

# Gemeinde Moorrege

## Beschlussvorlage

Vorlage Nr.: 1287/2021/MO/BV

Fachbereich: Finanzen	Datum: 23.08.2021
Bearbeiter: Jens Neumann	AZ: 3/750-250

Beratungsfolge	Termin	Öffentlichkeitsstatus
Finanzausschuss der Gemeinde Moorrege	08.09.2021	öffentlich
Gemeindevertretung Moorrege	22.09.2021	öffentlich

### Jahresrechnung 2020 für den kirchlichen Friedhof Moorrege

#### Sachverhalt:

Der Kirchenkreis Pinneberg hat die Abrechnung 2020 für den kirchlichen Friedhof Moorrege vorgelegt. Den Erträgen in Höhe von 186.529,23 € stehen Aufwendungen in Höhe von 191.695,58 € gegenüber, so dass sich ein Defizit in Höhe von 5.166,35 € ergeben hat.

Auf der Basis des Haushalts 2020 hatte die Gemeinde Moorrege für den Friedhof einen Zuschuss in Höhe von 60.875,00 € gewährt.

In dem vorangegangenen Jahr 2019 hatte sich ein Überschuss von 4.409,79 € ergeben, der in das Jahr 2020 vorgetragen wurde.

Der nunmehr eingetretene Fehlbetrag des Jahres 2020 beruht im Wesentlichen auf Mehrkosten gegenüber den ursprünglichen Haushaltsansätzen bei der Instandhaltung von Fahrzeugen (+2.803,36 €), Zins- und Tilgungskosten für den neu beschafften Bagger (+ 3.689,13 €) sowie höheren Materialaufwendungen (+ 3.009,66 €). Des Weiteren kam es aufgrund der tariflichen Erhöhungen zu höheren Kosten bei den Personalaufwendungen (+3.061,54 €).

Zudem sind in 2020 die Einnahmen aus Grabnutzungsgebühren (-9.098,68 €) sowie Bestattungsgebühren (-3.734,46 €) unter den Erwartungen der Haushaltsplanung geblieben.

#### Finanzierung:

Die Gemeinde Moorrege hat mit der Kirchengemeinde einen Finanzierungsvertrag für den Friedhof Moorrege abgeschlossen. Bestandteil des Vertrages ist, dass die Gemeinde das Betriebskostendefizit für den Friedhof deckt, da das Bestattungswesen eine grundsätzliche Aufgabe der Gemeinde ist. Der entstandene Fehlbetrag in Höhe von 5.166,35 € ist folglich von der Gemeinde zu decken. Im Rahmen der Sit-

zung des gemeinsamen Friedhofsausschusses wurde die Jahresrechnung erörtert und die Zustimmung erteilt.

**Fördermittel durch Dritte:**

- entfällt -

**Beschlussvorschlag:**

Der Finanzausschuss empfiehlt/ Die Gemeindevertretung beschließt, die Jahresrechnung 2020 des Kirchenkreises Pinneberg für den kirchlichen Friedhof Moorrege anzuerkennen und das Defizit in Höhe von 5.166,35 € auszugleichen.

---

Balagus

**Anlagen:**

Jahresrechnung 2020 für den kirchlichen Friedhof Moorrege