

BUDGETBERICHT

Budget-Nr.:	16
Bezeichnung:	Friedhofs- und Bestattungswesen (TH 5530)
Budget-Verantwortlicher:	Gero Wilhelmi
Zeitraum:	01.01. – 01.07.2020

I. Ausführungen/Erläuterungen durch den Budget-Verantwortlichen (für Ergebnishaushalt sowie Investitionsein- und -auszahlungen):

(z.B. insbesondere dann, wenn größere Abweichungen bei den Ertrags- und Aufwandspositionen bzw. Ein- und Auszahlungen absehbar sind; Bericht zur Abwicklung der veranschlagten Maßnahmen und ggf. Inanspruchnahme von Verpflichtungsermächtigungen)

Wie schon in den letzten Jahren beschrieben, bestätigt sich, dass der Trend zur Urnenbestattung weiter anhält. Das wirkt sich in erster Linie auf die Erlöse bei den Grabnutzungsgebühren aus. Auch die Gestaltung der Friedhofsgebühren bei der letzten Kalkulation konnte diesen Trend nicht aufhalten.

Der Anteil der Erdgräber wird immer geringer. Aktuell liegt der Anteil in diesem Jahr bei **28 %**. Der Anteil der Erdbestattungen liegt damit in diesem Jahr zwar etwas höher als sonst, eine Trendumkehr ist aber dadurch nicht zu erwarten.

Die durch den geringeren Platzbedarf der Urnengräber entstehenden Freiflächen und damit der Pflegeaufwand steigen weiter. Bei der Pflege wird versucht durch die Etablierung von Blühflächen und naturnähere Flächengestaltung, die Pflegekosten zu senken. Durch die Zunahme bei den Urnengräbern sinken die Gebühreneinnahmen bei den Grabnutzungsgebühren. Der Trend zur Urnenbestattung ist auf fast allen Friedhöfen in Deutschland so zu beobachten. Eine Verringerung der Bestattungen auf Grund des in Taunusstein eröffneten Friedwald ist dagegen bislang kaum festzustellen. Mit der Anlage der Halbanonymen Grabfelder wurde eine attraktive Bestattungsform gefunden, die sich bei etwa **25 %** aller Bestattungen einzupendeln scheint.

Bei den öffentlich rechtlichen Leistungsentgelten wurden ca. **46 %** der Erlöse eingebucht.

Bei den Grabnutzungsgebühren wurden bislang ca. **45 %** der geplanten Gebühren eingebucht. Bei den Bestattungsgebühren wurden bislang ebenfalls ca. **45 %** erreicht.

Bei der Nutzung der Trauerhallen wurden bislang ca. **20 %** der geplanten Entgelte erzielt.

Eine Deckung der Ausgaben für 6 Trauerhallen ist mit Gebühreneinnahmen nicht möglich, da hierfür zu wenige Trauerfeiern stattfinden. In diesem Jahr konnten die Trauerhallen bedingt durch die Corona-Pandemie einige Zeit gar nicht und dann nur eingeschränkt genutzt werden.

Ein befürchteter Anstieg bei den Sterbefällen konnte durch Corona bislang nicht festgestellt werden.

Bei den Fremdstandhaltungen wurde der Mittelansatz bereits überschritten. Dies ist durch den Auftrag an die Grünpflegefirma begründet, der den Hauptanteil dieser Aufwendungen ausmacht.

Zusätzlich sind Kosten für Grabräumungen und dringend erforderliche Baumpflegearbeiten entstanden.

Auf Grund der bislang vorliegenden Zahlen kann das Planungsziel erreicht werden.

Die im Investitionsplan vorgesehenen Maßnahmen werden umgesetzt. Das neue Halbanonyme Grabfeld auf dem Friedhof in Niederseelbach steht kurz vor der Fertigstellung. Auf Grund der Corona-Pandemie wurden zusätzlich für die Friedhöfe Niedernhausen und Königshofen Stelen bestellt und werden zurzeit eingebaut, um auch auf diesen Friedhöfen bei evtl. ansteigenden Nutzungszahlen eine pietätvolle Bestattung sicher zu stellen.

Für Wegebaumaßnahme auf dem Friedhof in Niedernhausen wird eine Preiseinholung durchgeführt. Sie soll in diesem Jahr abgeschlossen werden.

Niedernhausen, den 30.07.2020



(Unterschrift Budget-Verantwortlicher)

gesehen
. 31/7

Marco Gein
Fachbereichsleiter III

II. FD I/3 Finanzmanagement

(Finanzcontrolling, Plausibilitätsprüfung)

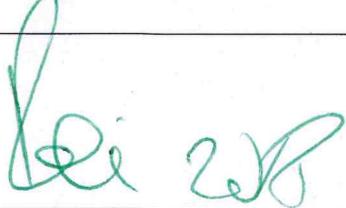
Die Ausführungen des Budgetbeauftragten nachvollziehbar. Es ist davon auszugehen, dass die Budgetvorgabe erreicht werden kann.

Niedernhausen, den 12. August 2020



Peter Franz
Oberamtsrat

III. Bürgermeister



IV. Gemeindevorstand

V. Haupt- und Finanzausschuss

VI. Gemeindevertretung

VII. FD I/3 Finanzmanagement

Anlagen

1. DV-Bericht „Sachkonten - Saldo mit Reservierungen“
2. DV-Bericht „Investitionsplan“
3. Friedhofsstatistik

Sachkonten - Saldo mit Reservierungen

Filter: Nr.: 5000000..7999999, KTR Gruppenfilter 1: 5530

Optionen: Rechnungsjahr: 2020, Rundungsfaktor: Kein, Nullwerte unterdrücken: Ja, Seitenkopf: Standard

Nr.	Bezeichnung	geplant	gebucht	reserviert	verfügbar
5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	-1.200,00	-810,00	0,00	-390,00
5101002	Grabstellen- und Denkmalgebühren	-3.000,00	-1.530,00	0,00	-1.470,00
5110005	Bestattungsgebühren	-46.000,00	-20.473,48	0,00	-25.526,52
5110006	Benutzungsgebühren Trauerhalle	-20.000,00	-3.918,00	0,00	-16.082,00
5110007	Grabnutzungsgebühren	-100.000,00	-44.910,00	0,00	-55.090,00
5110011	Grabräumungsgebühren	-17.000,00	-15.285,00	0,00	-1.715,00
5199999	SU öffentlich rechtliche Leistungsentgelte	-187.200,00	-86.926,48	0,00	-100.273,52
5330009	Erträge aus Versicherungs- und Schadensfällen	0,00	-1.827,10	0,00	1.827,10
5399999	SU sonstige betriebliche Erträge	0,00	-1.827,10	0,00	1.827,10
5410200	Sonst Zuweis d Bundes,LAF,ERP- Sondervermögen	-500,00	0,00	0,00	-500,00
5469000	Erträge Auflösung von sonst SOPO aus Investitione	-109.900,00	0,00	0,00	-109.900,00
5499999	SU Erträge Zuweis Kostenerst.Auflös Sonder Invest	-110.400,00	0,00	0,00	-110.400,00
5989000	sonstige periodenfremde Erträge	0,00	-1,96	0,00	1,96
5999990	SU außerordentliche Erträge	0,00	-1,96	0,00	1,96
5999999	SU Erträge (Kontenklasse 5)	-297.600,00	-88.755,54	0,00	-208.844,46
6010001	Verbrauchsmittel	500,00	131,99	0,00	368,01
6030200	Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	0,00	139,94	0,00	-139,94
6051000	Strom	3.500,00	3.280,00	0,00	220,00
6056000	Wasser-Abwasser	7.500,00	6.369,65	0,00	1.130,35
6059999	SU Energie (Strom, Gas, Fernw., Heizöl usw.)	11.000,00	9.649,65	0,00	1.350,35
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	3.000,00	1.414,46	5,25	1.580,29
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	0,00	521,70	0,00	-521,70
6069999	SU Materialaufw. für Reparatur u. Instandhaltung	3.000,00	1.936,16	5,25	1.058,59
6099999	SU Aufw. für Mat.,Energie,u.sonst. Verw. Tätigkeit	14.500,00	11.857,74	5,25	2.637,01
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	4.000,00	2.859,93	1.975,40	-835,33
6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeindegebr., Infrstr.verm.	30.000,00	11.122,82	21.361,39	-2.484,21
6169999	SU Fremdinstandhaltung	34.000,00	13.982,75	23.336,79	-3.319,54
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	1.500,00	980,71	0,00	519,29
6171001	Entsorgung Grünschnitt	500,00	0,00	0,00	500,00
6173000	Fremdreinigung	900,00	3.998,40	0,00	-3.098,40
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistunge	4.500,00	1.794,00	0,00	2.706,00
6179010	Aufwendungen DV-Programme	900,00	1.098,00	0,00	-198,00
6179999	SU sonst. Aufwendungen für bezogene Leistungen	8.300,00	7.871,11	0,00	428,89
6199999	SU Betriebliche Aufwendungen	42.300,00	21.853,86	23.336,79	-2.890,65
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	27.200,00	13.651,54	0,00	13.548,46
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte NEU	500,00	1.216,97	0,00	-716,97
6222000	Sonderzuwendungen Beschäftigte	1.600,00	0,00	0,00	1.600,00
6259999	SU Entgelte Arbeitnehmer	29.300,00	14.868,51	0,00	14.431,49
6299999	SU Entgelte Arbeitnehmer	29.300,00	14.868,51	0,00	14.431,49
6301000	Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	800,00	0,00	0,00	800,00
6399999	SU Bezüge Beamte	800,00	0,00	0,00	800,00
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	5.700,00	2.958,79	0,00	2.741,21
6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	500,00	0,00	0,00	500,00
6450100	Aufw. an Versorgungskassen Beamte	300,00	0,00	0,00	300,00
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	2.300,00	1.289,68	0,00	1.010,32
6499999	SU Soz. Abg. u Aufw. für Altersvers. u Unterstütz	8.800,00	4.248,47	0,00	4.551,53
6619000	sonst. Abschr. immat. Verm.gegenstände d. Anl.ver	1.800,00	0,00	0,00	1.800,00
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrkt	35.500,00	0,00	0,00	35.500,00
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	200,00	0,00	0,00	200,00
6699999	SU Abschreibungen	37.500,00	0,00	0,00	37.500,00
6701010	Miete für Geräte und Maschinen	0,00	356,02	0,00	-356,02
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtsko	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
6799999	SU Aufw. für die InNahme von Rechten und Diensten	5.000,00	356,02	0,00	4.643,98
6880001	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	0,00	62,83	0,00	-62,83
6899999	SU Aufw. f. Kommunik., Dokumentation, Info u.ä.	0,00	62,83	0,00	-62,83

Nr.	Bezeichnung	geplant	gebucht	reserviert	verfügbar
6900100	Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	700,00	706,07	0,00	-6,07
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Ver	300,00	0,00	0,00	300,00
6920001	Aufw. für Versicherungs- u. Schadensfällen	0,00	1.827,10	0,00	-1.827,10
6970000	Einstellungen in sonst. Sonderposten	117.000,00	0,00	0,00	117.000,00
6999990	SU Aufw. für Beiträge u. Sonst. sow. Wertkorrekt.	118.000,00	2.533,17	0,00	115.466,83
6999999	SU Betriebliche Aufwendungen (Kontenkl. 6)	256.200,00	55.780,60	23.342,04	177.077,36
7790000	sonst. Zinsen & ähnl. Aufwendungen	0,00	2,65	0,00	-2,65
7999999	SU weitere Aufwendungen (Kontenklasse 7)	0,00	2,65	0,00	-2,65
Gesamtsummen		-41.400,00	-32.972,29	23.342,04	-31.769,75

Investitionsplan

Filter: KTR Gruppenfilter 1: 5530

Optionen: : Haushaltsjahr: 2020, Rundungsfaktor: Kein, Berechnungsgrundlage: Berechnungsart Investition, Ansatz Lfd.HH: Ja, Ansatz HH-Rest: Ja, Nur Investitionen mit Buchungen: Ja, Finanzpläne drucken: Ja, Seitenkopf: Standard

Investitionsnr.	Name	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich abs	Vergleich %	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023
5530304	Ausbau von Friedhofswegen	0,00	-15.000,00	-34.600,00	-14.870,39	-19.729,61	42,98	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00
	Ansatz 2020	5530304								
	Davon: Lfd.HH	-20.000,00								
	HH-Rest	-14.600,00								
5530307	Vermögenserwerb Friedhof Königshof	0,00	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ansatz 2020	5530307								
	Davon: Lfd.HH	-5.000,00								
	HH-Rest	0,00								
5530308	Vermögenserwerb Friedhof Niedersee	0,00	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ansatz 2020	5530308								
	Davon: Lfd.HH	-10.000,00								
	HH-Rest	0,00								
5530310	Vermögenserwerb Friedhof Niedernha	-218,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ansatz 2020	5530310								
	Davon: Lfd.HH	0,00								
	HH-Rest	0,00								
Gesamtsumme Investitionen		-218,96	-15.000,00	-49.600,00	-14.870,39	-34.729,61	29,98	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00
Ergebnis+Vermögensk.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			