



Aktenzeichen: 83-8/My

Datum: 17.10.2023

Hinweis:

Beratungsfolge: Betriebsausschuss Haupt- und Finanzausschuss Stadtrat

Städtischer Kostenanteil an den Frankenthaler Friedhöfen 2024

Die Verwaltung bittet zu beschließen wie folgt:

Für die Arbeiten auf dem Friedhof des gebührenneutralen bzw. nicht gebührenrelevanten Bereiches werden für das Jahr 2024 folgende Ansätze im Wirtschaftsplan des Eigen- und Wirtschaftsbetriebs sowie im Haushaltsplan der Stadt Frankenthal (Pfalz) angesetzt:

1.	Pflege des Grüngürtels	481.000 €
2.	Maßnahmen zum Erhalt der Parkanlage	20.000 €
3.	Denkmäler und Sonderbereiche	18.100 €
4.	Gepplanter Verlustausgleich 2023 mit Vorjahren	395.800 €

Beratungsergebnis:

Gremium	Sitzung am	Top	Öffentlich: <input type="checkbox"/>	Einstimmig: <input type="checkbox"/>	Ja-Stimmen:	<input type="checkbox"/>
			Nichtöffentlich: <input type="checkbox"/>	Mit <input type="checkbox"/>	Nein-Stimmen:	<input type="checkbox"/>
				Stimmenmehrheit: <input type="checkbox"/>	Enthaltungen:	<input type="checkbox"/>
Laut Beschlussvorschlag: <input type="checkbox"/>	Protokollanmerkungen und Änderungen siehe Rückseite: <input type="checkbox"/>	Kenntnisnahme: <input type="checkbox"/>	Stellungnahme der Verwaltung ist beigefügt: <input type="checkbox"/>	Unterschrift:		

Begründung:

Folgende Ansätze werden für die gebührenneutralen bzw. nicht gebührenrelevanten Bereiche in den Wirtschaftsplan des EWFs sowie den Haushaltsplan der Stadt Frankenthal (Pfalz) für das Jahr 2024 aufgenommen:

1. Pflege des Grüngürtels: 481.000 € (Erfolgsplan Konto 44002)

Für die Pflege des Grüngürtels wurde ein Leistungsverzeichnis angefertigt, welche die Pflegemaßnahmen im Grüngürtel definiert (siehe Anlage 1). Die Arbeiten werden größtenteils durch den EWF übernommen. Speziellere Aufgaben wie zum Beispiel die Baumkontrollen, -pflege etc. werden durch den Bereich 61 vergeben. Das Gesamtvolumen des Leistungsverzeichnisses beträgt rund 431.000 €. Zusätzlich enthält der Kostenansatz Allgemeynkosten, welche dem Eigen- und Wirtschaftsbetrieb entstehen und anteilig dem Grüngürtel (50.000 €) zuzurechnen sind.

2. Maßnahmen zur Unterhaltung der Parkanlage: 20.000 € (Investitionsplan)

Im Jahr 2023 wurde durch einen Baumsachverständigen festgestellt, dass die Bäume des waldartigen Bestandes erhebliche Schäden aufweisen. Da dieser Bereich ein wichtiger Bestandteil des Stadtgrün sowie auch des Hauptfriedhofs ist, muss hier ein Konzept zur Erhaltung sowie zur Sanierung ausgearbeitet werden.

3. Denkmäler und Sonderbereiche: 18.100 € (Erfolgsplan Konto 44002)

Der Friedhof unterhält einige Denkmäler und Sonderflächen. Hierzu besteht zum Teil eine gesetzliche Verpflichtung (z.B. Kriegsgräber, alter jüdischer Friedhof) und zum anderen hat sich die Stadt in einigen Bereichen selbst verpflichtet (Ehrengräber). Teilweise erhält der EWF für die Pflege Zuschüsse oder Spenden der Objekte, welche jedoch nicht ausreichend sind. Diese Zuwendungen wurden von den tatsächlich benötigten Mitteln bereits abgezogen, sodass für die Pflegemaßnahmen folgende Mittel durch die Stadt zu tragen sind:

Kriegsgräber	3.800,00 €
alter jüdischer Friedhof	3.800,00 €
Bombenopfer	1.000,00 €
Ehrengräber	7.500,00 €
Denkmäler	2.000,00 €
Summe	18.100,00 €

4. Kostendeckungsgrad Verlustausgleich: 395.800 €

Durch die Erhöhung der Friedhofsgebühren kann der Kostendeckungsgrad im Jahr 2024 wieder angehoben werden. Die geplante Kostenunterdeckung muss im Rahmen des Verlustausgleichs aus städtischen Mitteln finanziert werden.

Zusätzlich zu der Kostenunterdeckung aus dem aktuellen Jahr, sind im Verlustausgleich auch die Kostenunterdeckung aus den vergangenen 30 Jahren durch die Passivierung der Grabnutzungsentgelte enthalten.

Ebenfalls im Verlustausgleich inbegriffen sind Altlasten wie zum Beispiel die Kosten für die verwaltungsmäßige Abwicklung der Bestattungsvorsorgeverträge, deren Kosten nicht auf die Gebührenschuldner umgelegt werden dürfen.

STADTVERWALTUNG FRANKENTHAL (PFALZ)

Martin Hebich
Oberbürgermeister

Anlage