

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	553000	Friedhofs- und Bestattungswesen

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen Erläuterungen: 553000 41422000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV Kostenanteil der Gemeinde Hetlingen für den Friedhof Holm	127,82	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte Erläuterungen: 553000 43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte Bestattungs- und Friedhofsunterhaltungsgebühren 553000 43212000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte aus Langzeitverträgen und PRAP Erwerb Gräber und Abgeltung Pflegeaufwand	87.155,14	65.000	66.000	67.000	68.000	69.000
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte Erläuterungen: 553000 44611000 Privat rechtlich: Sonstige steuerpflichtige Erträge 19% Erträge aus Grabpflege	4.062,00					
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49,50					
45	7	+ sonstige Erträge Erläuterungen: 553000 45720000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten von Dauergrabpflege Entnahme aus der Sonderrücklage Grabpflege	9.645,40	10.500	12.000	12.000	12.000	12.000
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	101.039,86	81.200	83.700	84.700	85.700	86.700
50	11	Personalaufwendungen Erläuterungen: 553000 50120000 Entgelte und dgl. - Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer 553000 50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer - VBL - Beiträge zur VBL 553000 50320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer Sozialversicherungsbeiträge		3.200	4.000	4.200	4.300	4.500
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	553000	Friedhofs- und Bestattungswesen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Erläuterungen: 553000 52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Unterhaltung der Friedhofsanlage 553000 52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen Bewirtschaftung des Friedhofes 553000 52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände für den Friedhof 553000 52712000 Aufwendungen für Grabpflege mit VoSt Pflanzen für Grabpflegelegale	10.797,51	16.200	17.700	19.200	20.700	22.200
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen Erläuterungen: 553000 57112000 Abschreibungen Sammelposten Vermögen über 150,- EUR bis 1.000,- EUR Abschreibungen 553000 57113000 Abschreibungen auf Gebäude Abschreibungen	2.173,73	4.800	2.300	2.300	2.300	2.300
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen Erläuterungen: 553000 54310000 Geschäftsaufwendungen Geschäftsaufwendungen des Friedhofes 553000 54410000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle Unfallversicherungsbeitrag 553000 54522100 Erstattungen an das Amt GuMS Verwaltungskostenumlage für den Friedhof	10.170,76	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	23.142,00	34.200	34.000	35.700	37.300	39.000
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	77.897,86	47.000	49.700	49.000	48.400	47.700
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge						
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	77.897,86	47.000	49.700	49.000	48.400	47.700
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	553000	Friedhofs- und Bestattungswesen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Erläuterungen: 553000 58110000 Aufwendungen aus ILV Für die Bewirtschaftung und Unterhaltung wird als interne Leistungsverrechnung eine kalkulatorische Miete berücksichtigt (Empfänger: Produkt Gebäudemanagement). 553000 58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof - Die Leistungen des Bauhofes werden abgerechnet und im Haushalt als interne Leistungsverrechnung dargestellt.						
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	77.897,86	-49.600	-42.300	-43.300	-43.900	-44.600

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	553000	Friedhofs- und Bestattungswesen

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.520,19	5.700	5.700		5.700	5.700	5.700	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	86.086,02	65.000	66.000		67.000	68.000	69.000	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	23.196,00							
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49,50							
65	7	+ sonstige Einzahlungen	-5.694,00							
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	109.157,71	70.700	71.700		72.700	73.700	74.700	
70	10	Personalauszahlungen		3.200	4.000		4.200	4.300	4.500	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.189,28	16.200	17.700		19.200	20.700	22.200	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen	9.789,98	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	19.979,26	29.400	31.700		33.400	35.000	36.700	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	89.178,45	41.300	40.000		39.300	38.700	38.000	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)								
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)	89.178,45	41.300	40.000		39.300	38.700	38.000	