



Amt / Abt.: 30/324
Az.: 554-Bo/Ra
Datum: 12.05.2020
Drucksache: 1-050/2020
TOP: 14

Vorlage für:
Stadtrat

am:
27.05.2020

öffentliche Sitzung

Betreff:	Sachverhalt in der Anlage
Regiebetrieb Krematorium; Bekanntgabe des Ergebnisses der Jahresrechnung 2019	
Beschluss-Vorschlag:	
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 Stadtrat am **27.05.2020**

in **öffentlicher** Sitzung
vorgelegt

**Regiebetrieb Krematorium;
Bekanntgabe des Ergebnisses der Jahresrechnung 2019**

Anlagen: 1. Aufstellung Rechnungsergebnis 2019 / HH-Ansatz 2019
2. Stand der Schulden 2019

Sachverhalt:

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

Die Jahresrechnung 2019 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 1.257.770,13 € ab (HH-Ansatz: 1.094.200,00 €).

b) Zuführung zum Vermögenshaushalt.

Aus dem Verwaltungshaushalt wurden 380.080,22 € an den Vermögenshaushalt zugeführt (Haushaltsansatz 205.150,00 €).

c) Erläuterungen:

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

Einnahmen	Ansatz €	Ergebnis €
Nutzungsentgelt Krematorium	780.000	910.225,15
Ausgaben		
Personalausgaben	154.000	154.230,03

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

Bei den **Unterhaltskosten** mussten unvorhergesehene Reparaturen getätigt werden, der HH-Ansatz beim Unterhalt Betriebsanlagen wurde leicht überschritten. Geplante Reparaturen am Gebäude konnten noch nicht getätigt werden. Die Ausgaben blieben somit unter dem HH-Ansatz.

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 16.351,58 €. Das sind 1,29 % des Rechnungsergebnisses und stellt ein günstiges Verhältnis dar.

2. **Vermögenshaushalt**

a) **Ergebnis**

Der Vermögenshaushalt schließt in den Einnahmen und in den Ausgaben mit 500.080,22 € ab (HH-Ansatz 325.150 €).

c) **Kreditaufnahme**

Es erfolgten keine Kreditaufnahmen

d) **Schuldenstand:**

Der Schuldenstand zum 31.12.2019 beträgt 612.620 € (Stand: Vorjahr: 741.500 €).

e) **Rücklagen:**

Den Rücklagen wurde ein Betrag in Höhe von 176.199 € zugeführt.

Stand der Rücklagen zum 31.12.2019: 1.216.480 €

Beschlussvorschlag

Der Finanzausschuss / Stadtrat nimmt den Sachverhalt zur Kenntnis.

Bohnert
Bürger- und Ordnungsamt

gez.
Rankl
Regiebetrieb Krematorium

Haushaltsplan 2019
Regiebetrieb KREMATORIUM
VERWALTUNGSHAUSHALT

HH-Stelle	Bezeichnung	Ansatz 2020	Ansatz 2019	RE 2019
	Einnahmen			
75010.11000	Nutzungsentgelt Krematorium	820.000	780.000	910.225,15
75010.13000	Sonstige Erlöse	100.000	100.000	131.483,62
75010.15700	Umsatzsteuerrückvergütung	0	0	1.976,86
75010.15990	Vermischte Einnahmen	0	100	50,95
75010.26100	Säumniszuschläge, Mahngebühren	100	100	1.175,79
	Einnahmen-Summe	920.100	880.200	1.044.912,37
	Ausgaben			
	UNTERHALTSKOSTEN			
75010.50000	Gebäudeunterhalt	50.000	50.000	7.586,17
75010.51000	Unterhalt Betriebsanlage	45.000	40.000	44.761,20
75010.52000	Einrichtungunterhalt	3.000	3.000	71,50
75010.52500	Bewegliches Vermögen	0	150	0,00
75010.54100	Strom	22.000	17.000	23.841,83
	SONSTIGE SACHKOSTEN:			
75010.57000	Beschaffung von Urnen	9.000	9.000	8.106,76
75010.58000	Externe Dienste	100.000	95.000	99.053,00
75010.59000	Energiekosten für Betriebszwecke	40.000	40.000	33.018,65
75010.64000	Umsatzsteuer	110.000	110.000	81.012,24
75010.64010	Gewerbesteuer	23.000	20.000	47.522,00
75010.64020	Körperschaftsteuer	22.000	22.000	63.558,06
75010.64030	Kapitalertragsteuer	0	0	0,00
75010.64040	Solidaritätszuschlag	800	900	2.123,25
75010.64050	Umsatzsteuer / Vst.	40.000	31.000	43.660,45
75010.64500	Versicherungen	4.500	4.500	4.352,97
75010.65000	Büromaterial	2.000	2.000	1.211,34
75010.65010	Urnenversand einschl. Gebühren	9.300	5.000	8.027,98
75010.65200	Telefongebühren	1.500	1.500	697,14
75010.65500	Beratungskosten	3.000	3.000	6.903,25
75010.65800	Kontoführungsgebühren/sonstige Geschäftsausgaben	3.000	3.000	899,50
75010.68000	Kalk. Abschreibung	93.000	94.000	92.857,76
	PERSONALKOSTEN			
75010.67200	Verwaltungskostenbeitrag an Stadt Lindau	60.000	60.000	30.000,00
75010.67210	Personal-/Sachkosten Gärtnerei	25.000	20.000	20.220,00
75010.67220	Erstattung Personalkosten	141.000	134.000	134.010,03
	Ausgaben-Summe	807.100	765.050	753.495,08
	Zwischensumme Unterabschnitt 75010	113.000	115.150	291.417,29
91000.20700	Zinsen v. kommunalen Sonderrechnungen (Habenzins)	0	0	0,00
91000.28000	Zuführung vom Vermögenshaushalt	120.000	120.000	120.000,00
91000.27000	Kalk. Abschreibung	93.000	94.000	92.857,76
	Einnahmen-Summe	213.000	214.000	212.857,76
91000.80700	Zinsen an Kreditunternehmen	3.000	4.000	4.194,83
91000.84100	Abführung an Stadt	120.000	120.000	120.000,00
91000.86000	Zuführung zum Vermögenshaushalt	203.000	205.150	380.080,22
	Ausgaben-Summe	326.000	329.150	504.275,05
	Zwischensumme Unterabschnitt 91000	-113.000	-115.150	
	Summe Einnahmen	1.133.100	1.094.200	1.257.770,13
	Summe Ausgaben	1.133.100	1.094.200	1.257.770,13

Haushaltsplan 2019
Regiebetrieb KREMATORIUM
VERMÖGENSHAUSHALT

HH-Stelle	Bezeichnung	Ansatz 2020	Ansatz 2019	RE 2019
75010.93500	Bewegliches Vermögen	0	0	0,00
75010.94000	Verbesserungen	0	0	0,00
75010.94200	Sanierung Gas-Etageofen	150.000	0	0,00
75010.98800	Zuschüsse	70.000	70.000	70.000,00
	Ausgaben	220.000	70.000	70.000,00
	Zwischensumme Unterabschnitt 75010	220.000	70.000	70.000,00
91000.30000	Zuführung vom Verwaltungs-Haushalt	203.000	205.150	380.080,22
91000.31000	Entnahme aus Rücklagen	270.000	120.000	120.000,00
91000.37760	Kreditaufnahme	0	0	0,00
91000.37770	Umschuldung	0	0	0,00
	Einnahmen	473.000	325.150	500.080,22
91000.90000	Zuführung zum Verwaltungshaushalt	120.000	120.000	120.000,00
91000.91000	Zuführung zu Rücklagen	23.000	3.150	176.199,63
91000.97760	Tilgung an Kreditunternehmen	110.000	132.000	133.880,59
91000.97770	Ausserordentliche Tilgung/Umschuldung	0	0	0,00
	Ausgaben	253.000	255.150	430.080
	Zwischensumme Unterabschnitt 91000	220.000	70.000	70.000,00
	Summe Einnahmen	473.000	325.150	500.080,22
	Summe Ausgaben	473.000	325.150	500.080,22