



Amt / Abt.: 32/324
Az.: 554-Bo/Sp
Datum: 22.10.2015
Drucksache: 3-051/2015
TOP: 2
öffentliche Sitzung

Vorlage für:
Stadtrat
Finanzausschuss

am:
25.11.2015
HH-Beratungen
16./17./ u. 19.
Nov. 2015

Betreff:	Sachverhalt in der Anlage
Regiebetrieb Krematorium; Haushaltsplan 2016, Finanzplan 2015 - 2019	
Beschluss-Vorschlag:	
Der Finanzausschuss empfiehlt dem Stadtrat / Der Stadtrat beschließt, dem Haushaltsplan 2016 und dem Finanzplan 2015-2019 des Regiebetriebs Krematorium zuzustimmen.	

einmalig

laufend

Finanzielle Auswirkungen:

Mittel stehen zur Verfügung

Haushaltsstelle



Unterschrift

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

Dem **Finanzausschuss für die Haushaltsberatungen** am 16.,17. und 19. November 2015
dem **Stadtrat** am 25.November
in **öffentlicher** Sitzung vorgelegt

Regiebetrieb Krematorium
Haushaltsplan 2016 und Finanzplan 2015 - 2019

Anlagen: Haushaltsplan 2016
 Finanzplan 2015 – 2019
 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 2016 sieht vor, 85.000,00 € Gewinn an die Stadt abzuführen. Dies wird dadurch wieder möglich, dass inzwischen das Anlagevermögen und die Rücklagen zusammen größer sind als die Schulden.

Beschlussvorschlag:

Der Finanzausschuss empfiehlt dem Stadtrat / Der Stadtrat beschließt, dem Haushaltsplan 2016 und dem Finanzplan 2015 - 2019 des Regiebetriebs Krematorium zuzustimmen.



Bohnert
Bürger- und Ordnungsamt



Späth
Regiebetrieb Krematorium

Haushaltsplan 2016
Regiebetrieb KREMATORIUM
VERWALTUNGSHAUSHALT

HH-Stelle	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	RE 2014
	Einnahmen			
75010.11000	Nutzungsentgelt Krematorium	775.000	770.000	754.349,22
75010.15700	Umsatzsteuerrückvergütung	0	0	0,00
75010.15990	Vermischte Einnahmen	100	100	0,45
75010.26100	Säumniszuschläge, Mahngebühren	100	100	-1.344,83
	Einnahmen-Summe	775.200	770.200	753.004,84
	Ausgaben			
	UNTERHALTSKOSTEN			
75010.50000	Gebäudeunterhalt	7.000	6.350	5.519,10
75010.51000	Unterhalt Betriebsanlage	35.000	35.000	31.223,65
75010.52000	Einrichtungunterhalt	3.000	3.000	321,37
75010.52500	Bewegliches Vermögen	150	150	52,02
75010.54000	Gebäudebewirtschaftungskosten	0	0	0,00
75010.54100	Strom	17.000	15.000	17.405,40
75010.54300	Beheizung	100	100	0,00
75010.54700	Reinigung	100	100	0,00
75010.54900	Wasser- und Abwassergebühren	450	450	0,00
	SONSTIGE SACHKOSTEN:			
75010.57000	Beschaffung von Urnen	6.500	5.000	6.443,50
75010.58000	Externe Dienste	53.000	53.000	61.100,02
75010.59000	Energiekosten für Betriebszwecke	48.000	48.000	34.619,26
75010.64000	Umsatzsteuer	110.000	110.000	98.330,31
75010.64010	Gewerbsteuer	18.500	13.500	37.941,00
75010.64020	Körperschaftsteuer	20.560	8.500	39.024,50
75010.64030	Kapitalertragsteuer	500	500	0,00
75010.64040	Solidaritätszuschlag	1.131	500	2.143,49
75010.64050	Umsatzsteuer / Vst.	25.000	27.000	20.408,23
75010.64500	Versicherungen	4.500	4.500	3.757,55
75010.65000	Büromaterial	1.200	1.200	2.075,31
75010.65010	Urnenversand einschl. Gebühren	2.500	2.500	2.313,72
75010.65200	Telefongebühren	1.500	1.500	1.071,10
75010.65500	Beratungskosten	2.747	3.500	2.017,30
75010.65600	Sanitärmaterial	50	50	0,00
75010.65800	Kontoführungsgebühren	200	200	167,70
75010.68000	Kalk. Abschreibung	91.400	91.400	92.091,00
	PERSONALKOSTEN			
75010.67200	Verwaltungskostenbeitrag an Stadt Lindau	50.000	60.000	46.189,35
75010.67210	Personal-/Sachkosten Gärtnerei	20.000	20.000	10.626,00
75010.67220	Erstattung Personalkosten	125.000	121.900	119.125,24
	Ausgaben-Summe	645.088	632.900	633.966,12
	Zwischensumme Unterabschnitt 75010	130.112	137.300	119.038,72
91000.20500	Zinsen v. kommunalen Sonderrechnungen (Habenzins)	400	400	436,38
91000.27000	Kalk. Abschreibung	91.400	91.400	92.091,00
	Einnahmen-Summe	91.800	91.800	92.527,38
91000.80700	Zinsen an Kreditunternehmen	50.612	57.800	44.407,87
91000.84100	Abführung an Stadt	85.000	85.000	0,00
91000.86000	Zuführung zum Vermögenshaushalt	86.300	86.300	167.158,23
	Ausgaben-Summe	221.912	229.100	211.566,10
	Zwischensumme Unterabschnitt 91000	-130.112	-137.300	-119.038,72
	Summe Einnahmen	867.000	862.000	845.532,22
	Summe Ausgaben	867.000	862.000	845.532,22

Haushaltsplan 2016
Regiebetrieb KREMATORIUM

V E R M Ö G E N S H A U S H A L T

HH-Stelle	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	RE 2014
75010.93500	Bewegliches Vermögen	0	0	3.175,00
75010.94000	Verbesserungen	0	0	0,00
75010.94300	Neubau Gas-Etagenofen	0	0	0,00
	Ausgaben	0	0	3.175,00
	Zwischensumme Unterabschnitt 75010	0	0	3.175,00
91000.30000	Zuführung vom Verwaltungs-Haushalt	86.300	86.300	203.979,53
91000.31000	Entnahme aus Rücklagen	0	0	0,00
91000.37560	Kreditaufnahme	0	0	0,00
	Einnahmen	86.300	86.300	203.979,53
91000.91000	Zuführung zu Rücklagen	0	0	121.449,22
91000.97760	Tilgung an Kreditunternehmen	86.300	86.300	79.355,31
	Ausgaben	86.300	86.300	200.804,53
	Zwischensumme Unterabschnitt 91000	0	0	3.175,00
	Summe Einnahmen	86.300	86.300	203.979,53
	Summe Ausgaben	86.300	86.300	203.979,53

Regiebetrieb Krematorium

Finanzplan 2015-2019

Verwaltungs-Haushalt

HH-Stelle	Bezeichnung	2015	2016	2017	2018	2019
EINNAHMEN						
75010 11000	Nutzungsentgeld Krematorium	770.000	775.000	780.000	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		770.200	775.200	780.200	780.200	780.200

AUSGABEN						
UNTERHALTSKOSTEN:						
75010 50000	Gebäudeunterhalt	6.350	7.000	20.000	20.000	20.000
75010 51000	Unterhalt Betriebsanlagen	35.000	35.000	37.000	37.000	37.000
75010 52000	Einrichtungsunterhalt	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
75010 52500	Bewegliches Vermögen	150	150	180	180	180
75010 54000	Gebäudebewirtschaftungskosten	0	0	0	0	0
75010 54100	Strom	15000	17.000	15000	18.000	18.000
75010 54300	Beheizung	100	100	200	200	200
75010 54700	Reinigung	100	100	180	180	180
75010 54900	Wasser- und Abwassergebühren	450	450	550	550	550
SONSTIGE SACHKOSTEN:						
75010 57000	Beschaffung von Urnen	5.000	6.500	5.700	5.700	5.700
75010 58000	Externe Dienste	53.000	53.000	55.000	55.000	55.000
75010 59000	Energiekosten f. Betriebszwecke	48.000	48.000	52.000	52.000	52.000
75010 64000	Umsatzsteuer	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
75010 64010	Gewerbesteuer	13.500	18.500	14.000	14.000	14.000
75010 64020	Körperschaftsteuer	8.500	20.560	11.000	11.000	11.000
75010 64030	Kapitalertragsteuer	500	500	500	500	500
75010 64040	Solidaritätszuschlag	500	1.131	900	900	900
75010 64050	Umsatzsteuer / Vst	27.000	25.000	28.000	28.000	28.000
75010 64500	Versicherungen	4.500	4.500	5.000	5.000	5.000
75010 65000	Büromaterial	1.200	1.200	850	850	850
75010 65010	Urnenversand einschl. Porto	2.500	2.500	2.800	2.800	2.800
75010 65200	Telefongebühren	1.500	1.500	1.900	1.900	1.900
75010 65500	Beratungskosten	3.500	2.747	2.400	2.400	2.400
75010 65600	Sanitärmaterial	50	50	80	80	80
75010 65800	Kontoführungsgebühren	200	200	300	300	300
75010 68000	kalk. Abschreibungen	91.400	91.400	90.000	90.000	90.000
PERSONALKOSTEN:						
75010 67200	Verwaltungskostenbeitrag an Stadt	60.000	50.000	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	121.900	125.000	111.000	120.000	120.000
Ausgaben-Summe		632.900	645.088	651.540	663.540	663.540
Zwischensumme 75010		137.300	130.112	128.660	116.660	116.660

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

91000 80700	Zinsen an Kreditunternehmen	57.800	50.612	49.450	36.400	850
91000 84100	Gewinnabführung	85.000	85.000	79.560	89.410	137.150
91000 86000	Zuführung zum Vermögens-HH	86.300	86.300	90.050	81.250	69.060
Ausgaben-Summe		229.100	221.912	219.060	207.060	207.060
Zwischensumme 91000		-137.300	-130.112	-128.660	-116.660	-116.660

Summe Einnahmen		862.000	867.000	870.600	870.600	870.600
Summe Ausgaben		862.000	867.000	870.600	870.600	870.600

Vermögens-Haushalt

HH-Stelle	Bezeichnung	2015	2016	2017	2018	2019
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	86.300	86.300	90.050	81.250	69.060
91000 31000	Entnahme Rücklagen	0	0	0	0	0
91000 37560	Kreditaufnahme	0	0	0	0	0
	Einnahmen-Summe:	86.300	86.300	90.050	81.250	69.060

91000 91000	Zuführung zu Rücklagen	0	0	0	0	37.060
91000 97760	Tilgung an Kreditunternehmen	86.300	86.300	90.050	81.250	32.000
	Ausgaben-Summe:	86.300	86.300	90.050	81.250	69.060
	Zwischensumme 91000	0	0	0	0	0

	Summe Einnahmen	86.300	86.300	90.050	81.250	69.060
	Summe Ausgaben	86.300	86.300	90.050	81.250	69.060

Regiebetrieb Krematorium

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen 2016

in TEUR

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2016
Rücklage	450	450
	450	450

Ausgaben des Verwaltungshaushalts der letzten 3 Jahre

2013	889
2014	634
2015	862

Durchschnitt der letzten 3 Jahre 795

hiervon eins von Hundert 7,95

Berechnung aufgrund der Haushaltsansätze.