MITTEILUNGSVORLAGE

			Vorlage-Nr.: M 22/0266
70 - Betriebsamt			Datum: 10.06.2022
Bearb.:	Becker, Simone	Tel.:-187	öffentlich
Az.:			

Beratungsfolge	Sitzungstermin	Zuständigkeit
Umweltausschuss	15.06.2022	Anhörung

Beantwortung der Fragen von Frau Hahn/SPD aus dem Sitzung des Umweltausschusses am 16.03.2022 zum Thema 2. Halbjahresbericht

Sachverhalt:

In der Sitzung des Umweltausschusses am 16.03.2022 stellt Frau Hahn unter TOP 11 Fragen zum 2. Halbjahresbericht des Amtes 70.
Diese Fragen beantwortet die Verwaltung hiermit schriftlich.

Frage zu Seite 12: Wie sind die Mehraufwendungen für Entsorgungskosten auf dem Wertstoffhof zu erklären?

Antwort der Verwaltung:

Die Abweichung der sonstigen ordentlichen Aufwendungen zwischen Ansatz und Ist 2021 ergibt sich durch einen redaktionellen Fehler bei der Haushaltsplanung.

Durch Stellenvakanz wurden die für die Erstattung an Zweckverbände (Produktkonto 537000.545300) und Erstattung an private Unternehmen (Produktkonto 537000.545700) vorgesehenen Haushaltsansätze, welche die Entsorgungskosten beinhalten, 2021 nicht entsprechend angepasst.

Vergleicht man hingegen Ist 2020 (4.207,6 T€) und 2021 (3.861,3 T€) ist vielmehr ein Rückgang der Kosten zu erkennen (-346 T€). Die o.g. Produktkonten machen dabei eine Differenz von -460 T€ aus, die sich im Wesentlichen durch den Wegfall der an den WZV für 2016-2018 zahlenden Gemeinkosten ergibt.

**Frage zum Deckungsgrad der Friedhöfe:
Warum weicht der Deckungsgrad der Friedhöfe vom in der Stadtvertretung beschlossenen Deckungsgrad in Höhe von 80% ab?**

Antwort der Verwaltung:

Die im Halbjahresbericht ausgewiesenen Ergebnisse und Aufwandsdeckungsgrade unterscheiden sich insoweit, als dass hier lediglich die Rechnungsergebnisse ausgewiesen werden.

Sachbearbeitung	Fachbereichsleitung	Amtsleitung	mitzeichnendes Amt (bei über-/ außerplanm. Ausgaben: Amt 20)	Stadtrat/Stadträtin	Oberbürgermeisterin
-----------------	---------------------	-------------	--	---------------------	---------------------

Im Rahmen der Ermittlung des betriebswirtschaftlichen Ergebnisses Bestattungswesen erfolgt eine betriebswirtschaftliche Begutachtung des Rechnungsergebnisses und die Abgrenzung außerperiodischer Buchungen, so dass sich Rechnungsergebnis und betriebswirtschaftliches Ergebnis je Produktkonto der Höhe nach unterscheiden können.

Darüber hinaus gibt es Kostenbestandteile (kalkulatorische Kosten, nicht gebührenrelevante Erträge/Aufwendungen), die zwar in das Rechnungsergebnis, nicht aber in das betriebswirtschaftliche Ergebnis und den entsprechenden Aufwandsdeckungsgrad einfließen und umgekehrt.