

Bereich 15 - Betriebswirtschaft &
Beteiligungsverwaltung, Controlling
Sporleder, Jens

Datum:
10.11.2006

Beschlussvorlage

Beschließendes Gremium:

Ausschuss für Wirtschaft und städt. Beteiligungen

Betrifft:

Friedhöfe

- Betriebsabrechnung 2005 und Überprüfung des Gebührenbedarfs bis 2007

Beratungsfolge:

Top	Öffentl. Status	Sitzungs- datum	Gremium
	Ö	28.11.2006	Ausschuss für Wirtschaft und städt. Beteiligungen

Sachverhalt:

Die nunmehr vorliegende Betriebsabrechnung 2005 (Anlage 1) wurde zum Anlass genommen, die Vorschau Daten bis 2007 (Anlage 2) zu aktualisieren.

Die Betriebsabrechnung 2005 weist als jahresbezogenes Ergebnis eine Unterdeckung von rd. 92,9 T€ aus. Nach Einbeziehung des Ergebnisvortrages aus dem Jahr 2003 sowie der Ergebnisverzinsung ergibt sich ein negatives Gesamtergebnis von rd. 354,1 T€. Auf Basis der Prognose des Vorjahres wurde ein leicht positives Jahresergebnis erwartet.

Dies ist nicht eingetreten, da die Einnahmen um rd. 222,1 T€ hinter den Erwartungen zurückgeblieben sind. Kurzfristige Schwankungen der Fallzahlen sind die wesentliche Ursache, wobei jedoch langfristig weiterhin mit den geplanten Einnahmen, die 2005 zum Ansatz kamen, gerechnet werden kann. Die Ausgabenseite, die in 2005 um rd. 67 T€ positiver ausfiel als prognostiziert, wird trotz der anstehenden Mehrwertsteuererhöhung um nominal 3%, durch Einsparungs- und Rationalisierungsmaßnahmen kontinuierlich reduziert. Folgende Ergebnisentwicklung wird erwartet:

	Herkunft der Vorträge		Kalk-Summe		
	2004	2005	2006	2007	2006 - 2007
Einnahmen	1.266.860	1.347.018	1.591.300	1.591.300	3.182.600
Ausgaben	1.477.152	1.439.859	1.477.300	1.463.500	2.940.800
Jahresbezogenes Ergebnis	-210.292	-92.841	114.000	127.800	241.800
Vortrag aus Vorvorjahr	-4.844	-236.952	-215.658	-354.081	-569.739
Ergebnisverzinsung	-522	-24.288	-16.405	-29.903	-46.308
Gesamtergebnis	-215.658	-354.081	-118.063	-256.184	-374.247

Obwohl die Ergebnisvorträge zu negativen Gesamtergebnissen führen, wird angesichts deren Größenordnung und der prognostizierten positiven Jahresergebnisse empfohlen, die derzeitigen Friedhofsgebühren nicht zu verändern.

Beschlussvorschlag:

Die Betriebsabrechnung 2005 für die Friedhöfe sowie die zu Kontrollzwecken erstellte Gebührenbedarfsberechnung bis 2007 werden zur Kenntnis genommen.

Finanzielle Auswirkungen:

Kosten (in €)

- a) für die Erarbeitung der Vorlage: 100,00
 - aa) Vorbereitende Kosten, z.B. Ausschreibungen, Ortstermine, etc.
- b) für die Umsetzung der Maßnahmen:
- c) an Folgekosten:
- d) Haushaltsrechtlich gesichert:
 - Ja
 - Nein
 - Haushaltsstelle:
 - Haushaltsjahr:
- e) mögliche Einnahmen:

Anlagen:

- Betriebsabrechnungsbogen (BAB) - Teil 1
- Betriebsabrechnungsbogen (BAB) - Teil 2
- Betriebsabrechnungsbogen (BAB) - Teil 3
- Gebührenbedarfsberechnung

Beratungsergebnis:

	Sitzung am	TOP	Ein- stimmig	Mit Stimmen-Mehrheit Ja / Nein / Enthaltun- gen	lt. Be- schluss- vorschlag	abweichende(r) Empf /Beschluss	Unterschr. des Proto- kollf.
1							
2							
3							
4							

Beteiligte Bereiche / Fachbereiche:

Anhörung/Beteiligung erforderlich:

Ortsrat: _____

Ortsvorsteher/in: _____

Auszüge an folgende Bereiche bzw. Fachbereiche: 15, 74F

Eingangs- und Sichtvermerke

(gewünschte Vermerke bitte ankreuzen)

<input checked="" type="checkbox"/> Entwurfsverfasser/in Datum	<input checked="" type="checkbox"/> Leiter/in des beteiligten Bereichs	<input type="checkbox"/> Leiter/in des beteiligten Fachbereichs	<input checked="" type="checkbox"/> Dez. VI	<input checked="" type="checkbox"/> 74 F	<input checked="" type="checkbox"/> FBL 7	<input checked="" type="checkbox"/> Dez. II	<input checked="" type="checkbox"/> OB	<input checked="" type="checkbox"/> Ratsbüro