

Produktbereich 13

Natur- und Landschaftspflege

Budget

Dezernatsbudget 040 Dezernat IV
Sonderbudget 830 Bestattungswesen

Produktverantwortliche/r

Dezernent Kleine-Erwig

Budgetverantwortliche/r

Dezernent Kleine-Erwig

Fachausschuss

Umweltausschuss
Haupt- und Finanzausschuss

Teilergebnisplan Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Pulheim

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.323,43	25.080	30.540	32.540	34.540	36.540 38.540
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	1.149.443,15	1.028.310	1.112.480	1.112.480	1.112.480	1.112.480 1.112.480
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.098,40	4.850	4.850	4.850	4.850	4.850 4.850
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.047,10	100	100	100	100	100 100
10	= Ordentliche Erträge	1.185.912,08	1.058.340	1.147.970	1.149.970	1.151.970	1.153.970 1.155.970
11	- Personalaufwendungen	105.730,05	157.630	216.750	265.580	269.370	273.190 277.190
13	- Aufwendungen für Sach- & Dienstleistungen	34.090,46	55.000	91.000	71.000	61.000	61.000 61.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	94.383,07	108.620	135.660	171.610	201.120	206.020 208.440
15	- Transferaufwendungen	10.181,99	10.190	10.190	10.190	10.190	10.190 10.190
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.577,17	14.930	16.430	16.430	15.430	15.430 15.430
17	= Ordentliche Aufwendungen	252.962,74	346.370	470.030	534.810	557.110	565.830 572.250
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	932.949,34	711.970	677.940	615.160	594.860	588.140 583.720
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	932.949,34	711.970	677.940	615.160	594.860	588.140 583.720
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbeziehungen	932.949,34	711.970	677.940	615.160	594.860	588.140 583.720
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	102.990,00	102.990	122.910	122.910	122.910	122.910 122.910
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	1.448.230,59	1.430.200	1.632.730	1.662.430	1.693.630	1.726.430 1.760.830
29	= Teilergebnis (Z. 26, 27, 28)	-412.291,25	-615.240	-831.880	-924.360	-975.860	-1.015.380 -1.054.200

Teilfinanzplan Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Pulheim

Produktbereich		Natur- und Landschaftspflege					
13							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.000,00					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.200,00	500	500	500	500	500 500
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.200,00	500	500	500	500	500 500
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	63.744,09	1.354.900	1.890.300	2.792.610	261.700	261.700 261.700
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen		142.000	48.000	91.000	103.000	15.840
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen			20.000			
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	63.744,09	1.496.900	1.958.300	2.883.610	364.700	261.700 277.540
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-57.544,09	-1.496.400	-1.957.800	-2.883.110	-364.200	-261.200 -277.040

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

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

Budgetverantwortliche/r

N.N.

Fachausschuss

Umweltausschuss

Auftragsgrundlage

- Rats- und Ausschussbeschlüsse

Produktbereich:
Produktgruppe:
Produkt:

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

Kennzahlen		Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Ordentlicher Aufwand je Einwohner*in *	€	1,47	2,46	5,31	6,13	6,63	6,68	6,72
Gesamtfläche des öffentlichen Grüns	qm	421.300	459.160	489.190	489.190	528.200	528.200	528.200
- davon Pflege durch Bauhof	qm	407.420	407.420	407.420	422.920	423.320	423.320	452.950
qm öffentliches Grün pro Einwohner*in	qm	7,43	8,10	8,56	8,56	9,24	9,24	9,24
Beschwerden über Pflegezustand zu kontrollierende Bäume	Anz.	45	40	45	42	40	35	35
	Anz.	7.250	7.500	7.550	7.600	7.600	7.650	7.700
2. Kennzahlen der Leistungsziele								
Pflegekosten je qm (vom Bauhof gepflegte öffentliche Grünflächen)	€	1,40	0,99	1,34	1,36	1,42	1,50	1,47
Kosten der Unterhaltung der öffentlichen Grün- flächen pro Einwohner*in	€	10,04	7,22	11,37	11,85	12,35	12,88	13,43
Kosten der Unterhaltung des Nordparks pro Einwohner der Stadt (alle Ortsteile)	€	1,31	1,13	1,52	1,60	1,68	1,76	1,85
Kosten der Unterhaltung des Nordparks pro Quadratmeter	€	1,01	0,88	0,85	0,89	0,93	0,98	1,03
Kosten der Unterhaltung des Stadtgartens Pulheim und des Barbaraparks pro Einwoh- ner*in der Stadt Pulheim (alle Ortsteile)	€	1,32	1,14	1,53	1,61	1,69	1,77	1,86
Kosten der Unterhaltung des Stadtgartens Pulheim und des Barbaraparks pro Einwoh- ner*in des Ortsteils Pulheim	€	3,12	2,69	3,61	3,79	3,98	4,18	4,39
Kosten der Unterhaltung des Stadtgartens Pulheim und des Barbaraparks pro Quadratme- ter	€	6,90	5,95	8,09	8,50	8,92	9,37	9,84
3. Kennzahlen der Prozess- und Strukturziele								
Anträge (städtisch)	Anz.	7	16	12	15	12	10	14
ersetzte Bäume (privat)	Anz.	4	4	10	15	4	6	5

* Bei der Berechnung der Kennzahl wurde die Einwohnerzahl von 57.158 zugrunde gelegt (Stand 31.08.2023).

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027 2028
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	23.969,81	57.160	169.720	216.680	219.390	222.130 224.910
13	- Aufwendungen für Sach- & Dienstleistungen	2.076,23	10.000	46.000	26.000	16.000	16.000 16.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	48.856,76	53.910	78.140	98.140	124.690	124.690 124.690
15	- Transferaufwendungen	10.181,99	10.190	10.190	10.190	10.190	10.190 10.190
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.242,38	8.030	9.530	9.530	8.530	8.530 8.530
17	= Ordentliche Aufwendungen	92.327,17	139.290	313.580	360.540	378.800	381.540 384.320
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-70.586,52	-117.550	-291.840	-338.800	-357.060	-359.800 -362.580
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-70.586,52	-117.550	-291.840	-338.800	-357.060	-359.800 -362.580
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbeziehungen	-70.586,52	-117.550	-291.840	-338.800	-357.060	-359.800 -362.580
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	569.253,00	512.490	676.910	704.310	733.110	763.310 795.010
29	= Teilergebnis (Z. 26, 27, 28)	-639.839,52	-630.040	-968.750	-1.043.110	-1.090.170	-1.123.110 -1.157.590

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.000,00					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000,00					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	12.088,57	1.246.550	1.779.820	2.712.610	181.700	181.700 181.700
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen			20.000			
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.088,57	1.246.550	1.799.820	2.712.610	181.700	181.700 181.700
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-7.088,57	-1.246.550	-1.799.820	-2.712.610	-181.700	-181.700 -181.700

Investitionen

Stadt Pulheim

Nr. Bezeichnung	Gesamt- ausgabe- bedarf (Ansatz)	Bisher bereitgest.	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpf. Ermächt.	Plan 2026	Plan 2027 2028
M 00319001 Öffentliche Grünfläche BP 115	-519.990,00		-234.000,00	-234.000,00		-17.330,00	-17.330,00 -17.330,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	519.990,00		234.000,00	234.000,00		17.330,00	17.330,00 17.330,00
M 00319002 Nordpark Pulheim 3. Realisierungsabschnitt	-3.394.090,00	-1.146.550,00	-705.820,00	-1.263.110,00		-92.870,00	-92.870,00 -92.870,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.394.090,00	1.146.550,00	705.820,00	1.263.110,00		92.870,00	92.870,00 92.870,00
M 00320001 Öffentliche Grünfläche BP 114	-2.145.000,00		-715.000,00	-1.215.500,00		-71.500,00	-71.500,00 -71.500,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.145.000,00		715.000,00	1.215.500,00		71.500,00	71.500,00 71.500,00
M 67233000 Neuer Zugang Stadtgarten im Bereich Bachstraße	-65.000,00	-50.000,00	-15.000,00				
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	65.000,00	50.000,00	15.000,00				
M 67240001 Grünfläche BP 121	-70.000,00		-70.000,00				
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	70.000,00		70.000,00				
M 67240002 Herrichtung einer Hundefreilauffläche	-40.000,00		-40.000,00				
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	40.000,00		40.000,00				

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 - 46.000 € (2024)
26.000 € (2025)

Für Ersatzpflanzungen und die Pflege und Überarbeitung bereits vorhandener Grünflächen werden wegen steigender Kosten aufgrund von zunehmenden Erkrankungen und Ausfällen von Bäumen jeweils Mittel i.H.v. 6.000 € bereitgestellt. Außerdem werden in 2024 und 2025 je 10.000 € für die Errichtung und Unterhaltung eines Trinkwasserbrunnens im Bereich des geplanten Skateparks am Rodelhügel angemeldet (vgl. Vorlage 361/2023, UA 22.11.2023). Darüber hinaus werden in 2024 und 2025 jeweils 10.000 € für die Errichtung eines zusätzlichen Trinkwasserbrunnens veranschlagt. Die Mittel werden mit einem Sperrvermerk zugunsten HFA und/oder Rat versehen.

In 2024 werden einmalig Mittel i.H.v. 20.000 € für die weitere Aufforstung von vorhandenen Waldflächen und Baumgruppen im Stadtgebiet mit Bäumen und Sträuchern (Ein Wald für Pulheim) bereitgestellt.

Bilanzielle Abschreibungen - 78.140 € (2024)
98.140 € (2025)

Nach § 36 KomHVO sind bilanzielle Abschreibungen linear zu ermitteln. Aufgrund des Bestands der Anlagengüter sowie der im Finanzplan berücksichtigten Investitionen wird für 2024 ein Abschreibungsaufwand i.H.v. 78.140 € und für 2025 ein Abschreibungsaufwand i.H.v. 98.140 € € 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 – 9.530 €

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 jeweils 9.000 € 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 - 676.910 € (2024)
704.310 € (2025)

Die Aufwendungen setzen sich für 2024 zusammen aus:

Kostenersatz an Bauhof 7.300 €
Betriebskostenerstattung an Immobilienmanagement 546.700 €
Aufwand Park- und Gartenanlagen 122.910 €

Die Aufwendungen setzen sich für 2025 zusammen aus:

Kostenersatz an Bauhof 7.300 €
Betriebskostenerstattung an Immobilienmanagement 574.100 €
Aufwand Park- und Gartenanlagen 122.910 €

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 546.700 € bzw. 574.100 € wurde als Kostenerstattung für die Pflege aller öffentlichen Grünflächen, ein Betrag von 122.910 € für anteilige Flächen von Park- und Gartenanlagen auf Friedhöfen kalkuliert. Der Betrag von 122.910 € wird mit dem Produkt 13/02/01 (Friedhöfe) verrechnet und führt in dem Produkt "Friedhöfe" zu einem Ertrag in gleicher Höhe.

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 -	1.779.820 € (2024) 2.712.610 € (2025)
Sonstige Investitionsauszahlungen -	20.000 € (2024) 0 € (2025)

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

M 00319001 – öffentliche Grünfläche BP 115 – 234.000 €

Für die Planung und den Bau der Grünfläche BP 115 wurden in den zurückliegenden Haushaltsjahren Mittel in Höhe von insgesamt 400.000 € bereitgestellt. Die Beauftragung der Planung konnte unter anderem aufgrund der seit August 2020 vakanten Leitungsstelle noch nicht erfolgen. Das Verfahren zur Beauftragung der Planung für die Grünfläche im BP 115 sollte bislang erst nach der Wiederbesetzung der Leitungsstelle begonnen werden. Aufgrund der Verschiebung der Maßnahme müssen die Mittel neu veranschlagt werden. Grundlage für die bisherige Kostenschätzung für Planung und Bau der Grünfläche BP 115 war ein Richtpreisangebot des mit der Planung der Grünfläche BP 113 beauftragten Ingenieurbüros von Ende 2020. Seitdem kam es aus unterschiedlichen Gründen zu einer massiven allgemeinen Steigerung bei den Baukosten. Laut Baupreisindex des Landes NRW ergeben sich von Februar 2021 bis Februar 2023 Baukostensteigerungen in der Höhe von 29,42%. Als Referenz wurde der Baupreisindex für Nichtwohngebäude/Straßenbau genommen. Die Preissteigerungen von rund 30 % schlagen sich auch auf die nach Honorartabelle errechneten Planungskosten nieder und führen zu Kosten inkl. der Entwicklungspflege in Höhe von 520.000 €.

Hiervon werden in 2024 und 2025 jeweils Mittel in Höhe von 234.000 € benötigt.

M 00319002 - Nordpark Pulheim 3. Realisierungsabschnitt – 705.820 € (2024)
1.263.110 € (2025)

Die Gesamtkosten der Maßnahme beliefen sich bei Planung auf 2.002.000 €. Die Vergabe der Planungsleistungen hatte sich verzögert. Der Auftrag für die Planung des 3. Realisierungsabschnitts Nordpark Pulheim wurde im Januar 2023 erteilt. Die im Rahmen der Vorentwurfsplanung (LPH 2) erfolgte Anpassung der Kostenschätzung hat eine deutliche Preissteigerung ergeben. Gründe hierfür sind die massiv gestiegenen Baukosten, die Integration eines „Ankerpunktes“ mit inklusiven Spiel- und Aufenthaltsmöglichkeiten sowie die Berücksichtigung einer dreijährigen Entwicklungspflege nach Fertigstellung des Parkabschnitts. Es ist beabsichtigt, den geplanten Spielbereich auf die doppelte Größe, von ca. 300 m² auf 600 m², zu vergrößern und mit entsprechenden (Groß-)Spielgeräten und Fitnessgeräten zu versehen. Die Kosten belaufen sich nun auf 3.394.090. €

Hiervon werden in 2024 Mittel in Höhe von 705.820 € benötigt, in 2025 Mittel in Höhe von 1.263.110 €.

M 00320001 – öffentliche Grünfläche BP 114 – 715.000 € (2024)
1.215.500 € (2025)

Für die Planung und den Bau der Grünfläche BP 114 wurden in den zurückliegenden Haushaltsjahren Mittel in Höhe von insgesamt 1.650.000 € geplant. Die Beauftragung der Planung konnte unter anderem aufgrund der seit August 2020 vakanten Leitungsstelle noch nicht erfolgen. Das Verfahren zur Beauftragung der Planung für die Grünfläche im BP 114 sollte bislang erst nach der Wiederbesetzung der Leitungsstelle begonnen werden. Aufgrund der Verschiebung der Maßnahme müssen die Mittel neu veranschlagt werden. Grundlage für die bisherige Kostenschätzung für Planung und Bau der Grünfläche BP 114 war ein Richtpreisangebot des mit der Planung der Grünfläche BP 113 beauftragten Ingenieurbüros von Ende 2020. Seitdem kam es aus unterschiedlichen Gründen zu einer massiven allgemeinen Steigerung bei den Baukosten. Laut Baupreisindex des Landes NRW ergeben

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

sich von Februar 2021 bis Februar 2023 Baukostensteigerungen in der Höhe von 29,42%. Als Referenz wurde der Baupreisindex für Nichtwohngebäude/Straßenbau genommen. Die Preissteigerungen von rund 30 % schlagen sich auch auf die nach Honorartabelle errechneten Planungskosten nieder und führen zu Kosten inkl. der Entwicklungspflege von 2.145.000 €.

Hiervon werden in 2024 Mittel in Höhe von 715.000 € benötigt, in 2025 Mittel in Höhe von 1.215.500 €.

M 67233000 – Neuer Zugang Stadtgarten im Bereich Bachstraße - 15.000 € (2024)
0 € (2025)

Im Bereich Bachstraße soll eine neue Zuwegung von der Bachstraße ausgehend in den Stadtgarten angelegt werden. Aufgrund der vorliegenden, aktualisierten Kostenschätzung werden 2024 weitere 15.000 € für die Umsetzung der Maßnahme benötigt. Hintergrund für die Kostensteigerung ist die Notwendigkeit des Abrisses einer angrenzenden Mauer aus statischen Gründen.

M 67240001 – Grünfläche BP 121 – 70.000 € (2024)
0 € (2025)

Für die Herstellung der im Bebauungsplan 121 Sinnersdorf festgesetzten öffentlichen Grünfläche mit flächiger Bepflanzung heimischer Bäume und Sträucher werden investive Mittel in Höhe von insgesamt rund 70.000 € benötigt.

M 67240002 – Herrichtung einer Hundefreilauffläche - 40.000 € (2024)
0 € (2025)

Für die Planung und Einrichtung einer geeigneten eingezäunten Hundefreilauffläche werden in 2024 Mittel i.H.v. 40.000 € bereitgestellt (vgl. Vorlage 384/2023; HFA 05.12.2023).

Ein Wald für Pulheim - 20.000 € (2024)
0 € (2025)

In 2024 werden einmalig Mittel i.H.v. 20.000 € für die weiteren Aufforstungen von vorhandenen Waldflächen und Baumgruppen im Stadtgebiet mit Bäumen und Sträuchern bereitgestellt.

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

Budget

Sonderbudget 830 Bestattungswesen

Produktverantwortliche/r

Herr Götten / Herr Mauß

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 Götten / Herr Mauß

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 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Ordentlicher Aufwand je Einwohner*in *	€	2,83	3,65	2,74	3,05	3,12	3,22	3,29
2. Kennzahlen der Leistungsziele								
Sargbestattungen	Anz.	142	161	161	161	161	161	161
Urnenbeisetzungen	Anz.	370	353	353	353	353	353	353
Anteil Urnenbeisetzungen an Bestattungsformen	%	72,27	68,68	68,68	68,68	68,68	68,68	68,68
3. Kennzahlen der Prozess- und Strukturziele								
Unterhaltungsaufwand gesamt	€	850.067	908.830	964.260	980.210	983.170	988.070	990.490
Kostendeckungsgrad	%	85,45	98,72	89,06	90,52	90,89	91,43	91,79
Gebühren - Wahlgrab 20 Jahre	€	1.324,00	1.314,00	1.314,00	1.314,00	1.314,00	1.234,00	1.314,00
Gebühren - Urnenwahlgrab 20 Jahre	€	926,00	919,00	919,00	919,00	919,00	863,00	919,00
Gebühren - Tiefenbestattung	€	1.197,50	1.129,60	1.129,60	1.129,60	1.129,60	1.129,60	1.129,60
Gebühren - Urnenbeisetzung	€	319,40	301,30	301,30	301,30	301,30	282,00	301,30
Gebühren - Aufbahrung / Trauerfeier	€	344,80	335,70	335,70	335,70	335,70	284,70	335,70

* Bei der Berechnung der Kennzahl wurde die Einwohnerzahl von 57.158 zugrunde gelegt (Stand 31.08.2023).

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.582,78	3.340	8.800	10.800	12.800	14.800 16.800
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	1.149.443,15	1.028.310	1.112.480	1.112.480	1.112.480	1.112.480 1.112.480
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.098,40	4.850	4.850	4.850	4.850	4.850 4.850
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.047,10	100	100	100	100	100 100
10	= Ordentliche Erträge	1.164.171,43	1.036.600	1.126.230	1.128.230	1.130.230	1.132.230 1.134.230
11	- Personalaufwendungen	81.760,24	100.470	47.030	48.900	49.980	51.060 52.280
13	- Aufwendungen für Sach- & Dienstleistungen	32.014,23	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000 45.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	45.526,31	54.710	57.520	73.470	76.430	81.330 83.750
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.334,79	6.900	6.900	6.900	6.900	6.900 6.900
17	= Ordentliche Aufwendungen	160.635,57	207.080	156.450	174.270	178.310	184.290 187.930
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	1.003.535,86	829.520	969.780	953.960	951.920	947.940 946.300
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	1.003.535,86	829.520	969.780	953.960	951.920	947.940 946.300
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbeziehungen	1.003.535,86	829.520	969.780	953.960	951.920	947.940 946.300
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	102.990,00	102.990	122.910	122.910	122.910	122.910 122.910
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	878.977,59	917.710	955.820	958.120	960.520	963.120 965.820
29	= Teilergebnis (Z. 26, 27, 28)	227.548,27	14.800	136.870	118.750	114.310	107.730 103.390

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027 2028
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.200,00	500	500	500	500	500 500
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.200,00	500	500	500	500	500 500
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	51.655,52	108.350	110.480	80.000	80.000	80.000 80.000
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen		142.000	48.000	91.000	103.000	15.840
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	51.655,52	250.350	158.480	171.000	183.000	80.000 95.840
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-50.455,52	-249.850	-157.980	-170.500	-182.500	-79.500 -95.340

Investitionen

Stadt Pulheim

Nr. Bezeichnung	Gesamt- ausgabe- bedarf (Ansatz)	Bisher bereitgest.	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpf. Ermächt.	Plan 2026	Plan 2027 2028
M 26170301 Errichtung Kolumbarien	-790.000,00	-359.520,00	-110.480,00	-80.000,00		-80.000,00	-80.000,00 -80.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	790.000,00	359.520,00	110.480,00	80.000,00		80.000,00	80.000,00 80.000,00
M 70880003 Beschaffung von Arbeitsgeräten und Fahrzeugen	-877.637,00	-622.297,00	-47.500,00	-90.500,00		-102.500,00	500,00 -15.340,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	10.500,00	8.000,00	500,00	500,00		500,00	500,00 500,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	888.137,00	630.297,00	48.000,00	91.000,00		103.000,00	15.840,00

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 3,02 %.

**Zuwendungen und allgemeine Umlagen – 8.800 € (2024)
10.800 € (2025)**

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 8.800 € veranschlagt.

Ergänzende Erläuterungen für das Haushaltsjahr 2025:

In 2025 kann aufgrund der gebildeten Sonderposten mit Erträgen aus der Auflösung i.H.v. 10.800 € gerechnet werden.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte – 1.112.480 €

Folgende Entgelte werden im Haushalt veranschlagt:

Verwaltungsgebühren	22.000 €
Friedhofsgebühren	394.360 €
Gebühren für Pachtgräber (Nutzungsrechte)	696.120 €

Bei der Veranschlagung der Gebühren für Pachtgräber (für Nutzungsrechte ab 2024 und Folgejahre) wird im Ergebnisplan nicht der volle Betrag der Gebührenkalkulation nachgewiesen, da Nutzungsrechte für Folgejahre als periodenfremder Ertrag nicht in den Haushaltsjahren 2024 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.

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

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - 45.000 €

Es werden folgende Aufwendungen vorgesehen:

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

Bilanzielle Abschreibungen - 57.520 € (2024) 73.470 € (2025)

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

Gebäude	7.280 €
Fahrzeuge	39.210 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung	730 €
Infrastrukturvermögen	10.300 €

Ergänzende Erläuterungen für das Haushaltsjahr 2025:

Gebäude	9.280 €
Fahrzeuge	53.440 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung	450 €

Sonstige ordentliche Aufwendungen - 6.900 €

Es werden Mittel für folgende Aufwendungen vorgesehen:

Fortbildung	1.500 €
Dienstkleidung	1.500 €
Zentrale Geschäftsaufwendungen	1.100 €
Beiträge an Fachverbände	300 €
Wertkorrekturen zu Forderungen	2.500 €

Erträge aus internen Leistungsbeziehungen – 122.910 €

Der Kostenanteil von Park- und Gartenanlagen in Höhe von 122.910 € 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 – 955.820 € (2024) 958.120 € (2025)

Die Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

Kostenersatz an Bauhof (Bestattungen)	861.740 €
Kostenmiete für Trauerhallen	48.680 €
Betriebskostenerstattung	45.400 €

Neben einer internen Leistungsverrechnung für die geplante Inanspruchnahme des Bauhofes in Höhe von 861.740 €, werden hier die internen Verrechnungen an das Immobilienmanagement veranschlagt.

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

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 45.400 € bereitgestellt.

Ergänzende Erläuterungen für das Haushaltsjahr 2025:

Betriebskostenerstattung..... 47.700 €

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

Erläuterungen zu Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Teilfinanzplan)

Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen -	500 €
Auszahlungen für Baumaßnahmen -	110.480 € (2024) 80.000 € (2025)
Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen -	48.000 € (2024) 91.000 € (2025)

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

M 26170301 - Errichtung Kolumbarien - 110.480 € (2024)
80.000 € (2025)

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 belaufen sich auf rd. 40.000 €. Diese Bestattungsform wird sehr gut nachgefragt, sodass jährlich Mittel für zwei Kolumbarien auf den städt. Friedhöfen gewährt werden. Darüber hinaus werden zusätzliche Mittel von 30.480 € neu veranschlagt, die nicht mehr nach 2024 übertragen werden können.

M 70880003 - Beschaffung von Arbeitsgeräten und Fahrzeugen – Saldo: 47.500 € (2024)
Saldo: 90.500 € (2025)

Aus dem Verkauf von Fahrzeugen werden vorsorglich 500 €/Jahr veranschlagt. In 2024 ist vorgesehen den abgesehenen Boki-Mobilbagger auszutauschen. Die Kosten für die Neuanschaffung belaufen sich auf 190.000 €. Da Mittel i.H.v. 142.000 € im Rahmen der Ermächtigungsübertragung von 2023 nach 2024 übertragen werden können, werden die restlichen 48.000 € bereitgestellt.

Ergänzende Erläuterungen für das Haushaltsjahr 2025:

In 2025 soll ein Sprinter (77.000 €) und ein Rasentraktor (14.000 €) beschafft werden. Hierfür werden Mittel i.H.v. 91.000 € veranschlagt.

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