

Produktbereich 13

Natur- und Landschaftspflege

Produktbereich:

13 Natur- und Landschaftspflege

Budget

Dezernatsbudget 040 Dezernat IV
Sonderbudget 830 Bestattungswesen

Produktverantwortliche/r

Technischer Beigeordneter Höschen für das Dezernatsbudget 040
Dezernat IV

Budgetverantwortliche/r

Technischer Beigeordneter Höschen

Fachausschuss

Umweltausschuss
Haupt- und Finanzausschuss

Teilergebnisplan Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Pulheim

Produktbereich 13		Natur- und Landschaftspflege					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.265,26	25.080	25.080	25.080	25.080	25.080 25.080
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	923.586,79	893.830	1.028.310	1.028.310	1.028.310	1.028.310 1.028.310
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.864,80	4.850	4.850	4.850	4.850	4.850 4.850
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	290,90	100	100	100	100	100 100
10	= Ordentliche Erträge	954.007,75	923.860	1.058.340	1.058.340	1.058.340	1.058.340 1.058.340
11	- Personalaufwendungen	84.089,89	131.080	151.540	157.630	159.990	162.430 164.920
13	- Aufwendungen für Sach- & Dienstleistungen	48.914,67	48.000	75.000	55.000	51.000	51.000 51.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	64.287,09	102.200	94.850	108.620	164.290	189.270 193.690
15	- Transferaufwendungen	10.165,38	10.170	10.190	10.190	10.190	10.190 10.190
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.093,82	27.430	14.930	14.930	12.430	12.430 12.430
17	= Ordentliche Aufwendungen	214.550,85	318.880	346.510	346.370	397.900	425.320 432.230
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	739.456,90	604.980	711.830	711.970	660.440	633.020 626.110
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	739.456,90	604.980	711.830	711.970	660.440	633.020 626.110
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbeziehungen	739.456,90	604.980	711.830	711.970	660.440	633.020 626.110
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	102.990,00	102.990	102.990	102.990	102.990	102.990 102.990
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	1.289.390,59	1.477.980	1.408.200	1.430.200	1.453.320	1.477.570 1.503.050
29	= Teilergebnis (Z. 26, 27, 28)	-446.943,69	-770.010	-593.380	-615.240	-689.890	-741.560 -773.950

Teilfinanzplan Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Pulheim

Produktbereich		13 Natur- und Landschaftspflege					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025 2026
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen		500	500	500	500	500 500
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		500	500	500	500	500 500
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden		200.000				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	769.002,50	817.100	828.000	2.285.450	935.450	80.000 80.000
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	71.258,81			110.000		77.000 103.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen			20.000			
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	840.261,31	1.017.100	848.000	2.395.450	935.450	157.000 183.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-840.261,31	-1.016.600	-847.500	-2.394.950	-934.950	-156.500 -182.500

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 01 Öffentliches Grün und Biotope
Produkt: 01 Öffentliches Grün und Biotope

Budget

040.67 Am für Grünflächen, Umwelt- und Klimaschutz

Produktverantwortliche/r

N.N.

Kurzbeschreibung

- Betreuung der öffentlichen Grünflächen
- Pflege des städtischen Baumbestandes
- Verkehrssicherheitskontrolle
- Planung (Ausbau) und Betreuung des Naherholungsgebietes Stöckheimer Hof

Budgetverantwortliche/r

N.N.

Fachausschuss

Umweltausschuss

Auftragsgrundlage

- Rats- und Ausschussbeschlüsse

Zielgruppe

- Einwohner/-innen

Ziele

Wirkungs- und Ergebnisziele

- Steigerung der Attraktivität des städtischen Erscheinungsbildes sowie Anreicherung der freien Landschaft mit ökologisch wertvollen Strukturen zur Sicherstellung des ökologischen Ausgleichs und zur Stärkung der Lebensqualität und Erholungsfunktion
- Zusammenarbeit mit den städtischen Baumkontrolleuren zur Wahrung der Verkehrssicherheit von Bäumen auf öffentlichen Grünflächen, Friedhöfen, Kinderspielplätzen, Schulgrundstücken und an Straßen
- Erhaltung eines artenreichen Baumbestandes zur Gestaltung und Gliederung des Orts- und Landschaftsbildes, zur Verbesserung des Stadtklimas und zur Sicherstellung der Leistungsfähigkeit des Naturhaushalts

Leistungsziele

- Planung, Neubau/Umgestaltung und Unterhaltung von öffentlichen Grünflächen und Grünordnungsplanflächen
- Kontrolle, Dokumentation und Schadensbehebung
- Vollzug der Baumsatzung
- Erstellen von Pflegeplänen für den Nordpark, Stadtgarten und Barbarapark.

Prozess- und Strukturziele

- Grünflächenkataster erstellen
- Bearbeitung Fällanträge und Ersatz geschützter Bäume

Produktbereich:
Produktgruppe:
Produkt:

13 Natur- und Landschaftspflege
01 Öffentliches Grün und Biotope
01 Öffentliches Grün und Biotope

Kennzahlen		Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Ordentlicher Aufwand je Einwohner *	€	1,52	2,32	2,61	2,50	5,13	3,71	3,73
Gesamtfläche des öffentlichen Grüns	qm	421.300	421.300	421.300	459.160	488.790	488.790	488.790
- davon Pflege durch Bauhof	qm	402.025	407.420	407.420	407.420	407.420	422.920	422.920
qm öffentliches Grün pro Einwohner	qm	7,45	7,59	7,55	8,23	8,76	8,76	8,76
Beschwerden über Pflegezustand	Anz.	45	45	42	40	45	42	40
zu kontrollierende Bäume	Anz.	7.000	7.000	7.250	7.500	7.550	7.600	7.600
2. Kennzahlen der Leistungsziele								
Pflegekosten je qm (vom Bauhof gepflegte öffentliche Grünflächen)	€	0,91	1,05	0,94	0,99	1,04	1,05	1,10
Kosten der Unterhaltung der öffentlichen Grünflächen pro Einwohner	€	6,47	6,91	7,00	7,34	7,70	8,08	8,48
Kosten der Unterhaltung des Nordparks pro Einwohner der Stadt (alle Ortsteile)	€	1,02	1,23	1,09	1,15	1,20	1,26	1,33
Kosten der Unterhaltung des Nordparks pro Quadratmeter	€	0,79	0,93	0,83	0,88	0,92	0,96	1,01
Kosten der Unterhaltung des Stadtgartens Pulheim und des Barbaraparks pro Einwohner der Stadt Pulheim (alle Ortsteile)	€	1,03	1,24	1,10	1,15	1,21	1,27	1,34
Kosten der Unterhaltung des Stadtgartens Pulheim und des Barbaraparks pro Einwohner des Ortsteils Pulheim	€	2,47	3,03	2,63	2,76	2,90	3,04	3,20
Kosten der Unterhaltung des Stadtgartens Pulheim und des Barbaraparks pro Quadratmeter	€	5,39	6,34	5,67	5,95	6,25	6,56	6,89
3. Kennzahlen der Prozess- und Strukturziele								
Anträge (städtisch)	Anz.	4	15	18	16	12	15	7
ersetzte Bäume (privat)	Anz.	8	5	6	4	10	8	4

* Bei der Berechnung der Kennzahl wurde die Einwohnerzahl von 55.799 zugrunde gelegt (Stand 31.08.2021).

Teilergebnisplan Produkt 13/01/01 Öffentliches Grün und Biotope

Stadt Pulheim

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe 13/01 Öffentliches Grün und Biotope
 Produkt 13/01/01 Öffentliches Grün und Biotope

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.740,65	21.740	21.740	21.740	21.740	21.740 21.740
10	= Ordentliche Erträge	21.740,65	21.740	21.740	21.740	21.740	21.740 21.740
11	- Personalaufwendungen	32.357,22	44.720	52.650	57.160	57.870	58.590 59.320
13	- Aufwendungen für Sach- & Dienstleistungen	12.108,08	3.000	30.000	10.000	6.000	6.000 6.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	28.590,76	50.620	44.650	53.910	106.910	126.960 126.960
15	- Transferaufwendungen	10.165,38	10.170	10.190	10.190	10.190	10.190 10.190
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.634,86	20.530	8.030	8.030	5.530	5.530 5.530
17	= Ordentliche Aufwendungen	85.856,30	129.040	145.520	139.290	186.500	207.270 208.000
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-64.115,65	-107.300	-123.780	-117.550	-164.760	-185.530 -186.260
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-64.115,65	-107.300	-123.780	-117.550	-164.760	-185.530 -186.260
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbeziehungen	-64.115,65	-107.300	-123.780	-117.550	-164.760	-185.530 -186.260
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	468.967,93	538.480	493.340	512.490	532.610	553.720 575.890
29	= Teilergebnis (Z. 26, 27, 28)	-533.083,58	-645.780	-617.120	-630.040	-697.370	-739.250 -762.150

Teilfinanzplan Produkt 13/01/01 Öffentliches Grün und Biotope

Stadt Pulheim

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 13/01 Öffentliches Grün und Biotope
Produkt 13/01/01 Öffentliches Grün und Biotope

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025 2026
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden		200.000				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	682.515,33	737.100	748.000	2.205.450	855.450	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen			20.000			
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	682.515,33	937.100	768.000	2.205.450	855.450	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-682.515,33	-937.100	-768.000	-2.205.450	-855.450	

Investitionen

Stadt Pulheim

Nr. Bezeichnung	Gesamt- ausgabe- bedarf (Ansatz)	Bisher bereitgest.	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpf. Ermächt.	Plan 2024	Plan 2025 2026
M 00317001 Öffentliche Grünfläche BP 113	-1.630.000,00	-1.582.000,00	-48.000,00				
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.630.000,00	1.582.000,00	48.000,00				
M 00319001 Öffentliche Grünfläche BP 115	-400.000,00		-400.000,00				
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	400.000,00		400.000,00				
M 00319002 Nordpark Pulheim 3. Realisierungsabschnitt	-2.002.000,00	-291.100,00		-855.450,00		-855.450,00	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.002.000,00	291.100,00		855.450,00	-855.450,00	855.450,00	
M 00320001 Öffentliche Grünfläche BP 114	-1.650.000,00		-300.000,00	-1.350.000,00			
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.650.000,00		300.000,00	1.350.000,00			

Produktbereich:	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe:	01	Öffentliches Grün und Biotope
Produkt:	01	Öffentliches Grün und Biotope

Erläuterungen zum Teilergebnis- und Teilfinanzplan

Zuwendungen und allgemeine Umlagen - 21.740 €

Bei der Position "Erträge aus der Auflösung von Sonderposten" handelt es sich um Zuwendungen, die bereits in der Vergangenheit geflossen sind und als Sonderposten in der Bilanz ausgewiesen werden. Über die Nutzungsdauer der bezuschussten Vermögensgegenstände werden diese Zuwendungen ertragswirksam aufgelöst. Der Ansatz beträgt 21.740 €.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - 30.000 € (2022) 10.000 € (2023)

Für Ersatzpflanzungen und die Pflege und Überarbeitung bereits vorhandener Grünflächen werden wegen steigender Kosten aufgrund von zunehmenden Erkrankungen und Ausfällen von Bäumen für 2022 und 2023 Mittel von jeweils 10.000 € bereitgestellt. Dies entspricht einer Verschlechterung i.H.v. 7.000 € gegenüber 2021.

In 2022 werden einmalig Mittel i.H.v. 20.000 € für die Erstaufforstung und ggf. weitere Aufforstungen von vorhandenen Waldflächen und Baumgruppen im Stadtgebiet mit Bäumen und Sträuchern bereitgestellt.

Bilanzielle Abschreibungen - 44.650 € (2022) 53.910 € (2023)

Nach § 36 KomHVO sind bilanzielle Abschreibungen linear zu ermitteln. Die bilanzielle Abschreibung für Wege und Plätze (u.a. Wanderparkplatz, Parkplatz Badestrand) beträgt jährlich 44.650 €.

Ergänzende Erläuterungen für das Haushaltsjahr 2023:

Aufgrund der im Finanzplan berücksichtigten Investitionen wird für 2023 ein Abschreibungsaufwand i.H.v. 53.910 € kalkuliert.

Transferaufwendungen - 10.190 €

Die anteilige Verbandsumlage an den Zweckverband Stöckheimer Hof wird vorbehaltlich der Zustimmung durch die Verbandsversammlung für die Stadt Pulheim 10.000 € betragen. Darüber hinaus werden jährlich 190 € als Pachtzuschuss für den Kinderwald geleistet.

Sonstige ordentliche Aufwendungen - 8.030 €

Hier handelt es sich um die Veranschlagung von zentralen Geschäftsaufwendungen, die u.a. Telefongebühren, Reisekostenentschädigungen und dergleichen enthalten. Zudem werden die Beiträge zu Verbänden und Vereinen von 330 € veranschlagt.

Im Rahmen der Öffentlichkeitsarbeit werden zum Erhalt und zum Schutz von Umwelt und Natur für die Kampagne „Pulheim blüht auf“ sowie für den Artenschutz in 2022 und 2023 jeweils 7.500 € veranschlagt.

Als Beiträge zu Verbänden werden jährlich 200 € veranschlagt.

Produktbereich:	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe:	01	Öffentliches Grün und Biotope
Produkt:	01	Öffentliches Grün und Biotope

Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen -	493.340 € (2022)
	512.490 € (2023)

Die Aufwendungen setzen sich zusammen aus:

Kostensatz an Bauhof	7.300 €
Betriebskostenerstattung an Immobilienmanagement	383.050 €
Aufwand Park- und Gartenanlagen	102.990 €

Für die Durchführung des Winterdienstes in Grünanlagen durch den Bauhof werden Mittel von 7.300 € veranschlagt.

Die Betriebskostenerstattung an das Immobilienmanagement setzt sich aus verschiedenen Beträgen zusammen. Die Unterhaltungspflege wird vom städtischen Bauhof übernommen. Ein Betrag von 383.050 € wurde als Kostenerstattung für die Pflege aller öffentlichen Grünflächen, ein Betrag von 102.990 € für anteilige Flächen von Park- und Gartenanlagen auf Friedhöfen kalkuliert. Der Betrag von 102.990 € wird mit dem Produkt 13/02/01 (Friedhöfe) verrechnet und führt in dem Produkt "Friedhöfe" zu einem Ertrag in gleicher Höhe.

Ergänzende Erläuterungen für das Haushaltsjahr 2023:

Betriebskostenerstattung an Immobilienmanagement	402.200 €
--	-----------

Produktbereich:	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe:	01	Öffentliches Grün und Biotope
Produkt:	01	Öffentliches Grün und Biotope

Erläuterungen zu Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Teilfinanzplan)

Auszahlungen für Baumaßnahmen -	748.000 € (2022)
	2.205.450 € (2023)

Sonstige Investitionsauszahlungen -	20.000 € (2022)
	0 € (2023)

Die Begründungen zu obigen Positionen erfolgen nachstehend entsprechend der Reihenfolge der im Teilfinanzplan aufgeführten Investitionsmaßnahmen.

M 00317001 - Öffentliche Grünfläche BP 113 -	48.000 € (2022)
	0 € (2023)

Die Gesamtmaßnahme zur Herstellung einer öffentlichen Grünfläche im BP113 kostet ca. 1.210.000 €. Die Baumaßnahme hat im Frühjahr 2020 begonnen und wurde im Winter 2020/21 fertiggestellt. Nun folgen Fertigstellungspflege und drei Jahre Entwicklungspflege. Für das kommende Jahr 2022 werden Mittel in Höhe 48.000 € für die Entwicklungspflege veranschlagt.

M 00319001 - öffentliche Grünfläche BP 115 -	400.000 € (2022)
	0 € (2023)

In 2022 ist vorgesehen die öffentliche Grünfläche im BP 115 herzustellen. Hierfür werden Mittel i.H.v. 400.000 € veranschlagt. Die Planungskosten werden mit rd. 50.000 € kalkuliert, die Baukosten mit rd. 350.000 €.

M 00319002 - Nordpark Pulheim 3. Realisierungsabschnitt -	0 € (2022)
	855.450 € (2023) - VE über 855.450 € für 2024

Die Gesamtkosten der Maßnahme belaufen sich auf 2.002.000 €. Die Planung der Maßnahme soll Ende 2021/Anfang 2022 beauftragt werden. Der Baubeginn erfolgt voraussichtlich in 2023. Für das Jahr 2023 werden Mittel in Höhe von 855.450 € bereitgestellt. In 2023 wird eine Verpflichtungsermächtigung über 855.450 € zugunsten 2024 veranschlagt.

M 00320001 - öffentliche Grünfläche BP 114 -	300.000 € (2022)
	1.350.000 € (2023)

Die öffentlichen Grünflächen im BP 114 sollen in 2022 beplant werden (300 T€). Die Umsetzung der Maßnahme soll ab 2023 erfolgen. Hierfür werden Mittel i.H.v. 1,35 Mio. € veranschlagt.

Ein Wald für Pulheim -	20.000 € (2022)
	0 € (2023)

In 2022 werden einmalig Mittel i.H.v. 20.000 € für die Erstaufforstung und ggf. weitere Aufforstungen von vorhandenen Waldflächen und Baumgruppen im Stadtgebiet mit Bäumen und Sträuchern bereitgestellt.

Produktbereich:	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe:	01	Öffentliches Grün und Biotope
Produkt:	01	Öffentliches Grün und Biotope

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 02 Friedhöfe
Produkt: 01 Friedhöfe

Budget

Sonderbudget 830 Bestattungswesen

Produktverantwortliche/r

Herr Funk

Kurzbeschreibung

- Gebührenkalkulation und Satzungspflege
- Unterhaltung der städtischen Friedhöfe und ordnungsgemäße Durchführung von Bestattungen
- Unterhaltung des jüdischen Friedhofs

Zielgruppe

- Verstorbene und deren Hinterbliebene

Ziele

Wirkungs- und Ergebnisziele

- Gewährleistung der ordnungsgemäßen und würdevollen Bestattung
- Gewährleistung eines der Würde des Ortes angemessenen Erscheinungsbildes

Leistungsziele

- Durchführen von Bestattungen und Beisetzungen
- Pflege der Grünanlagen und Wege

Prozess- und Strukturziele

- Reduzierung der Unterhaltungskosten, u. a. durch:
 - Umwandlung von Randbereichen in extensiv gepflegte Flächen
 - Ausgliederung nicht benötigter Erweiterungsflächen
 - sukzessive Umstrukturierung der Bepflanzung

Budgetverantwortliche/r

Herr Funk

Fachausschuss

Haupt- und Finanzausschuss

Auftragsgrundlage

- Kommunalabgabengesetz
- Landesgesetzliche Regelungen
- Ortsrecht
- Rats- und Ausschussbeschlüsse

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 02 Friedhöfe
Produkt: 01 Friedhöfe

Kennzahlen		ist 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Ordentlicher Aufwand je Einwohner *	€	2,28	3,41	3,60	3,71	3,79	3,91	4,02
2. Kennzahlen der Leistungsziele								
Sargbestattungen	Anz.	1,49	180	161	161	161	161	161
Urnenbeisetzungen	Anz.	392	335	353	353	353	353	353
Anteil Urnenbeisetzungen an Bestattungsformen	%	72,46	65,05	68,68	68,68	68,68	68,68	68,68
3. Kennzahlen der Prozess- und Strukturziele								
Unterhaltungsaufwand gesamt	€	791.381	924.970	904.320	908.830	911.500	916.430	920.850
Kostendeckungsgrad	%	91,65	106,32	97,90	98,71	99,35	100,21	101,04
Gebühren - Wahlgrab 20 Jahre	€	1.23,00	1.314,00	1.314,00	1.314,00	1.314,00	1.234,00	1.314,00
Gebühren - Urnenwahlgrab 20 Jahre	€	863,00	919,00	919,00	919,00	919,00	863,00	919,00
Gebühren - Tiefenbestattung	€	1.057,4	1.129,60	1.129,60	1.129,60	1.129,60	1.057,40	1.129,60
Gebühren - Urnenbeisetzung	€	282,00	301,30	301,30	301,30	301,30	282,00	301,30
Gebühren - Aufbahrung / Trauerfeier	€	284,70	335,70	335,70	335,70	335,70	284,70	335,70

* Bei der Berechnung der Kennzahl wurde die Einwohnerzahl von 55.799 zugrunde gelegt (Stand 31.08.2021).

Teilergebnisplan Produkt 13/02/01 Friedhöfe

Stadt Pulheim

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe 13/02 Friedhöfe
 Produkt 13/02/01 Friedhöfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.524,61	3.340	3.340	3.340	3.340	3.340 3.340
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	923.586,79	893.830	1.028.310	1.028.310	1.028.310	1.028.310 1.028.310
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.864,80	4.850	4.850	4.850	4.850	4.850 4.850
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	290,90	100	100	100	100	100 100
10	= Ordentliche Erträge	932.267,10	902.120	1.036.600	1.036.600	1.036.600	1.036.600 1.036.600
11	- Personalaufwendungen	51.732,67	86.360	98.890	100.470	102.120	103.840 105.600
13	- Aufwendungen für Sach- & Dienstleistungen	36.806,59	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000 45.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	35.696,33	51.580	50.200	54.710	57.380	62.310 66.730
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.458,96	6.900	6.900	6.900	6.900	6.900 6.900
17	= Ordentliche Aufwendungen	128.694,55	189.840	200.990	207.080	211.400	218.050 224.230
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	803.572,55	712.280	835.610	829.520	825.200	818.550 812.370
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	803.572,55	712.280	835.610	829.520	825.200	818.550 812.370
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbeziehungen	803.572,55	712.280	835.610	829.520	825.200	818.550 812.370
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	102.990,00	102.990	102.990	102.990	102.990	102.990 102.990
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	820.422,66	939.500	914.860	917.710	920.710	923.850 927.160
29	= Teilergebnis (Z. 26, 27, 28)	86.139,89	-124.230	23.740	14.800	7.480	-2.310 -11.800

Teilfinanzplan Produkt 13/02/01 Friedhöfe

Stadt Pulheim

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Produktgruppe 13/02 Friedhöfe

Produkt 13/02/01 Friedhöfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025 2026
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen		500	500	500	500	500 500
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		500	500	500	500	500 500
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	86.487,17	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000 80.000
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	71.258,81			110.000		77.000 103.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	157.745,98	80.000	80.000	190.000	80.000	157.000 183.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-157.745,98	-79.500	-79.500	-189.500	-79.500	-156.500 -182.500

Investitionen

Stadt Pulheim

Nr. Bezeichnung	Gesamt- ausgabe- bedarf (Ansatz)	Bisher bereitgest.	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpf. Ermächt.	Plan 2024	Plan 2025 2026
M 26170301 Errichtung Kolumbarien	-630.000,00	-230.000,00	-80.000,00	-80.000,00		-80.000,00	-80.000,00 -80.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	630.000,00	230.000,00	80.000,00	80.000,00		80.000,00	80.000,00 80.000,00
M 70880003 Beschaffung von Arbeitsgeräten und Fahrzeugen	-768.797,00	-481.297,00	500,00	-109.500,00		500,00	-76.500,00 -102.500,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	9.500,00	7.000,00	500,00	500,00		500,00	500,00 500,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	778.297,00	488.297,00		110.000,00			77.000,00 103.000,00

Produktbereich:	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe:	02	Friedhöfe
Produkt:	01	Friedhöfe

Erläuterungen zum Teilergebnis- und Teilfinanzplan

Die Stadt Pulheim erhebt auf der Grundlage des Kommunalabgabengesetzes (KAG) kostendeckende Gebühren. Die Aufwendungen und Erträge werden in den Gebührenbedarfsberechnungen, die separat vom Haupt- und Finanzausschuss und vom Rat beschlossen werden, im Detail erläutert. Die Investitionen werden in der Finanzrechnung ausgewiesen und fließen über die Abschreibungen in die Gebühren ein.

Im Haushaltsplan erfolgt die Abschreibung auf der Grundlage der Anschaffungswerte entsprechend der Regelungen der Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO NRW). Grundlage für die Gebührenbedarfsberechnung sind die Wiederbeschaffungszeitwerte. Der kalkulatorische Zinssatz für die Eigenkapitalverzinsung beträgt 5,6 %.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen - 3.340 €

Bei der Position "Erträge aus der Auflösung von Sonderposten" handelt es sich um Investitionszuwendungen, die als Sonderposten in der Bilanz ausgewiesen werden. Über die Nutzungsdauer werden diese Beiträge ertragswirksam aufgelöst. Es werden als Erträge aus der Auflösung von Sonderposten 3.340 € veranschlagt.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte - 1.028.310 €

Folgende Entgelte werden im Haushalt veranschlagt:

Verwaltungsgebühren	22.850 €
Friedhofsgebühren	372.260 €
Gebühren für Pachtgräber (Nutzungsrechte)	633.200 €

Bei der Veranschlagung der Gebühren für Pachtgräber (für Nutzungsrechte ab 2022 und Folgejahre) wird im Ergebnisplan nicht der volle Betrag der Gebührenkalkulation nachgewiesen, da Nutzungsrechte für Folgejahre als periodenfremder Ertrag nicht im Haushaltsjahr 2022 veranschlagt werden dürfen.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen - 4.850 €

Vom Land werden Erstattungen in Höhe von 850 € für den jüdischen Friedhof erwartet. Darüber hinaus erhält die Stadt Pulheim vom Rhein-Erft-Kreis bzw. vom Land NRW Mittel für die Pflege und Instandhaltung von 167 Gräbern der Opfer von Krieg und Gewaltherrschaft in Höhe von 4.000 €.

Sonstige ordentliche Erträge - 100 €

Für vermischte Erträge werden pauschal 100 € veranschlagt.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - 45.000 €

Es werden folgende Aufwendungen vorgesehen:

Schädlingsbekämpfung / Kosten für die Entsorgung von Abfällen.....	45.000 €
--	----------

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe: 02 Friedhöfe
 Produkt: 01 Friedhöfe

Bilanzielle Abschreibungen - 50.200 € (2022)
 54.710 € (2023)

Nach § 36 KomHVO sind bilanzielle Abschreibungen linear zu ermitteln.
 Die Abschreibungen teilen sich wie folgt auf:

Gebäude6.970 €
 Fahrzeuge31.510 €
 Betriebs- und Geschäftsausstattung1.420 €
 Infrastrukturvermögen10.300 €

Ergänzende Erläuterungen für das Haushaltsjahr 2023:

Gebäude8.970 €
 Fahrzeuge34.020 €

Sonstige ordentliche Aufwendungen - 6.900 €

Es werden Mittel für folgende Aufwendungen vorgesehen:

Fortbildung1.500 €
 Dienstkleidung1.500 €
 Zentrale Geschäftsaufwendungen1.100 €
 Beiträge an Fachverbände300 €
 Wertkorrekturen zu Forderungen2.500 €

Erträge aus internen Leistungsbeziehungen - 102.990 €

Der Kostenanteil von Park- und Gartenanlagen in Höhe von 102.990 € wird in diesem Produkt als Ertrag vereinnahmt. Eine Verrechnung erfolgt mit dem Produkt 13/01/01 (Öffentliches Grün und Biotope), in dem diese Position in gleicher Höhe als Aufwand veranschlagt wird.

Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - 914.860 € (2022)
 917.710 € (2023)

Die Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

Kostenersatz an Bauhof (Bestattungen) 809.120 €
 Kostenmiete für Trauerhallen 48.680 €
 Betriebskostenerstattung 57.060 €

Neben einer internen Leistungsverrechnung für die geplante Inanspruchnahme des Bauhofes in Höhe von 809.120 €, werden hier die internen Verrechnungen an das Immobilienmanagement veranschlagt.

Die Kosten für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der städtischen Gebäude und Grundstücke werden im Produkt 01/12/02 (Zurverfügungstellung von Gebäuden und Grundstücken) veranschlagt und mit den Fachämtern verrechnet. Ein Betrag von 48.680 € wird für die Kostenmiete der Trauerhallen veranschlagt.

Weiterhin erfolgt eine Betriebskostenerstattung an das Immobilienmanagement. Wie in den Vorjahren werden hier die Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Trauerhallen veranschlagt, die verbrauchs- und aufwandsabhängig mit den Fachämtern über die interne Leistungsverrechnung abgerechnet werden. Es werden für Bewirtschaftungskosten 57.060 € bereitgestellt.

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 02 Friedhöfe
Produkt: 01 Friedhöfe

Ergänzende Erläuterungen für das Haushaltsjahr 2023:

Betriebskostenerstattung..... 59.910 €

Erläuterungen zu Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Teilfinanzplan)

Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen -	500 €
Auszahlungen für Baumaßnahmen -	80.000 €
Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen -	0 € (2022)
	110.000 € (2023)

Die Begründungen zu obigen Positionen erfolgen nachstehend entsprechend der Reihenfolge der im Teilfinanzplan aufgeführten Investitionsmaßnahmen.

M 26170301 - Errichtung Kolumbarien - 80.000 €

Mit Mitteilungsvorlage 134/2019 wurde dem Umweltausschuss die Erweiterung der Urnenwände auf den Friedhöfen Stommeln, Brauweiler und Pulheim Blumenstraße vorgelegt. Die Kosten für ein Kolumbarium beläuft sich auf rd. 40.000 €. Es werden Mittel für zwei Kolumbarien pro Jahr gewährt.

M 70880003 - Beschaffung von Arbeitsgeräten und Fahrzeugen -	-500 € (2022)
	109.500 € (2023)

Aus dem Verkauf von Fahrzeugen werden vorsorglich 500 €/Jahr veranschlagt. In 2023 ist vorgesehen den dann abgeschriebenen Boki-Mobilbagger auszutauschen. Die Kosten belaufen sich auf 110.000 €.