



Amt / Abt.: 32/324  
Az.: 554-Bo/Sp  
Datum: 16.06.2016  
Drucksache: 3-028/1-042 / 2016  
TOP: Ö 06

Vorlage für:  
Finanzausschuss  
Stadtrat

am:  
05.07.2016  
20.07.2016

**öffentliche Sitzung**

<b>Betreff:</b>	<b>Sachverhalt in der Anlage</b>
Regiebetrieb Krematorium; Bekanntgabe des Rechnungsergebnisses 2015	
<b>Beschluss-Vorschlag:</b>	
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 **05.Juli 2016**  
Dem Stadtrat am **20.Juli 2016**

in **öffentlicher** Sitzung  
vorgelegt

**Regiebetrieb Krematorium;**  
**Bekanntgabe des Ergebnisses der Jahresrechnung 2015**

Anlagen: 1. Aufstellung Rechnungsergebnis 2015 / HH-Ansatz 2015  
2. Stand der Rücklagen 2015

**Sachverhalt:**

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

Die Jahresrechnung 2015 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 919.214,87 € ab (HH-Ansatz: 862.000,-- €).

b) Zuführung zum Vermögenshaushalt.

Aus dem Verwaltungshaushalt wurden 253.275,80 € an den Vermögenshaushalt zugeführt (Haushaltsansatz 86.300,00 €).

c) Erläuterungen:

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

<b>Einnahmen</b>	<b>Ansatz €</b>	<b>Ergebnis €</b>
Nutzungsentgelt Krematorium	770.000,00	824.940,61
<b>Ausgaben</b>		
Personalausgaben	121.900,00	120.996,25

Die **Einnahmen** des Regiebetriebes Krematorium (Nutzungsentgelte) liegen, bedingt durch die Steigerung der Fallzahlen, über denen des Vorjahres. Der HH-Ansatz wurde deutlich 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 27.553,92 €. Das sind 3,34 % des Rechnungsergebnisses und stellt ein günstiges Verhältnis dar.

## 2. **Vermögenshaushalt**

a) **Ergebnis**

Der Vermögenshaushalt schließt in den Einnahmen und in den Ausgaben mit 253.275,80 € ab (HH-Ansatz 86.300,00 €).

c) **Kreditaufnahme**

Es erfolgten keine Kreditaufnahmen

d) **Schuldenstand:**

Der Schuldenstand zum 31.12.2015 beträgt 1.157.000 € (Stand: Vorjahr: 1.265.000 €).

e) **Rücklagen:**

Den Rücklagen wurde ein Betrag in Höhe von 144.660,10 € zugeführt.

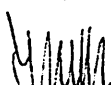
Stand der Rücklagen zum 31.12.2015: 645.060,10 €

### **Beschlussvorschlag**

Der Finanzausschuss / Stadtrat nimmt den Sachverhalt zur Kenntnis.



Bohnert  
Bürger- und Ordnungsamt



Späth  
Regiebetrieb Krematorium

**Haushaltsplan 2015**  
**Regiebetrieb KREMATORIUM**

Anlage 1

**VERWALTUNGSHAUSHALT**

HH-Stelle	Bezeichnung	Ansatz 2015	RE 2015
75010.11000	Nutzungsentgelt Krematorium	770.000	824.940,61
75010.15700	Umsatzsteuerrückvergütung	0	306,67
75010.15990	Vermischte Einnahmen	100	1.882,19
75010.26100	Säumniszuschläge, Mahngebühren	100	379,39
<b>Einnahmen</b>		<b>770.200</b>	<b>827.508,86</b>
75010.50000	Gebäudeunterhalt	6.350	5.951,83
75010.51000	Unterhalt Betriebsanlage	35.000	27.163,62
75010.52000	Einrichtungunterhalt	3.000	989,59
75010.52500	Bewegliches Vermögen	150	461,97
75010.54000	Gebäudebewirtschaftungskosten	0	0,00
75010.54100	Strom	15.000	13.958,01
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	5.307,00
75010.58000	Externe Dienste	53.000	53.375,00
75010.59000	Energiekosten für Betriebszwecke	48.000	33.046,46
75010.64000	Umsatzsteuer	110.000	115.347,37
75010.64010	Gewerbsteuer	13.500	18.593,00
75010.64020	Körperschaftsteuer	8.500	23.202,61
75010.64030	Kapitalertragsteuer	500	0,00
75010.64040	Solidaritätszuschlag	500	968,51
75010.64050	Umsatzsteuer / Vst.	27.000	17.008,83
75010.64500	Versicherungen	4.500	3.926,83
75010.65000	Büromaterial	1.200	470,31
75010.65010	Urnenversand einschl. Gebühren	2.500	2.086,70
75010.65200	Telefongebühren	1.500	1.069,84
75010.65500	Beratungskosten	3.500	0,00
75010.65600	Sanitärmaterial	50	0,00
75010.65800	Kontoführungsgebühren	200	165,62
75010.67200	Verwaltungskostenbeitrag an Stadt Lindau	60.000	51.474,60
75010.67210	Personal-/Sachkosten Gärtnerei	20.000	10.758,00
75010.67220	Erstattung Personalkosten	121.900	120.996,25
75010.68000	Kalk. Abschreibung	91.400	91.626,00
<b>Ausgaben</b>		<b>632.900</b>	<b>597.947,95</b>
<b>Zwischensumme Unterabschnitt 75010</b>		<b>137.300</b>	<b>229.560,91</b>
91000.20500	Zinsen v. kommunalen Sonderrechnungen (Habenzins)	400	80,01
91000.27000	Kalk. Abschreibung	91.400	91.626,00
<b>Einnahmen</b>		<b>91.800</b>	<b>91.706,01</b>
91000.80510	Kassenkreditzins	0	0
91000.80700	Zinsen an Kreditunternehmen	57.800	67.991,12
91000.84100	Abführung an Stadt	85.000	0,00
91000.86000	Zuführung zum Vermögenshaushalt	86.300	253.275,80
<b>Ausgaben</b>		<b>229.100</b>	<b>321.266,92</b>
<b>Zwischensumme Unterabschnitt 91000</b>		<b>-137.300</b>	<b>-229.560,91</b>
<b>Summe Einnahmen</b>		<b>862.000</b>	<b>919.214,87</b>
<b>Summe Ausgaben</b>		<b>862.000</b>	<b>919.214,87</b>

**Haushaltsplan 2015  
Regiebetrieb KREMATORIUM**

**VERMÖGENSHAUSHALT**

<b>HH-Stelle</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ansatz 2015</b>	<b>RE 2015</b>
75010.93500	Bewegliches Vermögen	0	0,00
75010.94000	Verbesserungen	0	0,00
75010.94300	Neubau Gas-Etagenofen	0	0,00
	<b>Ausgaben</b>	0	0,00
	<b>Zwischensumme Unterabschnitt 75010</b>	<b>0</b>	<b>-7.589,00</b>
91000.30000	Zuführung vom Verwaltungs-Haushalt	86.300	253.275,80
91000.31000	Entnahme aus Rücklagen	0	0,00
91000.37560	Kreditaufnahme	0	0,00
	<b>Einnahmen</b>	<b>86.300</b>	<b>253.275,80</b>
91000.91000	Zuführung zu Rücklagen	0	144.660,10
91000.97760	Tilgung an Kreditunternehmen	86.300	108.615,70
	<b>Ausgaben</b>	<b>86.300</b>	<b>253.275,80</b>
	<b>Zwischensumme Unterabschnitt 91000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
	<b>Summe Einnahmen</b>	<b>86.300</b>	<b>253.275,80</b>
	<b>Summe Ausgaben</b>	<b>86.300</b>	<b>253.275,80</b>

Regiebetrieb Krematorium

Übersicht über den  
Stand der Rücklagen 2015  
in TEUR

Art	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2015	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2015
Allgemeine Rücklage	504	645
	<u>504</u>	<u>645</u>

Lindau, 16.06.2016  
Regiebetrieb Krematorium

Bohnert

  
Späth