

| Beratung                        | Datum      | Behandlung | Ziel    |
|---------------------------------|------------|------------|---------|
| Ältestenrat und Finanzausschuss | 12.12.2018 | öffentlich | Bericht |

**Betreff:**

**Bericht der Friedhofsverwaltung zum Haushaltsjahr 2017**

**Anlagen:**

Bericht

Anlagen zum Bericht

**Sachverhalt (kurz):**

Die Friedhofsverwaltung berichtet jährlich über das Finanzergebnis des vorangegangenen Jahres. Dabei werden jetzt anhand der für das Bestattungswesen entwickelten Kennzahlen und in der Form des Ergenishaushalts die mutmaßlichen Einflussfaktoren auf einzelne Entwicklungen und Veränderungen im Ergebnis des Jahres 2017 beschrieben. Gleichzeitig wird kurz ein Ausblick auf die nächsten beiden Haushaltsjahre gegeben.

Der Bericht verzichtet bewusst auf die Darstellung der mit dem Produkthaushalt eingeführten Teilbudgets, da für diese für kostendeckenden Einrichtung "hoheitliche Friedhofsverwaltung" immer erfolgsrelevant sind, sondern entwickelt die Ergebnisse über die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen zu dem von der Friedhofsverwaltung beeinflussbaren Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit und fügt dann Finanzergebnis, Ordentliches Ergebnis, Außerordentliches Ergebnis zum Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Leistungsverrechnung durch andere Dienststellen) zusammen. Als Gesamtergebnis steht das Ergebnis nach Verrechnung dieser internen Leistungsbeziehungen (Querschnittskosten).

**1. Finanzielle Auswirkungen:**

- Noch offen, ob finanzielle Auswirkungen

Kurze Begründung durch den anmeldenden Geschäftsbereich:

(→ weiter bei 2.)

- Nein (→ weiter bei 2.)

- Ja

Kosten noch nicht bekannt

Kosten bekannt

|                            |   |                                    |  |
|----------------------------|---|------------------------------------|--|
| <b><u>Gesamtkosten</u></b> | € | <b><u>Folgekosten</u></b>          | € pro Jahr   |
|                            |   | <input type="checkbox"/> dauerhaft | <input type="checkbox"/> nur für einen begrenzten Zeitraum |
| davon investiv             | € | davon Sachkosten                   | € pro Jahr   |
| davon konsumtiv            | € | davon Personalkosten               | € pro Jahr   |

**Stehen Haushaltsmittel/Verpflichtungsermächtigungen ausreichend zur Verfügung?**  
 (mit Ref. I/II / Stk - entsprechend der vereinbarten Haushaltsregelungen - abgestimmt,  
 ansonsten Ref. I/II / Stk in Kenntnis gesetzt)

- Ja  
 Nein

Kurze Begründung durch den anmeldenden Geschäftsbereich:

### 2a. Auswirkungen auf den Stellenplan:

- Nein (→ weiter bei 3.)  
 Ja  
 Deckung im Rahmen des bestehenden Stellenplans  
 Auswirkungen auf den Stellenplan im Umfang von Vollkraftstellen (Einbringung und Prüfung im Rahmen des Stellenschaffungsverfahrens)  
 Siehe gesonderte Darstellung im Sachverhalt

### 2b. Abstimmung mit OrgA ist erfolgt (Nur bei Auswirkungen auf den Stellenplan auszufüllen)

- Ja  
 Nein

Kurze Begründung durch den anmeldenden Geschäftsbereich:

### 3. Diversity-Relevanz:

- Nein  
 Ja

Kurze Begründung durch den anmeldenden Geschäftsbereich:

Es handelt sich um einen Finanzbericht über das abgelaufene Geschäftsjahr ohne Maßnahmecharakter.

**4. Abstimmung mit weiteren Geschäftsbereichen / Dienststellen:**

**RA** (verpflichtend bei Satzungen und Verordnungen)

**Stk**

