

Dem **Finanzausschuss für die Haushaltsberatungen** am 17., 18. und 20. November 2014
dem **Stadtrat** am 18. Dezember 2014
in öffentlicher Sitzung vorgelegt

Regiebetrieb Krematorium
Haushaltsplan 2015 und Finanzplan 2014 - 2018

Anlagen: Haushaltsplan 2015
 Finanzplan 2014 – 2018
 Übersicht über Schuldenstand
 Übersicht über Rücklagenstand

Sachverhalt:

1. Vorbemerkung:

Im Jahr 2004 wurde für das Krematorium ein Regiebetrieb mit eigenem Haushaltsplan gebildet.

2. Wirtschaftliche Prognose:

Bei gleichbleibend stabilen Einäscherungszahlen, die derzeit erzielt werden, kann die Feuerbestattungsanlage der Stadt Lindau(B) auch mittel- bis langfristig wirtschaftlich betrieben werden. Voraussetzung hierfür ist, dass keine weitere private Konkurrenz erwächst und alle Bestatter die bisher Lindau anfahren, als Kunden gehalten werden können.

3. Gewinnabführung an die Stadt

Der Haushaltsplan 2015 sieht vor 85.000,00 € Gewinn an die Stadt abzuführen. Dies wird dadurch wieder möglich, da inzwischen das Anlagevermögen und die Rücklagen zusammen größer sind als die Schulden.

Beschlussvorschlag:

Der Finanzausschuss empfiehlt dem Stadtrat, / Der Stadtrat beschließt, dem Haushaltsplan 2015 und dem Finanzplan 2014 - 2018 des Regiebetriebs Krematorium zuzustimmen.



Bohnert
Bürger- und Ordnungsamt



Späth
Regiebetrieb Krematorium

Haushaltsplan 2015
Regiebetrieb KREMATORIUM

VERWALTUNGSHAUSHALT

HH-Stelle	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	RE 2013
75010.11000	Nutzungsentgelt Krematorium	770.000	760.000	765.373,20
75010.15700	Umsatzsteuerrückvergütung	0	0	0,00
75010.15990	Vermischte Einnahmen	100	100	1,40
75010.26100	Säumniszuschläge, Mahngebühren	100	100	699,00
	Einnahmen	770.200	760.200	766.073,60
75010.50000	Gebäudeunterhalt	6.350	20.000	1.468,17
75010.51000	Unterhalt Betriebsanlage	35.000	35.000	53.369,33
75010.52000	Einrichtungsunterhalt	3.000	3.000	473,22
75010.52500	Bewegliches Vermögen	150	150	0,00
75010.54000	Gebäudebewirtschaftungskosten	0	0	0,00
75010.54100	Strom	15.000	15.000	13.723,70
75010.54300	Beheizung	100	100	0,00
75010.54700	Reinigung	100	100	0,00
75010.54900	Wasser- und Abwassergebühren	450	450	0,00
75010.57000	Beschaffung von Urnen	5.000	5.000	1.585,15
75010.58000	Externe Dienste	53.000	53.000	55.720,00
75010.59000	Energiekosten für Betriebszwecke	48.000	48.000	35.421,39
75010.64000	Umsatzsteuer	110.000	110.000	100.650,86
75010.64010	Gewerbesteuer	13.500	13.500	20.660,00
75010.64020	Körperschaftsteuer	8.500	8.500	23.203,50
75010.64030	Kapitalertragsteuer	500	500	0,00
75010.64040	Solidaritätszuschlag	500	500	1.201,87
75010.64050	Umsatzsteuer / Vst.	27.000	27.000	21.969,75
75010.64500	Versicherungen	4.500	4.500	3.745,50
75010.65000	Büromaterial	1.200	1.200	561,20
75010.65010	Urnenversand einschl. Gebühren	2.500	2.500	1.840,95
75010.65200	Telefongebühren	1.500	1.500	1.001,10
75010.65500	Beratungskosten	3.500	3.500	0,00
75010.65600	Sanitärmaterial	50	50	0,00
75010.65800	Kontoführungsgebühren	200	200	167,38
75010.67200	Verwaltungskostenbeitrag an Stadt Lindau	60.000	60.000	53.449,03
75010.67210	Personal-/Sachkosten Gärtnerei	20.000	20.000	19.302,50
75010.67220	Erstattung Personalkosten	121.900	110.000	105.319,95
75010.68000	Kalk. Abschreibung	91.400	91.400	94.300,73
	Ausgaben	632.900	634.650	609.135,28
	Zwischensumme Unterabschnitt 75010	137.300	125.550	156.938,32
91000.20500	Zinsen v. kommunalen Sonderrechnungen (Habenzins)	400	400	689,38
91000.27000	Kalk. Abschreibung	91.400	91.400	94.300,73
	Einnahmen	91.800	91.800	94.990,11
91000.80510	Kassenkreditzins	0	0	0
91000.80700	Zinsen an Kreditunternehmen	57.800	57.800	61.189,22
91000.84100	Abführung an Stadt	85.000	0	0,00
91000.86000	Zuführung zum Vermögenshaushalt	86.300	159.550	190.739,21
	Ausgaben	229.100	217.350	251.928,43
	Zwischensumme Unterabschnitt 91000	-137.300	-125.550	-156.938,32
	Summe Einnahmen	862.000	852.000	861.063,71
	Summe Ausgaben	862.000	852.000	861.063,71

**Haushaltsplan 2015
Regiebetrieb KREMATORIUM**

VERMÖGENSHAUSHALT

HH-Stelle	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	RE 2013
75010.93500	Bewegliches Vermögen	0	0	2.893,00
75010.94000	Verbesserungen	0	0	4.696,00
75010.94300	Neubau Gas-Etagenofen	0	0	0,00
	Ausgaben	0	0	7.589,00
	Zwischensumme Unterabschnitt 75010	0	0	-7.589,00
91000.30000	Zuführung vom Verwaltungs-Haushalt	86.300	159.550	190.739,21
91000.31000	Entnahme aus Rücklagen	0	0	0,00
91000.37560	Kreditaufnahme	0	0	0,00
	Einnahmen	86.300	159.550	190.739,21
91000.91000	Zuführung zu Rücklagen	0	73.250	99.153,91
91000.97760	Tilgung an Kreditunternehmen	86.300	86.300	83.996,30
	Ausgaben	86.300	159.550	183.150,21
	Zwischensumme Unterabschnitt 91000	0	0	7.589,00
	Summe Einnahmen	86.300	159.550	190.739,21
	Summe Ausgaben	86.300	159.550	190.739,21

Regiebetrieb Krematorium

Finanzplan 2014-2018

Verwaltungs-Haushalt

HH-Stelle	Bezeichnung	2014	2015	2016	2017	2018
EINNAHMEN						
75010 11000	Nutzungsentgelt Krematorium	760.000	770.000	770.000	780.000	780.000
75010 15700	Umsatzsteuerrückvergütung	0	0	0	0	0
75010 15990	Vermischte Einnahmen	100	100	100	100	100
75010 26100	Säumniszuschläge, Mahngebühren	100	100	100	100	100
Einnahmen-Summe		760.200	770.200	770.200	780.200	780.200

AUSGABEN						
PERSONALKOSTEN:						
75010 67200	Verwaltungskostenbeitrag an Stadt	60.000	64.000	64.000	64.000	64.000
75010 67210	Personal-/ Sachkosten Gärtnerei	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
75010 67220	Erstattung Personalkosten	110.000	111.000	111.000	111.000	120.000
UNTERHALTSKOSTEN:						
75010 50000	Gebäudeunterhalt	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
75010 51000	Unterhalt Betriebsanlagen	35.000	37.000	37.000	37.000	37.000
75010 52000	Einrichtungsunterhalt	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
75010 52500	Bewegliches Vermögen	150	180	180	180	180
75010 54000	Gebäudebewirtschaftungskosten	0	0	0	0	0
75010 54100	Strom	15000	15000	15000	15000	18.000
75010 54300	Beheizung	100	200	200	200	200
75010 54700	Reinigung	100	180	180	180	180
75010 54900	Wasser- und Abwassergebühren	450	550	550	550	550
SONSTIGE SACHKOSTEN:						
75010 57000	Beschaffung von Urnen	5.000	5.700	5.700	5.700	5.700
75010 58000	Externe Dienste	53.000	55.000	55.000	55.000	55.000
75010 59000	Energiekosten f. Betriebszwecke	48.000	52.000	52.000	52.000	52.000
75010 64000	Umsatzsteuer	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
75010 64010	Gewerbsteuer	13.500	14.000	14.000	14.000	14.000
75010 64020	Körperschaftsteuer	8.500	11.000	11.000	11.000	11.000
75010 64030	Kapitalertragsteuer	500	500	500	500	500
75010 64040	Solidaritätszuschlag	500	900	900	900	900
75010 64050	Umsatzsteuer / Vst	27.000	28.000	38.000	28.000	28.000
75010 64500	Versicherungen	4.500	5.000	5.000	5.000	5.000
75010 65000	Büromaterial	1.200	850	850	850	850
75010 65010	Urnenversand einschl. Porto	2.500	2.800	2.800	2.800	2.800
75010 65200	Telefongebühren	1.500	1.900	1.900	1.900	1.900
75010 65500	Beratungskosten	3.500	2.400	2.400	2.400	2.400
75010 65600	Sanitärmaterial	50	80	80	80	80
75010 65800	Kontoführungsgebühren	200	300	300	300	300
75010 68000	kalk. Abschreibungen	91.400	90.000	90.000	90.000	90.000
Ausgaben-Summe		634.650	651.540	661.540	651.540	663.540
Zwischensumme 75010		125.550	118.660	108.660	128.660	116.660

91000 20500	Habenzinsen	400	400	400	400	400
91000 27000	kalk. Abschreibung	91.400	90.000	90.000	90.000	90.000
Einnahmen-Summe		91.800	90.400	90.400	90.400	90.400

91000 80700	Zinsen an Kreditunternehmen	57.800	56.000	55.000	54.000	53.000
91000 84100	Gewinnabführung	0	85.000	85.000	85.000	85.000
91000 86000	Zuführung zum Vermögens-HH	159.550	68.060	59.060	80.060	69.060
Ausgaben-Summe		217.350	209.060	199.060	219.060	207.060
Zwischensumme 91000		-125.550	-118.660	-108.660	-128.660	-116.660

Summe Einnahmen		852.000	860.600	860.600	870.600	870.600
Summe Ausgaben		852.000	860.600	860.600	870.600	870.600

Vermögens-Haushalt

HH-Stelle	Bezeichnung	2014	2015	2016	2017	2018
75010 94200	Sanierung Gas Etagenofen	0	0	50.000	0	0
	Ausgaben-Summe:	0	0	50.000	0	0
	Zwischensumme 75010	0	0	50.000	0	0

91000 30000	Zuführung vom Verwaltungs-HH	159.550	68.060	59.060	80.060	69.060
91000 31000	Entnahme Rücklagen	0	0	0	0	0
91000 37560	Kreditaufnahme	0	0	0	0	0
	Einnahmen-Summe:	159.550	68.060	59.060	80.060	69.060

91000 91000	Zuführung zu Rücklagen	73.250	40.360	20.360	20.360	23.150
91000 97760	Tilgung an Kreditunternehmen	86.300	27.700	38.700	59.700	45.910
	Ausgaben-Summe:	159.550	68.060	59.060	80.060	69.060
	Zwischensumme 91000	0	0	0	0	0

	Summe Einnahmen	159.550	68.060	59.060	80.060	69.060
	Summe Ausgaben	159.550	68.060	59.060	80.060	69.060

Regiebetrieb Krematorium

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen 2015

in TEUR

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2015
Rücklage	380	450
	380	450

Ausgaben des Verwaltungshaushalts der letzten 3 Jahre

2012	879
2013	889
2014	634

Durchschnitt der letzten 3 Jahre 801

hiervon eins von Hundert 8,01

Berechnung aufgrund der Haushaltsansätze.

