

Doppischer Produktplan 2024/2025

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege	verantwortlich: Herr Baumeister
Produktgruppe	13.01	Natur- und Landschaftspflege	
Produkt	13.01.03	Friedhofs- und Bestattungswesen	Rechtsbindung:

Beschreibung
 Betrieb und Unterhaltung der städtischen Friedhöfe; Beratung der Hinterbliebenen / Angehörigen; Vergabe von Grabstätten / Nutzungsrechten; Erhebung der satzungsgemäßen Friedhofsgebühren
 Unterhaltung der Anlagen und Gräber der Opfer von Krieg und Gewaltherrschaft, der Ehrengräber, der jüdischen Gräber etc.; Abwicklung und Abrechnung von Landeszuwendungen

Auftrag
 gesetzliche Pflichtaufgabe, Art und Umfang gesetzlich vorgeschrieben. Rechtsgrundlagen:
 Gesetz über die Erhaltung der Gräber der Opfer von Krieg und Gewaltherrschaft, Erlass des Kultusministers über die Sicherung und Betreuung jüdischer Friedhöfe, Bestattungsgesetz NRW, städtische Gebührensatzung

Zielgruppe
 Einwohner/innen, Angehörige / Hinterbliebene, Besucher der Anlagen und Gräber der Opfer von Krieg und Gewaltherrschaft, der Ehrengräber, der jüdischen Gräber etc.

Ziele
 Vorhaltung eines bedarfsgerechten Angebots von Begräbnisstellen und schnelle Verfügungsstellung von Grabnutzungsrechten
 Erhaltung eines würdevollen Zustandes für die Gräber und deren Umfeld

Grundinformationen / Kennzahlen	HH-Jahr 2016	HH-Jahr 2017	HH-Jahr 2018	HH-Jahr 2019	HH-Jahr 2020	HH-Jahr 2021	HH-Jahr 2022	HH-Jahr 2023	HH-Jahr 2024
Anzahl der Vollzeitstellen gesamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,24	4,60
davon Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,24	4,60
davon Beamte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen

Doppischer Produktplan 2024 / 2025

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege	verantwortlich:	Hr. Baumeister
Produktgruppe	13.01	Natur- und Landschaftspflege		
Produkt	13.01.03	Friedhofs- und Bestattungswesen	Rechtsbindung:	

<u>Teilergebnisplan</u>	Ergebnis des Vorjahres 2022	Ansatz des Vorjahres 2023	Ansatz HHJ 2024	Ansatz HHJ 2025	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.577	8.850	9.300	9.300	9.300	9.300	9.300
13.01.03.414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	2.577	8.850	9.300	9.300	9.300	9.300	9.300
3 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	434.000	434.000	434.100	434.100	434.100	434.100
13.01.03.431100 Verwaltungsgebühren	0	2.000	2.000	2.100	2.100	2.100	2.100
13.01.03.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0	36.600	36.600	36.600	36.600	36.600	36.600
13.01.03.432101 Beerdigungsgebühren	0	314.700	314.700	314.700	314.700	314.700	314.700
13.01.03.432102 Benutzungsgebühren Trauerhalle	0	80.700	80.700	80.700	80.700	80.700	80.700
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0	10.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
13.01.03.471100 Aktivierte Eigenleistungen	0	10.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
9 +/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	2.577	452.850	444.300	444.400	444.400	444.400	444.400
11 - Personalaufwendungen	0	322.250	294.030	296.960	299.930	302.930	305.950
13.01.03.501200 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	0	250.300	102.250	103.270	104.300	105.350	106.400
13.01.03.501900 Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	0	0	126.080	127.340	128.620	129.900	131.200
13.01.03.502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	0	19.500	17.610	17.790	17.960	18.140	18.320
13.01.03.503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	0	52.450	20.900	21.100	21.320	21.530	21.740
13.01.03.503900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	0	0	27.190	27.460	27.730	28.010	28.290
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.614	155.300	101.000	90.000	90.000	90.000	90.000
13.01.03.521601 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	0	86.500	86.000	75.000	75.000	75.000	75.000
13.01.03.521610 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens Vertragsgräber	0	0	0	0	0	0	0
13.01.03.524201 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	0	31.000	0	0	0	0	0
13.01.03.524202 Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen Reinigung	0	2.000	0	0	0	0	0
13.01.03.524203 Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen Energie	0	20.800	0	0	0	0	0
13.01.03.524204 Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen Entsorgung	0	12.500	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
13.01.03.528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0	1.500	0	0	0	0	0

Doppischer Produktplan 2024 / 2025

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege	verantwortlich:	Hr. Baumeister
Produktgruppe	13.01	Natur- und Landschaftspflege		
Produkt	13.01.03	Friedhofs- und Bestattungswesen	Rechtsbindung:	

Teilergebnisplan		Ergebnis des Vorvorjahres 2022	Ansatz des Vorjahres 2023	Ansatz HHJ 2024	Ansatz HHJ 2025	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028
13.01.03.528115	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen Trauerhallen	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
13.01.03.529110	An TBS für sonstige Dienstleistungen	15.614	0	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen		0	67.000	67.000	67.000	67.000	67.000	67.000
13.01.03.571110	Abschreibungen auf unbewegliches Sachanlagevermögen	0	67.000	67.000	67.000	67.000	67.000	67.000
15 - Transferaufwendungen		0	0	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen		0	5.400	7.130	4.000	6.900	6.900	6.900
13.01.03.541100	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen	0	0	30	0	0	0	0
13.01.03.541200	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0	2.900	3.100	0	2.900	2.900	2.900
13.01.03.543190	Sonstige Geschäftsaufwendungen	0	2.500	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
17 = Ordentliche Aufwendungen		15.614	549.950	469.160	457.960	463.830	466.830	469.850
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-13.037	-97.100	-24.860	-13.560	-19.430	-22.430	-25.450
19 + Finanzerträge		0	0	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)		0	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)		-13.037	-97.100	-24.860	-13.560	-19.430	-22.430	-25.450
23 + Außerordentliche Erträge		0	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen		0	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)		0	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)		-13.037	-97.100	-24.860	-13.560	-19.430	-22.430	-25.450
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0	0	0	0
13.01.03.581104	Interne Aufwendungen Zentraler Service	0	0	0	0	0	0	0
13.01.03.581111	Grundsteuer (intern)	0	0	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)		-13.037	-97.100	-24.860	-13.560	-19.430	-22.430	-25.450
30 - Globaler Minderaufwand		0	0	0	0	0	0	0
13.01.03.821100	Globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0	0

Doppischer Produktplan 2024 / 2025

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege	verantwortlich:	Hr. Baumeister
Produktgruppe	13.01	Natur- und Landschaftspflege		
Produkt	13.01.03	Friedhofs- und Bestattungswesen	Rechtsbindung:	

<u>Teilergebnisplan</u>	Ergebnis des Vorvorjahres 2022	Ansatz des Vorjahres 2023	Ansatz HHJ 2024	Ansatz HHJ 2025	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 20 und 30)	-13.037	-97.100	-24.860	-13.560	-19.430	-22.430	-25.450

<u>Teilfinanzplan - Zahlungsübersicht</u>	Ergebnis des Vorvorjahres 2022	Ansatz des Vorjahres 2023	Ansatz HHJ 2024	VE 2024	Ansatz HHJ 2025	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028
Ein- und Auszahlungsarten								
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
6 = Summe (invest. Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
7 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0	169.500	157.500	0	7.500	7.500	2.500	2.500
13.01.03/0239.785200 Wegebaumaßnahmen	0	5.000	45.000	0	5.000	5.000	0	0
13.01.03/0335.785200 Anlage/ Umgestaltung Grabfelder	0	2.500	112.500	0	2.500	2.500	2.500	2.500
13.01.03/0336.785200 Anlage/ Umgestaltung Grabfeld 51	0	7.000	0	0	0	0	0	0
13.01.03/0337.785200 Anlage/ Umgestaltung Grabfeld 8	0	50.000	0	0	0	0	0	0
13.01.03/0338.785200 Anlage/ Umgestaltung Grabfeld 6/7	0	80.000	0	0	0	0	0	0
13.01.03/0339.785200 Beleuchtung Friedhof Oehde	0	25.000	0	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	3.500	23.000	0	3.500	3.500	0	0
13.01.03/0001.783100 Erwerb von Vermögensgegenständen > 800 €	0	3.500	23.000	0	3.500	3.500	0	0
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13 = Summe (invest. Auszahlungen)	0	173.000	180.500	0	11.000	11.000	2.500	2.500
14 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	0	-173.000	-180.500	0	-11.000	-11.000	-2.500	-2.500

<u>Teilfinanzplan-Planung einzelner Investitionsmaßnahmen</u>	Ansatz des Vorjahres 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	VE 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahl.
Investitionsmaßnahmen oberhalb der Wertgrenze									

Doppischer Produktplan 2024 / 2025

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege	verantwortlich:	Hr. Baumeister
Produktgruppe	13.01	Natur- und Landschaftspflege		
Produkt	13.01.03	Friedhofs- und Bestattungswesen	Rechtsbindung:	

<u>Teilfinanzplan-Planung einzelner Investitionsmaßnahmen</u>	Ansatz des	Ansatz	VE 2024	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamteinzahlun
Investitionsmaßnahmen oberhalb der Wertgrenze	Vorjahres 2023	Haushaltsjahr		Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	bereitgestellt	gen/-auszahl.
		2024		2025	2026	2027	2028		
337 Anlage/ Umgestaltung Grabfeld 8									
7 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.000	0	0	0	0	0	0	0	0
13.01.03/0337.785200 Anlage/ Umgestaltung Grabfeld 8	50.000	0	0	0	0	0	0	0	0
12 Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-50.000	0	0	0	0	0	0	0	0
338 Anlage/ Umgestaltung Grabfeld 6/7									
7 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	80.000	0	0	0	0	0	0	0	0
13.01.03/0338.785200 Anlage/ Umgestaltung Grabfeld 6/7	80.000	0	0	0	0	0	0	0	0
12 Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-80.000	0	0	0	0	0	0	0	0
339 Beleuchtung Friedhof Oehde									
7 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	25.000	0	0	0	0	0	0	0	0
13.01.03/0339.785200 Beleuchtung Friedhof Oehde	25.000	0	0	0	0	0	0	0	0
12 Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-25.000	0	0	0	0	0	0	0	0
<u>Teilfinanzplan - Planung Investitionsmaßnahmen</u>	Ansatz des	Ansatz	VE 2024	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamteinzahlun
Investitionsmaßnahmen unterhalb der Wertgrenze	Vorjahres 2023	Haushaltsjahr		Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	bereitgestellt	gen/-auszahl.
		2024		2025	2026	2027	2028		
5 Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 Summe der investiven Auszahlungen	18.000	180.500	0	11.000	11.000	2.500	2.500	180.500	207.500
7 Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-18.000	-180.500	0	-11.000	-11.000	-2.500	-2.500	-180.500	-207.500

Doppischer Produktplan 2024/2025

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege	verantwortlich: Hr. Baumeister
Produktgruppe	13.01	Natur- und Landschaftspflege	
Produkt	13.01.03.	Friedhofs- und Bestattungswesen	Rechtsbindung:

2024:**Erträge:****13.01.03.432100 (Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte)**

Hierbei handelt es sich um die allgemeinen Benutzungsgebühren für das Nutzungsrecht an Grabstellen der Friedhöfe Linderhausen und Oehde. Für 2024 wird ein Ansatz i. H. v. **36.600 €** festgesetzt.

13.01.03.432101 (Beerdigungsgebühren)

Auf dieser Haushaltsstelle werden die Kosten für die Grabherstellung (z. B. Auswerfen, Ausschmücken und Zuschütten des Grabes) bei einer Bestattung vereinnahmt. Der Ansatz für 2024 wird mit **314.700 €** veranschlagt.

13.01.03.432102 (Benutzungsgebühren Trauerhalle)

Für die Nutzung der Kapelle (einschließlich der Orgel) der Trauerhalle sowie für die Nutzung der Leichenzelle fallen Gebühren an. Für das Jahr 2024 wird mit Einnahmen i. H. v. **80.700 €** gerechnet.

Aufwendungen:**13.01.03.521601 (Instandhaltung des Infrastrukturvermögens)**

Auf dieser Haushaltsstelle wird die Unterhaltung der Grundstücke, der baulichen Anlagen sowie die allgemeine Unterhaltung der Friedhöfe veranschlagt. Der Ansatz für 2024 wird auf **86.000 €** festgesetzt.

13.01.03.524204 (Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen Entsorgung)

In 2024 fallen Abfuhr- und Nebenkosten Abfall i. H. v. **14.000 €** für die Friedhöfe Oehde und Linderhausen an.

Investive Auszahlungen:

Durch die Rückführung von Teilen der Technischen Betriebe in den städtischen Haushalt werden folgende Investitionen für die Umgestaltung bzw. Erneuerung von Anlagen auf den städtischen Friedhöfen hier veranschlagt:

13.01.01/0001.783100 (Erwerb von Vermögensgegenständen > 800 €)

Für das Jahr 2024 ist geplant im Mähbereich auf einheitliche Akkutechnik umzustellen. Ansatz 2024 = **23.000 €**

Doppischer Produktplan 2024/2025**13.01.03/0239.785200 (Wegebaumaßnahmen)**

Baumaßnahmen für den Hauptweg (2. Bauabschnitt). Ansatz 2024 = **45.000 €**.

13.01.03/0335.785200 (Anlage/ Umgestaltung Grabfelder)

Für das Jahr 2024 sind weitere Baumaßnahmen zur Ertüchtigung von Urnenwahlgräbern auf dem Friedhof Oehde erforderlich. Die bereits in Auftrag gegebene Baumaßnahme für 90 Urnenwahlgräber wird im Jahr 2023 nicht beendet. Dieser Auftrag muss in das Jahr 2024 übertragen werden. Ansatz 2024 = **112.500 €**.

2025:**Erträge:****13.01.03.432100 (Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte)**

Hierbei handelt es sich um die allgemeinen Benutzungsgebühren für das Nutzungsrecht an Grabstellen der Friedhöfe Linderhausen und Oehde. Für 2025 wird ein Ansatz i. H. v. **36.600 €** festgesetzt.

13.01.03.432101 (Beerdigungsgebühren)

Auf dieser Haushaltsstelle werden die Kosten für die Grabherstellung (z. B. Auswerfen, Ausschmücken und Zuschütten des Grabes) bei einer Bestattung vereinnahmt. Der Ansatz für 2025 wird mit **314.700 €** veranschlagt.

13.01.03.432102 (Benutzungsgebühren Trauerhalle)

Für die Nutzung der Kapelle (einschließlich der Orgel) der Trauerhalle sowie für die Nutzung der Leichenzelle fallen Gebühren an. Für das Jahr 2025 wird mit Einnahmen i. H. v. **80.700 €** gerechnet.

Aufwendungen:**13.01.03.521601 (Instandhaltung des Infrastrukturvermögens)**

Auf dieser Haushaltsstelle wird die Unterhaltung der Grundstücke, der baulichen Anlagen sowie die allgemeine Unterhaltung der Friedhöfe veranschlagt. Der Ansatz für 2025 wird auf **75.000 €** festgesetzt.

13.01.03.524204 (Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen Entsorgung)

In 2025 fallen Abfuhr- und Nebenkosten Abfall i. H. v. **14.000 €** für die Friedhöfe Oehde und Linderhausen an.