Vorlage

Beratungsfolge	Zuständigkeit	Termin
Haupt- und Finanzausschuss	Vorberatung	17.11.2021
Rat der Stadt Geilenkirchen	Entscheidung	07.12.2021

Beratung und Beschlussfassung über die Gebührenbedarfsberechnung 2022 für das Bestattungswesen

Sachverhalt:

Die Gebührenbedarfsberechnung 2022 für das Bestattungswesen ist als Anlage 1 beigelegt.

Für das Jahr 2022 wird mit gebührenfähigen Aufwendungen in Höhe von 542.291,16 € kalkuliert. Darin enthalten ist ein Fehlbetragsausgleich in Höhe von 30.321,71 €, resultierend aus dem Abschluss des Jahres 2018.

Auch in den Jahren 2019 und 2020 haben sich bei den Abschlüssen dieser Einrichtung jeweils Kostenunterdeckungen ergeben. Dies hat seinen Grund u. a. darin, dass in der Vergangenheit neben den stetig steigenden Aufwendungen für das Friedhofswesen auch die aufgrund von Hochrechnungen kalkulierten Fallzahlen in der Realität nicht erreicht wurden, so dass bereits im vergangenen Kalkulationsjahr (2021) ein kalkulatorischer Ausgleich der Kosten nur noch mit einer mäßigen Gebührenanpassung erreichbar war; inzwischen zeichnet sich für das Jahr 2021 jedoch eine erneute Unterdeckung ab.

Nachstehend ein Überblick über die Entwicklung der Kosten und Gebühreneinnahmen in den letzten Jahren:

Jahr	Kosten	Gebührenaufkommen	Status
2019	438.391,56 €	380.357,38 €	Jahresabschluss
2020	500.035,09 €	444.369,69 €	Jahresabschluss
2021	546.098,86 €	510.000,00 €*	Kalkulation

*Hochrechnung nach dem Stand vom 30.10.2021

Eine Gebührenanpassung ist auch für das Jahr 2022 erforderlich. Ein Sonderposten für den Gebührenaussgleich ist nicht mehr vorhanden.

Die angepassten Gebührensätze ergeben sich aus Anlage 2 zu dieser Vorlage. Mit diesen Ansätzen wird ein Gebührenaufkommen in Höhe von 541.273,17 € erwartet.

Mäßige Gebührenanhebungen in einer Bandbreite von rd. 6-12 % ergeben sich demnach insbesondere bei den Grabnutzungsrechten; diese resultieren aus einem gestiegenen Personalkostenanteil des Stadtbetriebes, welcher diesem Kostenfaktor zuzurechnen ist.

Für die einzelnen Bestattungsvorgänge konnte eine Gebührensenkung im Umfang von jeweils rd. 4,5 % kalkuliert werden.

Der Gebührenvergleich (alt/neu) kann der Anlage 3 entnommen werden.

Beschlussvorschlag:

Die Gebührenbedarfsberechnung 2022 für das Bestattungswesen wird beschlossen.

Anlage 1 Gebührenbedarfsberechnung 2022 KLR

Anlage 2 Gebühren Bestattungswesen 2022

Anlage 3 Friedhofsgebührenvergleich 2021 2022 pdf

(Kämmerei, Herr Reyans, 02451 - 629 112)