

Dem Finanzausschuss am **13. Mai 2014**,
Dem Stadtrat am **21. Mai 2014**

in **öffentlicher** Sitzung
vorgelegt

Regiebetrieb Krematorium;
Bekanntgabe des Ergebnisses der Jahresrechnung 2013

Anlage: Aufstellung Rechnungsergebnis 2013 / HH-Ansatz 2013

Sachverhalt:

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

Die Jahresrechnung 2013 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 861.063,71 € ab (HH-Ansatz: 889.073,-- €).

b) Zuführung zum Vermögenshaushalt.

Aus dem Verwaltungshaushalt wurden 190.739,21 € an den Vermögenshaushalt zugeführt (Haushaltsansatz 192.150,00 €).

c) Erläuterungen:

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

Einnahmen	Ansatz €	Ergebnis €
Nutzungsentgelt Krematorium	760.000,00	765.373,20
Ausgaben		
Personalausgaben	100.000,00	105.319,95

Die **Einnahmen** des Regiebetriebes Krematorium (Nutzungsentgelte) konnten geringfügig gesteigert werden. Der HH-Ansatz wurde erreicht.

Die **Unterhaltskosten** entsprechen im Wesentlichen 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 22.677,86 €. Das sind 2,86 % des Rechnungsergebnisses und stellt ein günstiges Verhältnis dar.

2. **Vermögenshaushalt**

a) **Ergebnis**

Der Vermögenshaushalt schließt in den Einnahmen und in den Ausgaben mit 190.739,21 € ab (HH-Ansatz 192.150,00 €).

c) **Kreditaufnahme**

Es erfolgten keine Kreditaufnahmen

d) **Schuldenstand:**

Der Schuldenstand zum 31.12.2013 beträgt 1.334.000 € (Stand: Vorjahr: 1.418.000,00 €).

e) **Rücklagen:**

Den Rücklagen wurde ein Betrag in Höhe von 99.153,91 € zugeführt.

Beschlussvorschlag

Der Finanzausschuss / Stadtrat nimmt den Sachverhalt zur Kenntnis.

Haushaltsplan 2013
Regiebetrieb KREMATORIUM

VERWALTUNGSHAUSHALT

HH-Stelle	Bezeichnung	Ansatz 2013	RE 2013
75010.11000	Nutzungsentgelt Krematorium	760.000	765.373,20
75010.15700	Umsatzsteuerrückvergütung	0	0,00
75010.15990	Vermischte Einnahmen	100	1,40
75010.26100	Säumniszuschläge, Mahngebühren	100	699,00
	Einnahmen	760.200	766.073,60
75010.50000	Gebäudeunterhalt	20.000	1.468,17
75010.51000	Unterhalt Betriebsanlage	35.000	53.369,33
75010.52000	Einrichtungunterhalt	1.000	473,22
75010.52500	Bewegliches Vermögen	150	0,00
75010.54000	Gebäudebewirtschaftungskosten	0	0,00
75010.54100	Gas/Strom	15.000	13.723,70
75010.54300	Beheizung	100	0,00
75010.54700	Reinigung	100	0,00
75010.54900	Wasser- und Abwassergebühren	450	0,00
75010.57000	Beschaffung von Urnen	5.000	1.585,15
75010.58000	Externe Dienste	52.000	55.720,00
75010.59000	Energiekosten für Betriebszwecke	48.000	35.421,39
75010.64000	Umsatzsteuer	95.000	100.650,86
75010.64010	Gewerbesteuer	13.000	20.660,00
75010.64020	Körperschaftsteuer	8.000	23.203,50
75010.64030	Kapitalertragsteuer	500	0,00
75010.64040	Solidaritätszuschlag	500	1.201,87
75010.64050	Vorsteuer	27.000	21.969,75
75010.64500	Versicherungen	4.500	3.745,50
75010.65000	Büromaterial	750	561,20
75010.65010	Urnenversand einschl. Gebühren	2.500	1.840,95
75010.65200	Telefongebühren	1.500	1.001,10
75010.65500	Beratungskosten	2.000	0,00
75010.65600	Sanitärmaterial	50	0,00
75010.65800	Kontoführungsgebühren	200	167,38
75010.67200	Verwaltungskostenbeitrag an Stadt Lindau	60.000	53.449,03
75010.67210	Personal-/Sachkosten Gärtnerei	15.000	19.302,50
75010.67220	Erstattung Personalkosten	100.000	105.319,95
75010.68000	Kalk. Abschreibung	128.473	94.300,73
	Ausgaben	635.773	609.135,28
	Zwischensumme Unterabschnitt 75010	124.427	156.938,32
91000.20500	Zinsen v. kommunalen Sonderrechnungen (Habenzins)	400	689,38
91000.27000	Kalk. Abschreibung	128.473	94.300,73
	Einnahmen	128.873	94.990,11
91000.80510	Kassenkreditzins	0	0
91000.80700	Zinsen an Kreditunternehmen	61.150	61.189,22
91000.84100	Abführung an Stadt	0	0,00
91000.86000	Zuführung zum Vermögenshaushalt	192.150	190.739,21
	Ausgaben	253.300	251.928,43
	Zwischensumme Unterabschnitt 91000	-124.427	-156.938,32
	Summe Einnahmen	889.073	861.063,71
	Summe Ausgaben	889.073	861.063,71

**Haushaltsplan 2013
Regiebetrieb KREMATORIUM**

V E R M Ö G E N S H A U S H A L T

HH-Stelle	Bezeichnung	Ansatz 2013	RE 2013
75010.93500	Bewegliches Vermögen	0	2.893,00
75010.94000	Verbesserungen	0	4.696,00
75010.94300	Neubau Gas-Etagenofen	0	0,00
	Ausgaben	0	7.589,00
	Zwischensumme Unterabschnitt 75010	0	-7.589,00
91000.30000	Zuführung vom Verwaltungs-Haushalt	192.150	190.739,21
91000.31000	Entnahme aus Rücklagen	0	0,00
91000.37560	Kreditaufnahme	0	0,00
	Einnahmen	192.150	190.739,21
91000.91000	Zuführung zu Rücklagen	108.150	99.153,91
91000.97760	Tilgung an Kreditunternehmen	84.000	83.996,30
	Ausgaben	192.150	183.150,21
	Zwischensumme Unterabschnitt 91000	0	7.589,00
	Summe Einnahmen	192.150	190.739,21
	Summe Ausgaben	192.150	190.739,21