

# Gemeinde Heist

## Beschlussvorlage

Vorlage Nr.: 0746/2017/HE/BV

Fachbereich: Finanzen	Datum: 14.11.2017
Bearbeiter: Sascha Renz	AZ:

Beratungsfolge	Termin	Öffentlichkeitsstatus
Ausschuss für Kleingarten, Friedhof und Wege-schau der Gemeinde Heist	29.11.2017	öffentlich
Finanzausschuss der Gemeinde Heist	04.12.2017	öffentlich
Gemeindevertretung Heist	13.12.2017	öffentlich

### Wirtschaftlichkeitsberechnung Friedhof Heist

#### Sachverhalt:

Eine Wirtschaftlichkeitsberechnung für 2018 ist durchzuführen. Der Abschnitt 75 „Bestattungswesen“ des Verwaltungshaushalts zeigte in den vergangenen Jahren folgenden Kostendeckungsgrad auf:

2014: Einnahmen in Höhe von 44.845,92 € und Ausgaben in Höhe von 93.981,95 €  
→ Kostendeckungsgrad: 48,00 %

2015: Einnahmen in Höhe von 45.793,42 € und Ausgaben in Höhe von 95.126,90 €  
→ Kostendeckungsgrad: 48,00 %

2016: Einnahmen in Höhe von 58.872,88 € und Ausgaben in Höhe von 87.010,24 €  
→ Kostendeckungsgrad: 68 %

Für das Jahr 2018 wurde eine Wirtschaftlichkeitsberechnung gemäß in der Anlage I dargestellten Übersicht erstellt. Die Berechnung enthält die Angaben für 2017 sowie die Kalkulation für das Jahr 2018. Die Angaben basieren auf dem Stand vom 13.11.2017.

Die Kalkulation für das Jahr 2017 ergibt Gesamtkosten in Höhe von 86.400,00 €. Dem gegenüber stehen voraussichtlich Einnahmen in Höhe von 58.100,00 €. Daraus ergibt sich für den Verwaltungshaushalt im Abschnitt 75 „Bestattungswesen“ ein Fehlbetrag von 28.300,00 €. Dies entspricht einem Kostendeckungsgrad von **67 %**.

Im Jahr 2018 ist für das Jahr 2019 erneut eine Wirtschaftlichkeitsberechnung durchzuführen.

**Beschlussvorschlag**

Der Ausschuss für Kleingarten, Friedhof und Wegeschau nimmt die Wirtschaftlichkeitsberechnung für 2018 zur Kenntnis.

---

Neumann

**Anlagen:**

Wirtschaftlichkeitsberechnung