

Produktbereich 13

Natur- und Landschaftspflege

Budget

Dezernatsbudget 040 Dezernat IV
Sonderbudget 830 Bestattungswesen

Budgetverantwortliche/r

Technischer Beigeordneter Höschen für das Dezernatsbudget
040 Dezernat IV
Erster Beigeordneter und Stadtkämmerer Batist für das
Sonderbudget 830

Produktverantwortliche/r

Technischer Beigeordneter Höschen für das Dezernatsbudget 040
Dezernat IV
Erster Beigeordneter und Stadtkämmerer Batist für das Sonderbudget
830

Fachausschuss

Umwelt- und Planungsausschuss
Haupt- und Finanzausschuss

Produktbereich:

13 Natur- und Landschaftspflege

Teilergebnisplan Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Pulheim

Produktbereich		13	Natur- und Landschaftspflege				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.085,11	18.800	18.800	18.800	18.800	18.800 18.800
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	799.934,35	893.830	893.830	893.830	893.830	893.830 893.830
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.841,00	4.120	4.670	4.670	4.670	4.670 4.670
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	241,00	100	100	100	100	100 100
10	= Ordentliche Erträge	829.101,46	916.850	917.400	917.400	917.400	917.400 917.400
11	- Personalaufwendungen	112.077,22	116.020	119.240	129.960	132.340	134.190 136.100
13	- Aufwendungen für Sach- & Dienstleistungen	42.107,87	33.000	48.000	48.000	48.000	48.000 48.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	64.788,09	57.440	101.650	106.430	110.290	110.290 110.290
15	- Transferaufwendungen	10.000,00	10.000	10.170	10.170	10.170	10.170 10.170
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.064,28	5.800	11.300	7.300	6.800	6.800 6.800
17	= Ordentliche Aufwendungen	232.037,46	222.260	290.360	301.860	307.600	309.450 311.360
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	597.064,00	694.590	627.040	615.540	609.800	607.950 606.040
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	597.064,00	694.590	627.040	615.540	609.800	607.950 606.040
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbeziehungen	597.064,00	694.590	627.040	615.540	609.800	607.950 606.040
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	1.345.572,07	1.339.370	1.281.040	1.281.040	1.281.040	1.281.040 1.281.040
29	= Teilergebnis (Z. 26, 27, 28)	-645.518,07	-541.790	-551.010	-562.510	-568.250	-570.100 -572.010

Teilfinanzplan Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Pulheim

Produktbereich		13 Natur- und Landschaftspflege					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022 2023
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	48.822,51	226.390				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	14.441,31	441.450	1.126.100	1.079.200	134.000	1.636.000 188.000
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	5.193,50	38.500	93.000	35.000	110.000	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	68.457,32	706.340	1.219.100	1.114.200	244.000	1.636.000 188.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-68.457,32	-705.840	-1.218.600	-1.113.700	-243.500	-1.635.500 -187.500
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-68.457,32	-705.840	-1.218.600	-1.113.700	-243.500	-1.635.500 -187.500
36	= Änderung Bestand eig. Finanzmittel (Z. 32, 35)	-68.457,32	-705.840	-1.218.600	-1.113.700	-243.500	-1.635.500 -187.500

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

Budget

040.003 Koordinierungsstelle Umweltschutz

Produktverantwortliche/r

Frau Dr. Cassens-Sasse

Kurzbeschreibung

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

Budgetverantwortliche/r

Frau Dr. Cassens-Sasse

Fachausschuss

Umwelt- und Planungsausschuss

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, Kinderspielflächen, 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

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Tariflich Beschäftigte - 10	Stelle	0,15	0,15	0,15	0,15	0,15	0,15	0,15
Tariflich Beschäftigte - 12	Stelle	0,25	0,25	0,25	0,25	0,25	0,25	0,25

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

Kennzahlen		Ist 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Ordentlicher Aufwand je Einwohner *	€	1,20	1,19	1,97	1,98	2,00	2,01	2,02
Gesamtfläche des öffentlichen Grüns	qm	411.300	411300	406.000	421.300	421.300	459.160	459.160
- davon Pflege durch Bauhof	qm	394.300	394300	402.025	402.025	402.025	402.025	402.025
qm öffentliches Grün pro Einwohner	qm	7,48	7,48	7,36	7,62	7,59	8,15	8,03
Beschwerden über Pflegezustand	Anz.	50	50	45	45	45	42	40
zu kontrollierende Bäume	Anz.	6.500	6500	7.000	7.000	7.000	7.250	7.500
2. Kennzahlen der Leistungsziele								
Pflegekosten je qm (vom Bauhof gepflegte öffentliche Grünflächen)	€	1,1	0,8	0,78	0,78	0,78	0,78	0,78
Kosten der Unterhaltung der öffentlichen Grünflächen pro Einwohner	€	8,02	5,81	5,83	5,81	5,80	5,71	5,63
Kosten der Unterhaltung des Nordparks pro Einwohner der Stadt (alle Ortsteile)	€	1,45	0,9	0,91	0,90	0,90	0,89	0,87
Kosten der Unterhaltung des Nordparks pro Quadratmeter	€	1,1	0,68	0,68	0,68	0,68	0,68	0,68
Kosten der Unterhaltung des Stadtgartens Pulheim und des Barbaraparks pro Einwohner der Stadt Pulheim (alle Ortsteile)	€	0,91	0,91	0,91	0,91	0,91	0,89	0,88
Kosten der Unterhaltung des Stadtgartens Pulheim und des Barbaraparks pro Einwohner des Ortsteils Pulheim	€	2,24	2,32	2,24	2,23	2,23	2,19	2,16
Kosten der Unterhaltung des Stadtgartens Pulheim und des Barbaraparks pro Quadratmeter	€	4,65	4,65	4,65	4,65	4,65	4,65	4,65
3. Kennzahlen der Prozess- und Strukturziele								
Anträge (städtisch)	Anz.	9	20	17	15	15	18	16
ersetzte Bäume (privat)	Anz.	3	6	4	5	5	6	4

* Bei der Berechnung der Kennzahl wurde die Einwohnerzahl von 54.970 zugrunde gelegt (Stand 31.08.2018).

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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.740,68	17.800	17.800	17.800	17.800	17.800 17.800
10	= Ordentliche Erträge	21.740,68	17.800	17.800	17.800	17.800	17.800 17.800
11	- Personalaufwendungen	31.760,06	33.160	44.170	45.060	46.100	46.670 47.260
13	- Aufwendungen für Sach- & Dienstleistungen		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000 3.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	24.492,10	19.220	50.620	50.620	50.620	50.620 50.620
15	- Transferaufwendungen	10.000,00	10.000	10.170	10.170	10.170	10.170 10.170
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	106,37	200	5.200	200	200	200 200
17	= Ordentliche Aufwendungen	66.358,53	65.580	113.160	109.050	110.090	110.660 111.250
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-44.617,85	-47.780	-95.360	-91.250	-92.290	-92.860 -93.450
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-44.617,85	-47.780	-95.360	-91.250	-92.290	-92.860 -93.450
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbeziehungen	-44.617,85	-47.780	-95.360	-91.250	-92.290	-92.860 -93.450
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	442.482,85	424.600	445.580	445.580	445.580	445.580 445.580
29	= Teilergebnis (Z. 26, 27, 28)	-487.100,70	-472.380	-540.940	-536.830	-537.870	-538.440 -539.030

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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022 2023
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	48.822,51	226.390				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	14.441,31	410.450	1.077.100	1.040.200	96.000	1.598.000 150.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	63.263,82	636.840	1.077.100	1.040.200	96.000	1.598.000 150.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-63.263,82	-636.840	-1.077.100	-1.040.200	-96.000	-1.598.000 -150.000
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-63.263,82	-636.840	-1.077.100	-1.040.200	-96.000	-1.598.000 -150.000
36	= Änderung Bestand eig. Finanzmittel (Z. 32, 35)	-63.263,82	-636.840	-1.077.100	-1.040.200	-96.000	-1.598.000 -150.000

Investitionen

Stadt Pulheim

Nr. Bezeichnung	Gesamt- ausgabe- bedarf (Ansatz)	Bisher bereitgest.	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Verpf. Ermächt.	Plan 2021	Plan 2022 2023
M 00317001 Öffentliche Grünfläche BP 113	-1.630.000,00	-400.000,00	-986.000,00	-100.000,00		-96.000,00	-48.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.630.000,00	400.000,00	986.000,00	100.000,00		96.000,00	48.000,00
M 00319001 Öffentliche Grünfläche BP 115	-400.000,00			-50.000,00			-350.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	400.000,00			50.000,00			350.000,00
M 00319002 Nordpark Pulheim 3. Realisierungsabschnitt	-681.300,00		-91.100,00	-590.200,00			
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	681.300,00		91.100,00	590.200,00			
M 00320001 Öffentliche Grünfläche BP 114	-1.650.000,00			-300.000,00			-1.200.000,00 -150.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.650.000,00			300.000,00			1.200.000,00 150.000,00

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 - 17.800 €

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 17.800 €.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - 3.000 €

Für Ersatzpflanzungen und die Pflege und Überarbeitung bereits vorhandener Grünflächen werden, wie im Vorjahr, 3.000 € bereitgestellt.

Bilanzielle Abschreibungen - 50.620 €

Nach § 35 GemHVO sind bilanzielle Abschreibungen linear zu ermitteln. Die bilanzielle Abschreibung für Wege und Plätze (u.a. Wanderparkplatz, Parkplatz Badestrand) beträgt für 2019 und 2020 jeweils 50.620 €.

Transferaufwendungen - 10.170 €

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 ab 2019 jährlich 170 € als Pachtzuschuss für den Kinderwald geleistet.

Sonstige ordentliche Aufwendungen - 5.200 € (2019) 200 € (2020)

Hier handelt es sich um die Veranschlagung von zentralen Geschäftsaufwendungen, die u.a. Telefongebühren, Reisekostenentschädigungen und dergleichen enthalten.

Im Rahmen der Öffentlichkeitsarbeit zum Erhalt und zum Schutz von Umwelt und Natur werden in 2019 einmalig 5.000 € veranschlagt. Es ist beabsichtigt Samentüten aus regionalem Saatgut für jeweils ca. 1 m² bienen- und insektenfreundliche Wildblumen an die Bürgerinnen und Bürger abzugeben. Darüber hinaus soll begleitend eine Öffentlichkeitskampagne „Pulheim blüht auf“ durchgeführt werden.

Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen - 445.580€

Die Aufwendungen setzen sich zusammen aus:

Kostenersatz an Bauhof	7.300 €
Betriebskostenerstattung an Immobilienmanagement	335.290 €
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.

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

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Beamte - A 10	Stelle	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02
Beamte - A 11	Stelle	0,16	0,16	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05
Beamte - A 12	Stelle	0,00	0,00	0,11	0,11	0,11	0,11	0,11
Tariflich Beschäftigte - 6	Stelle	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20
Tariflich Beschäftigte - 8	Stelle	1,02	1,02	1,02	1,02	1,02	1,02	1,02
Tariflich Beschäftigte - 10	Stelle	0,04	0,04	0,04	0,04	0,04	0,04	0,04
Tariflich Beschäftigte - 12	Stelle	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02

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

Kennzahlen		Ist 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Ordentlicher Aufwand je Einwohner *	€	3,01	2,85	3,22	3,51	3,59	3,62	3,64
2. Kennzahlen der Leistungsziele								
Sargbestattungen	Anz.	187	180	180	180	180	180	180
Urnenbeisetzungen	Anz.	293	285	285	285	285	285	285
Anteil Urnenbeisetzungen an Bestattungsformen		61,04	61	61	61	61	61	61
3. Kennzahlen der Prozess- und Strukturziele								
Unterhaltungsaufwand gesamt	€	985.493	810.610	810.610	810.610	810.610	810.610	810.610
Kostendeckungsgrad	%	92,30	106,86	106,45	106,32	106,32	106,32	106,32
Gebühren - Wahlgrab 20 Jahre	€	1.452,00	1.398,00	1.398,00	1.398,00	1.398,00	1.398,00	1.398,00
Gebühren - Urnenwahlgrab 20 Jahre	€	1.015,00	978,00	978,00	978,00	978,00	978,00	978,00
Gebühren - Tiefenbestattung	€	1.231,30	1.204,10	1.204,10	1.204,10	1.204,10	1.204,10	1.204,10
Gebühren - Urnenbeisetzung	€	328,40	321,10	321,10	321,10	321,10	321,10	321,10
Gebühren - Aufbahrung / Trauerfeier	€	330,90	313,20	313,20	313,20	313,20	313,20	313,20

* Bei der Berechnung der Kennzahl wurde die Einwohnerzahl von 54.970 zugrunde gelegt (Stand 31.08.2018).

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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.344,43	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000 1.000
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	799.934,35	893.830	893.830	893.830	893.830	893.830 893.830
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.841,00	4.120	4.670	4.670	4.670	4.670 4.670
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	241,00	100	100	100	100	100 100
10	= Ordentliche Erträge	807.360,78	899.050	899.600	899.600	899.600	899.600 899.600
11	- Personalaufwendungen	80.317,16	82.860	75.070	84.900	86.240	87.520 88.840
13	- Aufwendungen für Sach- & Dienstleistungen	42.107,87	30.000	45.000	45.000	45.000	45.000 45.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	40.295,99	38.220	51.030	55.810	59.670	59.670 59.670
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.957,91	5.600	6.100	7.100	6.600	6.600 6.600
17	= Ordentliche Aufwendungen	165.678,93	156.680	177.200	192.810	197.510	198.790 200.110
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	641.681,85	742.370	722.400	706.790	702.090	700.810 699.490
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	641.681,85	742.370	722.400	706.790	702.090	700.810 699.490
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbeziehungen	641.681,85	742.370	722.400	706.790	702.090	700.810 699.490
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	903.089,22	914.770	835.460	835.460	835.460	835.460 835.460
29	= Teilergebnis (Z. 26, 27, 28)	-158.417,37	-69.410	-10.070	-25.680	-30.380	-31.660 -32.980

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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022 2023
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		31.000	49.000	39.000	38.000	38.000 38.000
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	5.193,50	38.500	93.000	35.000	110.000	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.193,50	69.500	142.000	74.000	148.000	38.000 38.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-5.193,50	-69.000	-141.500	-73.500	-147.500	-37.500 -37.500
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-5.193,50	-69.000	-141.500	-73.500	-147.500	-37.500 -37.500
36	= Änderung Bestand eig. Finanzmittel (Z. 32, 35)	-5.193,50	-69.000	-141.500	-73.500	-147.500	-37.500 -37.500

Investitionen

Stadt Pulheim

Nr. Bezeichnung	Gesamt- ausgabe- bedarf (Ansatz)	Bisher bereitgest.	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Verpf. Ermächt.	Plan 2021	Plan 2022 2023
M 26170301 Errichtung Kolumbarien	-264.000,00	-62.000,00	-49.000,00	-39.000,00		-38.000,00	-38.000,00 -38.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	264.000,00	62.000,00	49.000,00	39.000,00		38.000,00	38.000,00 38.000,00
M 70880003 Beschaffung von Arbeitsgeräten und Fahrzeugen	-589.797,00	-354.797,00	-92.500,00	-34.500,00		-109.500,00	500,00 500,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	8.500,00	5.500,00	500,00	500,00		500,00	500,00 500,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	598.297,00	360.297,00	93.000,00	35.000,00		110.000,00	

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 Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO NRW). Grundlage für die Gebührenbedarfsberechnung sind die Wiederbeschaffungszeitwerte. Der kalkulatorische Zinssatz für die Eigenkapitalverzinsung beträgt 6,1 %.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen - 1.000 €

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 1.000 € veranschlagt.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte - 893.830 €

Folgende Entgelte werden im Haushalt veranschlagt:

Verwaltungsgebühren	22.850 €
Friedhofsgebühren	372.260 €
Gebühren für Pachtgräber (Nutzungsrechte)	498.720 €

Bei der Veranschlagung der Gebühren für Pachtgräber (für Nutzungsrechte ab 2019 und Folgejahre) wird im Ergebnisplan nicht der volle Betrag der Gebührenkalkulation nachgewiesen, da Nutzungsrechte für Folgejahre als periodenfremder Ertrag nicht im Haushaltsjahr 2019 veranschlagt werden dürfen. Im Teilfinanzplan werden die Einzahlungen für Pachtgräber in voller Höhe veranschlagt, da nach der Kalkulation mit Einzahlungen in Höhe von 584.060 € gerechnet wird.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen - 4.670 €

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 3.820 €.

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 - 51.030 € (2019)
55.810 € (2020)

Nach § 35 GemHVO sind bilanzielle Abschreibungen linear zu ermitteln.
Die Abschreibungen teilen sich wie folgt auf:

Fahrzeuge	31.510 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.610 €
Infrastrukturvermögen	13.910 €

Ergänzende Erläuterungen für das Haushaltsjahr 2020

Nach § 35 GemHVO sind bilanzielle Abschreibungen linear zu ermitteln.
Die Abschreibungen teilen sich wie folgt auf:

Fahrzeuge	32.460 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.610 €
Infrastrukturvermögen	17.740 €

Sonstige ordentliche Aufwendungen – 6.100 € (2019)
7.100 € (2020)

Es werden Mittel für folgende Aufwendungen vorgesehen:

Fortbildung	500 €
Dienstkleidung	1.500 €
Zentrale Geschäftsaufwendungen	1.100 €
Beiträge an Fachverbände	500 €
Wertkorrekturen zu Forderungen	2.500 €

Ergänzende Erläuterungen für das Haushaltsjahr 2020

Gegenüber dem Haushaltsjahr 2019 verändern sich der Ansatz für Fortbildung um 1.000 € auf 1.500 €.

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 - 835.460 €

Die Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

Kostensersatz an Bauhof (Bestattungen)	742.390 €
Kostenmiete für Trauerhallen	54.410 €
Betriebskostenerstattung	38.660 €

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 –	49.000 € (2019)
	39.000 € (2020)

Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen -	93.000 € (2019)
	35.000 € (2020)

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

M 26170301 - Errichtung Kolumbarien -	49.000 € (2019)
	39.000 € (2020)

Für die Errichtung einer zweiten Urnenwand werden weitere 9.000 € zu den Restmitteln aus 2018 benötigt. Zudem soll in 2019 ein weiteres Kolumbarium (38.000 €) sowie zwei Urnengemeinschaftsanlagen (2.000 €; Schürgespfad und Sinnersdorf) entstehen.

Zudem soll in 2020 eine Urnengemeinschaftsanlage (1.000 €; Stommeln) geschaffen werden. Ab dem Jahr 2020 werden jährlich Mittel zum Bau einer weiteren Urnenwand (38.000 €) berücksichtigt. Vor dem Bau weiterer Kolumbarien soll die Nachfrage zunächst evaluiert werden.

M 70880003 - Beschaffung von Arbeitsgeräten und Fahrzeugen -	92.500 € (2019)
	34.500 € (2020)

In 2019 wird ein Minikipper (ca. 33.000 €) und ein Klein- LKW (60.000 €) beschafft. Im Jahr 2020 wird ein Muldenkipper (35.000 €) beschafft. Aus dem Verkauf von Fahrzeugen werden vorsorglich 500 €/Jahr veranschlagt.