg

Sachverhalt:

Die vorliegende Betriebsabrechnung 2010 weist als jahresbezogenes Ergebnis eine Unterdeckung von rd. 86,1 T€ aus. Nach Einbeziehung des Ergebnisvortrages aus dem Jahr 2008 sowie der Ergebnisverzinsung ergibt sich ein Gesamtergebnis von rd. -664,9 T€.

Auf Basis der Prognose des Vorjahres wurde ein Betriebsergebnis für 2010 i.H.v. -40.200 € erwartet. Die prognostizierten Kosten in Höhe von 1.459.100 € wurden um 71.835 € unterschritten. Die prognostizierten Erlöse konnten aufgrund der schwankenden Fallzahlen nicht erreicht werden.

Die derzeit gültige Gebühr wurde durch eine einjährige Gebührenbedarfsberechnung aus dem Jahr 2010 auf Basis der Betriebsabrechnung 2009 für das Jahr 2011 festgesetzt. Eine Fortschreibung des Gebührenbedarfs ist erforderlich.

Im Rahmen der Gebührenkalkulation 2012 wird folgende Ergebnisentwicklung (detailliert in

Anlage 2) erwartet:

Produkt 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen					
Gebührenbedarfsberechnung					
Beträge in €	Herkunft der Vorträge		BAB	Prognose	Kalk.
Jahr	2008	2009	2010	2011	2012
Erlöse	1.285.359	1.313.287	1.301.129	1.394.800	1.442.600
Kosten	1.367.663	1.347.106	1.387.265	1.393.800	1.398.900
Jahresbezogenes Ergebnis	-82.304	-33.819	-86.136	1.000	43.700
Vortrag aus Vorvorjahr	-401.524	-475.288	-524.984	-557.824	-664.931
Ergebnisverzinsung	-41.156	-48.717	-53.811	-57.127	-65.971
Gesamtergebnis	-524.984	-557.824	-664.931	-613.951	-687.202

Aufgrund des zu erwarteten Betriebsergebnisses 2012 von rd. 43.700 € ist davon auszugehen, dass die Vorträge der Vorjahre sukzessiv abgebaut werden.

Es wird empfohlen, die derzeitigen Friedhofsgebühren nicht zu verändern.

Beschlussvorschlag:

Die Betriebsabrechnung 2010 für die Friedhöfe wird zur Kenntnis genommen.

Der Gebührenbedarfsberechnung für 2012 wird zugestimmt. Die Friedhofs- und Bestattungsgebühren werden nicht verändert.

Finanzielle Auswirkungen:

Kosten (in €)

- a) für die Erarbeitung der Vorlage: 50,00 €
- 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:

Anlagen:

- Betriebsabrechnungsbogen 2010 (BAB) – Teil 1
- Betriebsabrechnungsbogen 2010 (BAB) – Teil 2 Seite 1/2
- Betriebsabrechnungsbogen 2010 (BAB) – Teil 2 Seite 2/2
- Gebührenbedarfsberechnung 2012

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

Anhörung/Beteiligung erforderlich:

Ortsrat: _____

Ortsvorsteher/in: _____

Auszüge an folgende Bereiche bzw. Fachbereiche: 22, 74F

Eingangs- und Sichtvermerke

(gewünschte Vermerke bitte ankreuzen)

<input checked="" type="checkbox"/> Entwurfsverfasser/in Datum 11.11.2011	<input checked="" type="checkbox"/> Leiter/in des beteiligten Bereichs 11.11.2011	<input checked="" type="checkbox"/> 74F	<input checked="" type="checkbox"/> BL 74	<input checked="" type="checkbox"/> FBL 7	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> Dez. II	<input checked="" type="checkbox"/> OB	<input checked="" type="checkbox"/> Ratsbüro