



Produkt 130501 Verwaltung der Friedhöfe

Produktinformationen

Verantwortlich FD 67, Herr Illbruck

Produktbeschreibung

In diesem Produkt sind sämtliche Aufgaben und Maßnahmen des Friedhofs- und Bestattungswesens abgebildet.

Rechtliche Grundlagen: Bestattungsgesetz NRW, Gemeindeordnung NRW.

- Aufgaben des Bestattungswesens und der Friedhofs- und Grabpflege, untere Ordnungsbehörde
- Planung, Organisation und Umsetzung des Bestattungswesens auf kommunalen Friedhöfen, Bereitstellung und Vorhaltung verschiedener Grabstättenarten, Organisation, Betrieb, Abrechnung der Friedhöfe
- Vergabe bzw. Verlängerung von Nutzungsrechten, Führung des Gräberkatasters, Grabstättenverwaltung,
- Gebührenbedarfsberechnung, Gebührensatzung, Abrechnung der Friedhofs-, Trauer- und Leichenhallengebühren;
- Organisation und Abwicklung von Ersatzvornahmen

Ziele

- Gewährleistung der Anforderungen des Bestattungsgesetzes
- Angebot vielfältiger und angemessener Bestattungsformen
- Kostendeckung, vertretbare Bestattungskosten

Maßnahmen

Die Haushaltsansätze ergeben sich unmittelbar aus den jeweils zu Grunde liegenden Gebührenbedarfsberechnungen. In diesen sind z.B. auch Entwicklungen der Bestattungszahlen und weitere Kennzahlen umfassend dargestellt.

Darüber hinaus liegt eine umfassende Bestandsaufnahme mit Denkanstößen zur Weiterentwicklung der Städtischen Friedhöfe vor, aus der sukzessive Lösungsansätze zur weiteren Friedhofsentwicklung erarbeitet und umgesetzt werden.

Teilergebnisplan Produkt 130501 Verwaltung der Friedhöfe

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.241,89	11.100	11.350	11.350	11.350	11.350
	130501.414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	8.868,43	11.100	9.000	9.000	9.000	9.000
	130501.414200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	2.345,46	0	2.350	2.350	2.350	2.350
	130501.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	28,00	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	595.009,24	575.350	580.350	590.350	605.350	620.400
	130501.431100 Verwaltungsgebühren	2.040,96	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	130501.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	581.185,84	533.350	538.350	588.350	603.350	618.400
	130501.438110 Erträge aus der Auflösung von SoPo f. d. Gebührenaussgleich -Bestattungswesen-	11.782,44	40.000	40.000	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.026,83	23.500	28.000	28.000	28.000	28.000
	130501.448818 Erträge aus Kostenerstattungen (Ersatzvornahme Bestattung u Herrichtung von Grabstellen)	41.026,83	23.500	28.000	28.000	28.000	28.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge *	4.591,32	4.450	4.300	4.300	4.200	4.150
	130501.457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	4.250,47	4.400	4.250	4.250	4.200	4.150
	130501.459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	50	50	50	0	0
	130501.459106 Erträge aus abgeschriebenem Forderungen	340,85	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	7.034,92	5.900	6.500	6.500	6.500	6.500
	130501.471100 Aktivierte Eigenleistungen	7.034,92	5.900	6.500	6.500	6.500	6.500
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	658.904,20	620.300	630.500	640.500	655.400	670.400
11	- Personalaufwendungen	119.910,04	125.150	133.150	135.800	138.500	141.250
	130501.501100 Dienstaufwendungen Beamte	1.126,90	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	130501.501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	92.614,95	96.000	102.100	104.150	106.250	108.400
	130501.502200 Beiträge zu Versorgungskassen für Tariflich Beschäftigte	6.973,83	7.550	7.950	8.100	8.250	8.400
	130501.503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	18.540,88	19.850	21.350	21.800	22.250	22.700
	130501.503201 Gesetzliche Unfallversicherung für tariflich Beschäftigte	653,48	650	650	650	650	650
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	383.989,31	374.800	391.450	402.200	405.850	438.850
	130501.524101 Versicherung für Gebäude und Einrichtungen	2.549,56	2.700	2.900	3.050	3.200	3.350
	130501.524120 Abbruch von Brücken	0,00	0	0	0	0	20.000
	130501.524228 Unterh. der Kommunalfriedhöfe	72.078,52	75.000	75.750	76.500	77.250	78.000
	130501.524231 Unterhaltung der Ehrengräber	6.500,26	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
	130501.524235 EB SBB Unterhaltung der Ehrengräber	0,00	700	750	800	850	900
	130501.524236 EB SBB Unterhaltung des jüdischen Friedhofes	5.487,04	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
	130501.524237 Unterhaltung Denkmale / erhaltenswerte Grabmale Friedhof Elisabethstraße	980,50	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	130501.525500 Unterhaltung (ohne Wertgrenze) u. Beschaffungen (bis 60 €) des bewegl. Vermögens	1.717,26	1.000	1.050	1.100	1.150	1.200
	130501.529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen des Eigenbetriebes SBB	0,00	300	300	300	300	300
	130501.529106 EB SBB Gebührenhaushalt Bestattungswesen	294.676,17	280.000	295.600	305.350	308.000	320.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	35.884,68	40.900	46.400	50.800	55.250	59.700
	130501.571100 Abschreibungen Sachanlagen	35.884,68	40.900	46.400	50.800	55.250	59.700
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen *	71.101,50	34.550	45.050	45.000	45.000	45.350
	130501.541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	50	50	0	0	350

Teilergebnisplan Produkt 130501 Verwaltung der Friedhöfe

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -
	130501.541202 Fortbildung einschließlich Reisekosten	3,62	400	400	400	400	400
	130501.541204 Reise- und Fahrtkosten, Auslagenersatz	8,55	100	100	100	100	100
	130501.542202 Mieten für Druck- und Kopiergeräte	145,22	150	150	150	150	150
	130501.542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	65.945,23	31.500	42.000	42.000	42.000	42.000
	130501.543101 Amtl. Blätter, Zeitschriften und Bücher	0,00	100	100	100	100	100
	130501.543126 Portogebühren	274,94	400	350	350	350	350
	130501.543127 Papierbedarf	74,40	100	50	50	50	50
	130501.543128 Drucksachen und sonstiger Bürobedarf	13,38	100	150	150	150	150
	130501.544600 Haftpflichtversicherung und sonstige Versicherungen	1.447,66	1.500	1.550	1.550	1.550	1.550
	130501.547301 Wertveränderungen Forderungen	0,13	0	0	0	0	0
	130501.547302 Aufwand EWB / PWB	2.594,08	0	0	0	0	0
	130501.549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	50	50	50	50	50
	130501.549902 Rückzahlung überzahlter Landeszuweisungen	594,29	0	0	0	0	0
	130501.549919 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
17	= Ordentliche Aufwendungen	610.885,53	575.400	616.050	633.800	644.600	685.150
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	48.018,67	44.900	14.450	6.700	10.800	-14.750
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	48.018,67	44.900	14.450	6.700	10.800	-14.750
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	48.018,67	44.900	14.450	6.700	10.800	-14.750
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen *	95.843,95	91.050	91.950	92.850	93.750	94.650
	130501.481102 Kostenanteil der Stadt für Friedhöfe	95.843,95	91.050	91.950	92.850	93.750	94.650
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.382,42	33.200	33.800	34.350	34.950	35.600
	130501.581102 Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen (FD 65)	20.631,22	28.850	29.450	30.000	30.600	31.250
	130501.581103 Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen (FD DV)	2.751,20	4.350	4.350	4.350	4.350	4.350
29	= Teilergebnis (=Zeilen 26,27,28)	120.480,20	102.750	72.600	65.200	69.600	44.300
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	120.480,20	102.750	72.600	65.200	69.600	44.300
	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
32	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
34	Verrechnungssaldo (=Zeilen 32 u. 33)	0,00	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

130501 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

Die Benutzungsgebühren sind der Friedhofsgebührensatzung der Stadt Beckum zu entnehmen.

Erläuterungen zu 7 + Sonstige ordentliche Erträge

130501 459105 Erträge aus wertberechtigten Forderungen EWB / PWB

Erträge aus wertberechtigten Forderungen sind nicht im Vorhinein planbar. Eine Ansatzbildung erfolgt daher gemeinsam mit den übrigen Erträgen aus abgeschriebenen Forderungen unter dem Produktkonto 459106.

130501 459106 Erträge aus abgeschriebenen Forderungen

Erträge aus wertberechtigten Forderungen sind nicht im Vorhinein planbar. Insofern wird der geschätzte Ertrag zunächst im Produkt 160101 veranschlagt. Die tatsächliche Verbuchung erfolgt bei den sachlich richtigen Produkten.

Erläuterungen zu 16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen

130501 542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

Wird für die Bestattung der Leiche von Angehörigen nicht oder nicht rechtzeitig Vorsorge getroffen, hat gem. § 8 Abs. 1 Bestattungsgesetz NRW die Ordnungsbehörde die Bestattung zu veranlassen. In bestimmten Fällen kann für die im Wege der Ersatzvornahme durchgeführten Bestattungen eine Erstattung der Auslagen und Kosten geltend gemacht werden (s.Produktkonto 130501.448818)

130501 547301 Wertveränderungen Forderungen

Die Wertveränderungen auf Forderungen sind nicht im Vorhinein planbar. Insofern wird der geschätzte Aufwand zunächst bei den Produkten mit der bisher höchsten Inanspruchnahme (060102, 160101) veranschlagt. Die tatsächliche Verbuchung erfolgt im Rahmen eines Deckungskreises bei den sachlich richtigen Produkten.

130501 547302 Aufwand EWB / PWB

Die Wertveränderungen auf Forderungen sind nicht im Vorhinein planbar. Eine Ansatzbildung erfolgt daher gemeinsam mit den übrigen Wertveränderungen unter dem Produktkonto 547301.

Erläuterungen zu 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

130501 481102 Kostenanteil der Stadt für Friedhöfe

Städtischer Kostenanteil für die Friedhöfe, Bestattungen.

Teilfinanzplan A Produkt 130501 Verwaltung der Friedhöfe

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2026-2028	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -	- 7 -
Laufende Verwaltungstätigkeit								
Einzahlungen								
1	aus Steuern u. ä. Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus Zuwendungen u. allgemeinen Umlagen	11.213,89	11.100	11.350	0	11.350	11.350	11.350
	130501.614100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	8.868,43	11.100	9.000	0	9.000	9.000	9.000
	130501.614200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	2.345,46	0	2.350	0	2.350	2.350	2.350
3	aus Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten	647.083,70	535.350	540.350	0	590.350	605.350	620.400
	130501.631100 Verwaltungsgebühren	1.938,96	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
	130501.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	645.144,74	533.350	538.350	0	588.350	603.350	618.400
5	aus privatrechtlichen Leistungsentgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
6	aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	30.835,78	23.500	28.000	0	28.000	28.000	28.000
	130501.648818 Einz. aus Kostenerstattungen (Ersatzvornahme Bestattung u Herrichtung von Grabstellen)	30.835,78	23.500	28.000	0	28.000	28.000	28.000
7	Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	50	50	0	50	0	0
	130501.659100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	50	50	0	50	0	0
8	aus Zinsen u. sonstigen Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	Summe (Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit)	689.133,37	570.000	579.750	0	629.750	644.700	659.750
Auszahlungen								
10	für Personal	119.833,23	125.150	133.150	0	135.800	138.500	141.250
	130501.701100 Dienstbezüge Beamte	1.050,09	1.100	1.100	0	1.100	1.100	1.100
	130501.701200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	92.614,95	96.000	102.100	0	104.150	106.250	108.400
	130501.702200 Beiträge zu Versorgungskassen für Tariflich Beschäftigte	6.973,83	7.550	7.950	0	8.100	8.250	8.400
	130501.703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Tariflich Beschäftigte	18.540,88	19.850	21.350	0	21.800	22.250	22.700
	130501.703201 Gesetzliche Unfallversicherung für tariflich Beschäftigte	653,48	650	650	0	650	650	650
11	für Versorgungsleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	für Sach- u. Dienstleistungen	416.438,10	374.800	391.450	0	402.200	405.850	438.850
	130501.724101 Versicherung für Gebäude und Einrichtungen	2.549,56	2.700	2.900	0	3.050	3.200	3.350
	130501.724120 Abbruch von Brücken	0,00	0	0	0	0	0	20.000
	130501.724228 Unterh. d. Kommunalfriedhöfe	71.591,68	75.000	75.750	0	76.500	77.250	78.000
	130501.724231 Unterhaltung der Ehrengräber	6.500,26	6.500	6.500	0	6.500	6.500	6.500
	130501.724235 Unterhaltung der Ehrengräber durch den EB SBB	0,00	700	750	0	800	850	900
	130501.724236 Unterhaltung des jüdischen Friedhofes durch den EB SBB	4.471,29	3.600	3.600	0	3.600	3.600	3.600
	130501.724237 Unterhaltung Denkmale / erhaltenswerte Grabmale Friedhof Elisabethstraße	980,50	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
	130501.725500 Unterhaltung (ohne Wertgrenze) u. Beschaffungen (bis 60 €) des beweglichen Vermögens	1.717,26	1.000	1.050	0	1.100	1.150	1.200
	130501.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen des Eigenbetriebes SBB	0,00	300	300	0	300	300	300
	130501.729106 Leist. des EB SBB Gebührenhaus halt Bestattungswesen	328.627,55	280.000	295.600	0	305.350	308.000	320.000
13	für Zinsen u. sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	für Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	64.506,05	34.550	45.050	0	45.000	45.000	45.350
	130501.741100 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	50	50	0	0	0	350
	130501.741202 Fortbildung einschließlich Reisekosten	3,76	400	400	0	400	400	400
	130501.741204 Reise- und Fahrtkosten, Auslagenersatz	10,62	100	100	0	100	100	100
	130501.742202 Mieten für Druck- und Kopiergeräte	143,12	150	150	0	150	150	150

Teilfinanzplan A Produkt 130501 Verwaltung der Friedhöfe

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023 Euro	Ansatz 2024 Euro	Ansatz 2025 Euro	VE 2026-2028 Euro	Planung 2026 Euro	Planung 2027 Euro	Planung 2028 Euro
		- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -	- 7 -
	130501.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	61.932,13	31.500	42.000	0	42.000	42.000	42.000
	130501.743101 Amtl. Blätter, Zeitschriften und Bücher	0,00	100	100	0	100	100	100
	130501.743126 Portogebühren	286,69	400	350	0	350	350	350
	130501.743127 Papierbedarf	74,40	100	50	0	50	50	50
	130501.743128 Drucksachen und sonstiger Bürobedarf	13,38	100	150	0	150	150	150
	130501.744600 Haftpflichtversicherung und sonstige Versicherungen	1.447,66	1.500	1.550	0	1.550	1.550	1.550
	130501.749900 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	50	50	0	50	50	50
	130501.749902 Rückzahlung überzahlter Landeszuweisungen	594,29	0	0	0	0	0	0
	130501.749919 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
16	Summe (Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit)	600.777,38	534.500	569.650	0	583.000	589.350	625.450
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	88.355,99	35.500	10.100	0	46.750	55.350	34.300
	Investitionstätigkeit							
	Einzahlungen							
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
	130501.681800 Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen							
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen *	109.594,20	190.000	154.000	0	156.000	190.400	400.000
	130501.785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	32.400	240.000
	130501.785201 Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf Grünflächen einschl. Ausgleichsflächen	109.594,20	190.000	154.000	0	156.000	158.000	160.000
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	4.800	4.900	0	5.100	5.300	5.300
	130501.783100 Auszahlungen für BuG > 410 EUR	0,00	3.650	3.700	0	3.800	3.900	3.900
	130501.783200 Auszahlungen für BuG 60 EUR bis 410 EUR	0,00	1.150	1.200	0	1.300	1.400	1.400
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Summe (investive Auszahlungen)	109.594,20	194.800	158.900	0	161.100	195.700	405.300
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	-109.594,20	-194.800	-158.900	0	-161.100	-195.700	-405.300

Teilfinanzplan B Produkt 130501 Verwaltung der Friedhöfe

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2023 Euro	Ansatz 2024 Euro	Ansatz 2025 Euro	VE 2026-2031; 2026, 2027, 2028, 2029, 2030, 2031, Euro	Planung 2026 Euro	Planung 2027 Euro	Planung 2028 Euro	bisher bereit- gestellt 2025 Euro	Gesamt Investition Euro
	- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -	- 7 -	- 8 -	- 9 -
Investitionen oberhalb der festge- setzten Wertgrenze									
0105 Urnengrabfeld Friedhof Elisa- bethstraße									
130501.785201 Aufbauten und Be- triebs vorrichtungen auf Grünflächen einschl. Ausgleichsflächen	0,00	20.000	22.000	0 0 0 0 0 0 0	24.000	26.000	28.000	0,00	125.000,00
Saldo	0,00	-20.000	-22.000	0 0 0 0 0 0 0	-24.000	-26.000	-28.000	0,00	-125.000,00
0150 Sternenkinderfeld, Friedhof Elisabethstraße									
130501.785201 Aufbauten und Be- triebs vorrichtungen auf Grünflächen einschl. Ausgleichsflächen	0,00	0	0	0 0 0 0 0 0 0	0	0	0	0,00	3.434,33
Saldo	0,00	0	0	0 0 0 0 0 0 0	0	0	0	0,00	-3.434,33
0153 Gemeinschaftsgrab Urnen Friedhof Elisabethstraße									
130501.785201 Aufbauten und Be- triebs vorrichtungen auf Grünflächen einschl. Ausgleichsflächen	343,00	0	0	0 0 0 0 0 0 0	0	0	0	0,00	0,00
130501.785201 Aufbauten und Be- triebs vorrichtungen auf Grünflächen einschl. Ausgleichsflächen	30.558,30	45.000	45.000	0 0 0 0 0 0 0	45.000	45.000	45.000	0,00	272.553,81

Teilfinanzplan B Produkt 130501 Verwaltung der Friedhöfe

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2023 Euro	Ansatz 2024 Euro	Ansatz 2025 Euro	VE 2026-2031; 2026, 2027, 2028, 2029, 2030, 2031, Euro	Planung 2026 Euro	Planung 2027 Euro	Planung 2028 Euro	bisher bereit- gestellt 2025 Euro	Gesamt Investition Euro
	- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -	- 7 -	- 8 -	- 9 -
Saldo	-30.901,30	-45.000	-45.000	0 0 0 0 0 0	-45.000	-45.000	-45.000	0,00	-272.553,81
0154 Errichtung Baumbestattungen Parkfriedhof									
130501.785201 Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf Grünflächen einschl. Ausgleichsflächen	3.599,77	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000	0,00	48.599,77
Saldo	-3.599,77	-9.000	-9.000	0 0 0 0 0 0	-9.000	-9.000	-9.000	0,00	-48.599,77
0163 Urnengrabfeld Parkfriedhof									
130501.785201 Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf Grünflächen einschl. Ausgleichsflächen	0,00	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000	0,00	32.000,00
Saldo	0,00	-6.000	-6.000	0 0 0 0 0 0	-6.000	-6.000	-6.000	0,00	-32.000,00
0168 Errichtung Gemeinschaftsurnenwand, Friedhof Elisabethstraße									
130501.785201 Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf Grünflächen einschl. Ausgleichsflächen	44.234,73	75.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000	0,00	325.000,00
Saldo	-44.234,73	-75.000	-50.000	0 0 0 0 0 0	-50.000	-50.000	-50.000	0,00	-325.000,00

Teilfinanzplan B Produkt 130501 Verwaltung der Friedhöfe

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2023 Euro	Ansatz 2024 Euro	Ansatz 2025 Euro	VE 2026-2031; 2026, 2027, 2028, 2029, 2030, 2031, Euro	Planung 2026 Euro	Planung 2027 Euro	Planung 2028 Euro	bisher bereit- gestellt 2025 Euro	Gesamt Investition Euro
	- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -	- 7 -	- 8 -	- 9 -
0179 Errichtung Gemeinschafts- grabfelder Erdbestattungen Fried- hof Elisabethstraße									
130501.785201 Aufbauten und Be- triebs vorrichtungen auf Grünflächen einschl. Ausgleichsflächen	9.634,86	10.000	10.000	0 0 0 0 0 0	10.000	10.000	10.000	0,00	63.000,00
Saldo	-9.634,86	-10.000	-10.000	0 0 0 0 0 0	-10.000	-10.000	-10.000	0,00	-63.000,00
0181 Sonstige Aufbauten auf städ- tischen Friedhöfen									
130501.681800 Investitionszuwen- dungen von übrigen Bereichen	0,00	0	0	0 0 0 0 0 0	0	0	0	0,00	560,00
130501.785201 Aufbauten und Be- triebs vorrichtungen auf Grünflächen einschl. Ausgleichsflächen	21.223,54	25.000	12.000	0 0 0 0 0 0	12.000	12.000	12.000	0,00	105.578,56
Saldo	-21.223,54	-25.000	-12.000	0 0 0 0 0 0	-12.000	-12.000	-12.000	0,00	-105.018,56
0214 Brücken Parkfriedhof BW 118									
130501.785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	0	0 0 0 0 0 0	0	16.200	120.000	0,00	136.200,00
Saldo	0,00	0	0	0 0 0 0 0 0	0	-16.200	-120.000	0,00	-136.200,00

Teilfinanzplan B Produkt 130501 Verwaltung der Friedhöfe

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2023 Euro	Ansatz 2024 Euro	Ansatz 2025 Euro	VE 2026-2031; 2026, 2027, 2028, 2029, 2030, 2031, Euro	Planung 2026 Euro	Planung 2027 Euro	Planung 2028 Euro	bisher bereit- gestellt 2025 Euro	Gesamt Investition Euro
	- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -	- 7 -	- 8 -	- 9 -
0216 Brücken Parkfriedhof BW 120									
130501.785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	0	0 0 0 0 0 0	0	16.200	120.000	0,00	136.200,00
Saldo	0,00	0	0	0 0 0 0 0 0	0	-16.200	-120.000	0,00	-136.200,00
00010090 BuG - Verwaltung der Friedhöfe - > 410 EUR									
130501.783100 Auszahlungen für BuG > 410 EUR	0,00	3.650	3.700	0 0 0 0 0 0	3.800	3.900	3.900	0,00	18.950,00
Saldo	0,00	-3.650	-3.700	0 0 0 0 0 0	-3.800	-3.900	-3.900	0,00	-18.950,00
00020090 BuG - Verwaltung der Friedhöfe - 60 EUR bis 410 EUR									
130501.783200 Auszahlungen für BuG 60 EUR bis 410 EUR	0,00	1.150	1.200	0 0 0 0 0 0	1.300	1.400	1.400	0,00	6.450,00
Saldo	0,00	-1.150	-1.200	0 0 0 0 0 0	-1.300	-1.400	-1.400	0,00	-6.450,00
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-109.594,20	-194.800	-158.900	0 0 0 0 0 0	-161.100	-195.700	-405.300	0,00	-1.272.406,47

Erläuterungen zu 8 für Baumaßnahmen

130501 785201 Aufbauten und Betriebs vorrichtungen auf Grünflächen einschl. Ausgleichsflächen

Zu Investitionsnummer 0163:

Neuanlagen nach Bedarf.

Zu Investitionsnummer 0167:

Neuanlagen nach Bedarf.

Zu Investitionsnummer 0168:

Urnenwand zur Erweiterung des Bestattungsangebotes.

Zu Investitionsnummer 0181:

Containerstandorte und Wasserstellen/Bänke./ Begegnungs- und Trauerzone