

Datum: 23.11.2022

Verwaltungsvorlage

Geschäftsbereich II
Eigenbetrieb Gebäude- und Anlagenverwaltung

Beratungsfolge Ausschuss - Stadtrat	Termin	Tagesordnungsart	TOP	Abstimmungsergebnis		
				Ja	Nein	Enth.
Bürgermeisterberatung	28.11.2022	nicht öffentlich				
Ortschaftsrat Kauschwitz	07.12.2022	nicht öffentlich				
Finanzausschuss	08.12.2022	nicht öffentlich				
Ältestenrat	12.12.2022	nicht öffentlich				
Stadtrat	20.12.2022	öffentlich				

Inhalt: Friedhofsgebührensatzung

Grundlage: SächsGemO, SächsBestG, SächsKAG

Beraten und abgestimmt:

Beschlüsse die aufzuheben bzw. zu ändern sind: 21/21-5

Verantwortlich für Durchführung: Gebäude- und Anlagenverwaltung der Stadt Plauen

Beschlussvorschlag:

Der Stadtrat der Stadt Plauen beschließt die in der Anlage 1 beigefügte Satzung der Stadt Plauen über die Friedhofsgebühren (Friedhofsgebührensatzung).

Sachverhalt:

Der Kalkulationszeitraum der aktuellen Friedhofsgebührensatzung endet mit zum Jahresende 2022. Die Gebühren waren demzufolge neu zu kalkulieren.

Kalkulationsgrundlagen sind die im Wirtschaftsplan für die Friedhöfe und das Krematorium mittelfristig veranschlagten Planansätze, die auf der Basis der in der GAV eingerichteten Kostenrechnung gewonnenen Erkenntnisse zur Kostenverteilung sowie die auf den Entwicklungen der vergangenen Jahre aufbauenden Prognosen hinsichtlich Fallzahl und Kostenverteilung.

Bei Komplettleistungen (z. B. Bestattung in Gemeinschaftsanlagen oder Pflegegräbern) setzen sich die Gebühren aus den kalkulierten Einzelleistungen (z. B. Bestattung, Friedhofsnutzungsgebühr) sowie den grabartspezifischen Einzelkosten (z. B. Pflege, Grabmal) zusammen.

Bezogen auf die umlagefähigen Kosten soll mit den neu kalkulierten Gebühren für die Leistungen des Friedhofes ein Kostendeckungsgrad von 98 % und für das Krematorium von 90 % erreicht werden.

Durch die Festsetzung der neu kalkulierten Gebühren werden Mehrerträge von bis zu ca.100 T€ / Jahr erwartet. Diese wurden bei der Erstellung des Wirtschaftsplanes 2023 bereits berücksichtigt.

Anlagen

Anlage 1 - Satzung der Stadt Plauen über die Friedhofsgebühren (Friedhofsgebührensatzung)

Anlage 2 – Kostendeckung Gebühren Friedhof 2023-2027

Anlage 3 – Kostendeckung Gebühren Krematorium 2023 – 2027

Anlage 4 – Vergleich mit anderen Friedhöfen – ausgewählte Leistungen

Finanzielle Auswirkungen

Hat der Beschluss finanzielle Auswirkungen?		<input type="checkbox"/> nein	<input checked="" type="checkbox"/> ja
Aufwendungen/Auszahlungen aufgrund des Beschlusses in Euro			
Erträge/Einzahlungen aufgrund des Beschlusses in Euro		100.000	
Städtischer Eigenanteil zur Umsetzung des Beschlusses in Euro			
Folgekosten des Beschlusses		<input type="checkbox"/> nein	<input type="checkbox"/> ja, in der Begründung dargestellt
Abstimmung mit der Kämmerei ist erfolgt?		<input checked="" type="checkbox"/> nein	<input type="checkbox"/> ja
<u>Anmerkungen:</u>			

Veranschlagung der finanziellen Auswirkungen des Beschlusses

Bereits veranschlagt?	<input checked="" type="checkbox"/> ja – im Wirtschaftsplan GAV
-----------------------	---

Veränderung zum Planansatz			
<input type="checkbox"/> neu <input type="checkbox"/> mehr <input type="checkbox"/> weniger			
Haus- halts- jahr	Betrag in Euro	Teilhaushalt	Nummer <input type="checkbox"/> Produkt <input type="checkbox"/> Investition <input type="checkbox"/> E-Liste <input type="checkbox"/> INST-Liste <input type="checkbox"/> Z-Liste
<input type="checkbox"/> Aufwand/Auszahlung im Ergebnishaushalt <input type="checkbox"/> Auszahlung aus Investitionstätigkeit <input type="checkbox"/> Auszahlung aus Finanzierungstätigkeit			
<input type="checkbox"/> Ertrag/Einzahlung im Ergebnishaushalt <input type="checkbox"/> Einzahlung aus Investitionstätigkeit <input type="checkbox"/> Einzahlung aus Finanzierungstätigkeit			