



Amt / Abt.: 32/324
Az.: 554-Bo/Sp
Datum: 11.04.2018
Drucksache: 1-039/2018
TOP: Ö 10

Vorlage für:
Finanzausschuss
Stadtrat

am:
08.05.2018
16.05.2018

öffentliche Sitzung

Betreff:	Sachverhalt in der Anlage
Regiebetrieb Krematorium; Bekanntgabe des Rechnungsergebnisses 2017	
Beschluss-Vorschlag:	
Der Finanzausschuss / Der Stadtrat nimmt den Sachverhalt zur Kenntnis	

einmalig

laufend

Finanzielle Auswirkungen:

Mittel stehen zur Verfügung

Haushaltsstelle

Unterschrift

1. Original-Ausfertigung zurück an federführendes Amt (Kopiervorlage)

Dem Finanzausschuss am **08.Mai 2018**

Dem Stadtrat am **16.Mai 2018**

in **öffentlicher Sitzung**
vorgelegt

Regiebetrieb Krematorium;
Bekanntgabe des Ergebnisses der Jahresrechnung 2017

Anlagen: 1. Aufstellung Rechnungsergebnis 2017 / HH-Ansatz 2017
2. Stand der Schulden 2017

Sachverhalt:

Das Ergebnis der Jahresrechnung ist dem Stadtrat vor Beginn der örtlichen Prüfung bekannt zu geben.

Die Jahresrechnung 2017 wurde von der Stadtkasse erstellt und zeigt folgendes Ergebnis: (Gesamtübersicht siehe Anlage).

1. Verwaltungshaushalt

a) Ergebnis.

Der Verwaltungshaushalt schließt in den Einnahmen und Ausgaben mit 968.487,44 € ab (HH-Ansatz: 862.000,-- €).

b) Zuführung zum Vermögenshaushalt.

Aus dem Verwaltungshaushalt wurden 248.602,37 € an den Vermögenshaushalt zugeführt (Haushaltsansatz 86.300,00 €).

c) Erläuterungen:

Ein Vergleich wichtiger Einnahmen/Ausgaben des Verwaltungshaushalts ergibt folgendes Bild:

Einnahmen	Ansatz €	Ergebnis €
Nutzungsentgelt Krematorium	770.000,00	875.482,10
Ausgaben		
Personalausgaben	141.031,00	147.471,65

Die **Einnahmen** des Regiebetriebes Krematorium (Nutzungsentgelte) liegen, bedingt durch die Steigerung der Fallzahlen, über denen des Vorjahres. Der HH-Ansatz wurde erheblich übertroffen.

Bei den **Unterhaltskosten** mussten geplante Neuanschaffungen und Reparaturen noch nicht getätigt werden. Sie blieben somit unter den HH-Ansätzen.

Die **sonstigen Sachkosten** bereinigt betrachtet (ohne Abschreibung) entsprechen im Wesentlichen den Ansätzen.

d) Reste

Die Kasseneinnahmereste (= die Beträge, um die das Einnahme-Soll höher ist, als die Ist-Einnahmen und die in einem späteren Haushaltsjahr bezahlt werden) betragen 14.756,55 €. Das sind 1,68 % des Rechnungsergebnisses, was ein günstiges Verhältnis darstellt.

2. Vermögenshaushalt

a) Ergebnis

Der Vermögenshaushalt schließt in den Einnahmen und in den Ausgaben mit 248.602,37 € ab (HH-Ansatz 191.300,00 €).

c) Kreditaufnahme

Es erfolgten keine Kreditaufnahmen

d) Schuldenstand:

Der Schuldenstand zum 31.12.2017 beträgt 974.368 € (Stand: Vorjahr: 1.068.000 €).

e) Rücklagen:

Den Rücklagen wurde ein Betrag in Höhe von 146.097,24 € zugeführt.

Stand der Rücklagen zum 31.12.2017: 914.553,24 €

Beschlussvorschlag

Der Finanzausschuss / Stadtrat nimmt den Sachverhalt zur Kenntnis.



Bohnert
Bürger- und Rechtsamt



Späth
Regiebetrieb Krematorium

Haushaltsplan 2017
Regiebetrieb KREMATORIUM
VERWALTUNGSHAUSHALT

HH-Stelle	Bezeichnung	Ansatz 2017	RE 2017
Einnahmen			
75010.11000	Nutzungsentgelt Krematorium	770.000	875.482,10
75010.15700	Umsatzsteuerrückvergütung	0	0,00
75010.15990	Vermischte Einnahmen	100	86,95
75010.26100	Säumniszuschläge, Mahngebühren	100	199,80
Einnahmen-Summe		770.200	875.768,85
Ausgaben			
UNTERHALTSKOSTEN			
75010.50000	Gebäudeunterhalt	3.000	691,02
75010.51000	Unterhalt Betriebsanlage	35.000	41.774,04
75010.52000	Einrichtungunterhalt	3.000	927,47
75010.52500	Bewegliches Vermögen	150	1.850,00
75010.54100	Strom	17.000	14.926,49
SONSTIGE SACHKOSTEN:			
75010.57000	Beschaffung von Urnen	6.500	8.851,42
75010.58000	Externe Dienste	75.000	84.642,75
75010.59000	Energiekosten für Betriebszwecke	48.000	30.075,93
75010.64000	Umsatzsteuer	110.000	93.571,25
75010.64010	Gewerbesteuer	18.500	18.588,00
75010.64020	Körperschaftsteuer	20.560	21.289,88
75010.64030	Kapitalertragsteuer	500	0,00
75010.64040	Solidaritätszuschlag	2.000	0,00
75010.64050	Umsatzsteuer / Vst.	25.000	36.758,77
75010.64500	Versicherungen	4.500	4.062,95
75010.65000	Büromaterial	2.000	1.525,97
75010.65010	Urnenversand einschl. Gebühren	2.500	4.906,88
75010.65200	Telefongebühren	1.500	1.465,30
75010.65500	Beratungskosten	2.747	3.908,43
75010.65800	Sonst. Geschäftsausgaben	200	3.305,66
75010.68000	Kalk. Abschreibung	91.400	92.718,59
PERSONALKOSTEN			
75010.67200	Verwaltungskostenbeitrag an Stadt Lindau	50.000	59.635,69
75010.67210	Personal-/Sachkosten Gärtnerei	20.000	17.552,75
75010.67220	Erstattung Personalkosten	121.031	129.918,90
Ausgaben-Summe		660.088	672.948,14
Zwischensumme Unterabschnitt 75010		110.112	202.820,71
91000.20500	Zinsen v. kommunalen Sonderrechnungen (Habenzins)	400	0,00
91000.27000	Kalk. Abschreibung	91.400	92.718,59
Einnahmen-Summe		91.800	92.718,59
91000.80700	Zinsen an Kreditunternehmen	50.612	46.936,93
91000.84100	Abführung an Stadt	65.000	0,00
91000.86000	Zuführung zum Vermögenshaushalt	86.300	248.602,37
Ausgaben-Summe		201.912	295.539,30
Zwischensumme Unterabschnitt 91000		-110.112	-202.820,71
Summe Einnahmen		862.000	968.487,44
Summe Ausgaben		862.000	968.487,44

Haushaltsplan 2017
Regiebetrieb KREMATORIUM

VERMÖGENSHAUSHALT

HH-Stelle	Bezeichnung	Ansatz 2017	RE 2017
75010.93500	Bewegliches Vermögen	0	0,00
75010.94000	Verbesserungen	25.000	8.872,94
75010.94200	Sanierung Gas-Etageofen	80.000	0,00
	Ausgaben	105.000	8.872,94
	Zwischensumme Unterabschnitt 75010	105.000	8.872,94
91000.30000	Zuführung vom Verwaltungs-Haushalt	86.300	248.602,37
91000.31000	Entnahme aus Rücklagen	105.000	0,00
91000.37560	Kreditaufnahme	0	0,00
	Einnahmen	191.300	248.602,37
91000.91000	Zuführung zu Rücklagen	0	146.097,24
91000.97760	Tilgung an Kreditunternehmen	86.300	93.632,19
	Ausgaben	86.300	239.729,43
	Zwischensumme Unterabschnitt 91000	105.000	8.872,94
	Summe Einnahmen	191.300	248.602,37
	Summe Ausgaben	191.300	248.602,37

